

Prot. n



Definizione delle informazioni da trasmettere e delle specifiche tecniche per la realizzazione, approvazione e rilascio delle soluzioni software di cui all'articolo 24 del decreto legislativo 8 gennaio 2024, n. 1, ai fini della memorizzazione elettronica e della trasmissione telematica dei dati dei corrispettivi giornalieri di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo del 5 agosto 2015 n. 127

IL DIRETTORE DELL'AGENZIA

In base alle attribuzioni conferitegli dalle norme riportate nel seguito del presente provvedimento

Dispone

1. Definizioni

- 1.1. Per “*Soluzione Software*” si intende lo strumento di cui all'articolo 24, comma 1, del decreto legislativo 8 gennaio 2024, n. 1, che consente di effettuare la memorizzazione elettronica e la trasmissione telematica dei dati di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo 5 agosto 2015, n. 127, garantendo la sicurezza e l'inalterabilità dei dati.
- 1.2. Per “*Produttore*” si intende il soggetto passivo IVA, opportunamente qualificato secondo quanto indicato nelle *specifiche tecniche* allegate al presente provvedimento, che realizza e rende disponibile agli Erogatori la *Soluzione Software* nel rispetto delle *specifiche tecniche* allegate al presente provvedimento, richiedendone l'approvazione all'Agazia delle entrate ai fini del suo utilizzo.
- 1.3. Per “*Erogatore*” si intende il soggetto passivo IVA, opportunamente qualificato secondo quanto indicato nelle *specifiche tecniche* allegate al presente provvedimento, che rende disponibile la *Soluzione Software* approvata dall'Agazia delle entrate ai soggetti che effettuano le operazioni di cui all'articolo 22 del decreto

del Presidente della Repubblica, 26 ottobre 1972, n. 633, assicurando a questi ultimi l'assistenza tecnica e il supporto necessari al fine di assolvere agli obblighi di memorizzazione elettronica e trasmissione telematica dei dati di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo n. 127 del 2015. Le funzioni dell'*Erogatore* e quelle del *Produttore* possono essere svolte dallo stesso soggetto.

1.4. Per "*Esercente*" si intende il soggetto passivo IVA che effettua le operazioni di cui all'articolo 22 del d.P.R. n. 633 del 1972, utilizzando la *Soluzione Software*. L'*Esercente* può svolgere anche il ruolo di *Erogatore* e di *Produttore*.

1.5. Per "*Punto di Emissione*" si intende il dispositivo o il sistema su cui è installata la componente della *Soluzione Software* che garantisce la registrazione in modalità sicura ed inalterabile dei dati fiscali dell'operazione da parte dell'*Esercente* e la conseguente emissione del documento commerciale, nel rispetto delle *specifiche tecniche* allegate al presente provvedimento.

1.6. Per "*Punto di Elaborazione*" si intende il sistema, gestito dall'*Erogatore*, su cui è installata una componente della *Soluzione Software*, deputata alla memorizzazione elettronica sicura e inalterabile e alla trasmissione telematica dei dati dei corrispettivi giornalieri di tutti i *Punti di Emissione* ad esso collegati, nel rispetto delle *specifiche tecniche* allegate al presente provvedimento.

2. *Specifiche tecniche*

2.1. Con il presente provvedimento sono approvate le *specifiche tecniche* per la realizzazione, approvazione e rilascio in esercizio delle *Soluzioni Software*.

3. *Approvazione della Soluzione Software*

3.1. Le *Soluzioni Software* sono approvate, su istanza del *Produttore*, con provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate, sentito il parere della Commissione per l'approvazione degli apparecchi misuratori fiscali di cui all'articolo 5 del decreto del Ministro delle Finanze del 23 marzo 1983, organo competente a valutare la conformità delle stesse alle prescrizioni stabilite dal presente provvedimento e alle *specifiche tecniche*.

3.2. Il *Produttore*, con l'istanza di approvazione, si impegna a mantenere la *Soluzione Software* assicurando tutti gli aggiornamenti necessari a garantire la sicurezza del sistema, l'adeguamento alle norme fiscali e l'adeguamento alle *specifiche tecniche* in vigore, pena la revoca del provvedimento di approvazione. Il *Produttore* si impegna, allo stesso modo, a mantenere il possesso delle certificazioni ivi prodotte per l'intero ciclo di vita della predetta *Soluzione Software*.

3.3. Le istanze di cui al punto 3.1 potranno essere presentate a decorrere dalla data che sarà resa nota sul sito internet dell'Agenzia delle entrate.

3.4. L'Agenzia delle entrate mantiene il registro delle *Soluzioni Software* approvate e del relativo *Produttore* e ne dà pubblicità attraverso il proprio sito internet.

4. *Attivazione della Soluzione Software*

4.1. Le *Soluzioni Software* di cui al punto 3.4 possono essere attivate esclusivamente da un *Erogatore* precedentemente accreditato al sistema dell'Agenzia secondo le modalità previste dalle *specifiche tecniche*.

4.2. L'*Erogatore* utilizza esclusivamente *Soluzioni Software* per le quali sia in vigore l'approvazione dell'Agenzia di cui al punto 3.

4.3. Ai fini dell'attivazione della *Soluzione Software*, il soggetto *Erogatore* accreditato sottoscrive preventivamente un apposito accordo di servizio con l'Agenzia delle entrate. Con il citato accordo, l'*Erogatore* si impegna a garantire il corretto e continuo funzionamento del sistema in osservanza delle regole disciplinate dalle *specifiche tecniche*, affinché gli *Esercenti* che adottano la soluzione possano adempiere correttamente agli obblighi di memorizzazione e trasmissione dei corrispettivi giornalieri di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo n. 127 del 2015.

4.4. In caso di mancato adempimento da parte dell'*Erogatore* delle condizioni previste dall'accordo di servizio, l'Agenzia delle entrate, previa comunicazione agli *Esercenti* interessati, può procedere unilateralmente alla risoluzione dell'accordo stesso, con conseguente disattivazione della *Soluzione Software* precedentemente attivata e di tutti i *Punti di Emissione* ad essa collegati.

4.5. L'Agenzia delle entrate mantiene il registro degli *Erogatori* accreditati e delle *Soluzioni Software* approvate messe a disposizione dal singolo *Erogatore* e ne dà pubblicità attraverso il proprio sito internet.

5. *Memorizzazione elettronica e trasmissione telematica dei dati dei corrispettivi giornalieri*

5.1. Ai fini della memorizzazione elettronica e della trasmissione dei dati dei corrispettivi gli *Esercenti* possono adottare le sole *Soluzioni Software* di cui al punto 4.5.

5.2. Per adottare una *Soluzione Software*, l'*Esercente* si rivolge all'*Erogatore* di tale *Soluzione Software*.

5.3. Ai fini dell'utilizzo della *Soluzione Software* fornita dall'*Erogatore* selezionato, l'*Esercente* si accredita, anche per il tramite di un intermediario con delega al servizio "Accreditamento e censimento dispositivi" come previsto dal provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 5 novembre 2018 e successive modificazioni, nell'area riservata del portale "Fatture e Corrispettivi" del sito internet dell'Agenzia delle entrate. La funzione di accreditamento è propedeutica per consentire all'*Esercente* di registrarsi e di comunicare all'Agenzia delle entrate la *Soluzione Software* che intende utilizzare.

5.4. L'*Esercente* accreditato con le modalità di cui al punto 5.3, attiva i propri *Punti di Emissione* per il tramite dell'*Erogatore* che rende disponibile la *Soluzione Software*, come indicato nelle *specifiche tecniche*.

5.5. Attraverso i propri *Punti di Emissione*, preventivamente attivati come indicato al punto 5.4, l'*Esercente* registra le operazioni di cessione di beni e prestazione di servizi, con la conseguente generazione ed emissione dei documenti commerciali, e memorizza automaticamente i dati dei corrispettivi giornalieri nel *Punto di Elaborazione* gestito dall'*Erogatore*.

5.6. Attraverso il *Punto di Elaborazione* i dati riepilogativi dei corrispettivi giornalieri sono trasmessi, con le modalità previste dalle *specifiche tecniche*, all'Agenzia delle entrate, nei tempi previsti dalla legge.

5.7. Attraverso il *Punto di Elaborazione* i dati relativi ai cambiamenti di stato e alle anomalie intervenute durante il funzionamento della *Soluzione Software* sono

trasmessi, con le modalità previste dalle *specifiche tecniche*, all'Agenzia delle entrate.

6. *Informazioni da memorizzare e trasmettere*

6.1. Le informazioni da memorizzare elettronicamente e trasmettere telematicamente ai sensi dell'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo n. 127 del 2015 sono riportate nelle *specifiche tecniche* allegate al presente provvedimento.

7. *Conservazione sostitutiva*

7.1. I file di tutte le operazioni commerciali registrate mediante i *Punti di Emissione* attivi e memorizzati dal *Punto di Elaborazione* e gli altri file indicati nelle *specifiche tecniche* sono conservati ai sensi del decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 17 giugno 2014.

8. *Attività di controllo*

8.1. Ai fini delle attività di controllo da parte dell'Agenzia delle entrate e della Guardia di Finanza nei confronti degli *Esercenti*, il *Punto di Elaborazione* consente l'accesso da remoto ai dati di dettaglio generati da ciascun *Punto di Emissione* ad esso collegato, anche se dismesso, per l'intera durata dei termini di accertamento fiscale e nel rispetto dei livelli di servizio indicati nelle *specifiche tecniche*.

8.2. In caso di verifiche presso il luogo di esercizio dell'attività dell'*Esercente*, il *Punto di Emissione* mantiene i dati delle operazioni registrate dall'*Esercente* nelle ultime 48 ore e ne consente l'estrazione con le modalità indicate nelle *specifiche tecniche*.

8.3. Nel caso in cui la risoluzione del rapporto tra *Esercente* ed *Erogatore* determini anche l'interruzione dei servizi di accesso da remoto di cui al punto 8.1, l'*Erogatore* è tenuto a consegnare all'*Esercente*, secondo le modalità disciplinate dalle *specifiche tecniche*, tutti i dati in suo possesso relativi ai *Punti di Emissione* dismessi.

8.4. In caso di disattivazione di una *Soluzione Software*, l'*Erogatore* è tenuto a consegnare all'*Esercente* interessato, secondo le modalità disciplinate dalle *specifiche tecniche*, tutti i dati memorizzati relativi ai *Punti di Emissione* dismessi collegati alla *Soluzione Software* disattivata.

8.5. Nei casi di cui ai punti 8.3 o 8.4, l'*Esercente* comunica l'evento all'Agenzia delle entrate per il tramite dell'*Erogatore*, secondo le modalità disciplinate dalle *specifiche tecniche*, ovvero mediante apposite funzionalità disponibili nell'area riservata del sito internet dell'Agenzia delle entrate. Dal momento della comunicazione di cui al periodo precedente, ai fini dell'espletamento delle attività di controllo, l'Agenzia delle entrate e la Guardia di Finanza richiedono i dati all'*Esercente*.

9. *Trattamento dei dati*

9.1. Il trattamento è necessario per l'esecuzione di un compito di interesse pubblico o connesso all'esercizio di pubblici poteri di cui è investito il Titolare del trattamento dei dati personali, ai sensi dell'articolo 6, par. 1, lett. e), del Regolamento (UE) n. 2016/679. La base giuridica del trattamento dei dati personali – prevista dagli articoli 6, par. 3, lett. b), del Regolamento (UE) n. 2016/679 e 2-ter del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196 – è individuata nella normativa di riferimento indicata in calce al presente provvedimento e, in particolare, nell'articolo 24 del decreto legislativo n. 1 del 2024, il quale stabilisce, al comma 3, che, con uno o più provvedimenti del Direttore dell'Agenzia delle entrate, sentito il Garante per la protezione dei dati personali nei casi previsti dall'articolo 36, comma 1, del regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, siano definite le specifiche tecniche per la realizzazione delle soluzioni software per la memorizzazione elettronica e la trasmissione telematica dell'importo complessivo dei corrispettivi giornalieri anonimi di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo 5 agosto 2015, n. 127.

9.2. I dati trattati e memorizzati dall'Agenzia delle entrate nelle varie fasi del processo sono di tipo anagrafico e contabile e rappresentano il set informativo minimo per l'assolvimento delle finalità previste dalla norma.

9.3. L'Agenzia delle entrate assume il ruolo di Titolare del trattamento dei dati in relazione alle attività di messa a disposizione e consultazione dei dati, da parte dei soggetti passivi IVA di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo n. 127 del 2015, al fine di supportare i medesimi soggetti nella predisposizione delle

dichiarazioni dei redditi e dell'IVA, nonché all'attività di valutazione della loro capacità contributiva, nel rispetto dei diritti e delle libertà fondamentali dei contribuenti.

9.4. I dati sono messi a disposizione degli utenti nel rispetto dei principi e conformemente a quanto previsto dal Regolamento (UE) 2016/679.

9.5. I dati, trasmessi nell'osservanza della normativa in materia di riservatezza e protezione dei dati personali, sono memorizzati nei sistemi informativi dell'Anagrafe Tributaria e sono trattati, secondo il principio di necessità, attraverso particolari sistemi di elaborazione che consentono di eseguire analisi selettive che limitano il trattamento dei dati personali e di individuare i soli soggetti che posseggono i requisiti fissati per l'esecuzione dei controlli fiscali.

9.6. Il trattamento dei dati acquisiti da parte dell'Agenzia delle entrate è riservato esclusivamente agli operatori incaricati dei controlli, le cui operazioni sono puntualmente tracciate.

9.7. L'Agenzia delle entrate si avvale del partner tecnologico Sogei Spa, al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, designato per questo Responsabile del trattamento dei dati ai sensi dell'art. 28 del Regolamento (UE) 2016/679.

9.8. Nel rispetto del principio della limitazione della conservazione (art.5 par.1, lett. e) del Regolamento (UE) 2016/679, l'Agenzia delle entrate conserva i dati oggetto del trattamento per il tempo necessario per lo svolgimento delle proprie attività istituzionali.

9.9. Sul trattamento dei dati personali viene eseguita la valutazione d'impatto (DPIA) prevista dell'art. 35 del Regolamento (UE) n. 2016/679.

10. Sicurezza dei dati

10.1. L'autenticità, la inalterabilità e la riservatezza nella memorizzazione e trasmissione delle informazioni di cui al punto 6.1, è garantita dalle misure di sicurezza e dal sigillo elettronico avanzato apposto al file inviato al sistema dell'Agenzia delle entrate e dalla connessione protetta verso tale sistema in modalità web service su canale cifrato TLS, secondo le disposizioni delle *specifiche tecniche*. Le medesime

misure di sicurezza sono adottate in relazione allo scambio di flussi informativi di cui al punto 8.1.

10.2. La consultazione sicura degli archivi del sistema informativo dell'Anagrafe Tributaria è garantita da misure che prevedono un sistema di profilazione, identificazione, autenticazione e autorizzazione dei soggetti abilitati alla consultazione, di tracciatura degli accessi effettuati, con indicazione dei tempi e della tipologia delle operazioni svolte nonché di conservazione delle copie di sicurezza.

11. Procedura d'informazione comunitaria

11.1. Il presente Provvedimento è stato oggetto di procedura d'informazione nel settore delle norme e delle regolamentazioni tecniche prevista dalla Direttiva (UE) 2015/1535 del Parlamento europeo e del Consiglio del 9 settembre 2015.

12. Correzioni ed evoluzioni delle specifiche tecniche

12.1. Manutenzioni correttive ed evolutive dei tracciati e delle *specifiche tecniche* saranno pubblicate nell'apposita sezione del sito internet dell'Agenzia delle entrate e ne sarà data preventiva comunicazione.

MOTIVAZIONI

L'articolo 9, comma 1, lettera d) della Legge 11 marzo 2014, n. 23, ha conferito delega al Governo ad incentivare, mediante la riduzione degli adempimenti amministrativi e contabili a carico dei contribuenti, l'utilizzo della fatturazione elettronica e la trasmissione telematica dei corrispettivi nonché di adeguati meccanismi di riscontro tra la documentazione in materia di imposta sul valore aggiunto (IVA) e le transazioni effettuate, potenziando i relativi sistemi di tracciabilità dei pagamenti.

In attuazione della predetta disposizione, il Governo ha emanato il decreto legislativo 5 agosto 2015, n. 127 che, al comma 1 dell'articolo 2, stabilisce che - a decorrere dal 1° gennaio 2020 - i soggetti che effettuano le operazioni di cui all'articolo 22 del decreto del

Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, memorizzano elettronicamente e trasmettono telematicamente all'Agenzia delle entrate i dati relativi ai corrispettivi giornalieri. La memorizzazione elettronica e la connessa trasmissione dei dati dei corrispettivi sostituiscono gli obblighi di registrazione di cui all'articolo 24, primo comma, del suddetto decreto n. 633 del 1972.

La Legge 9 agosto 2023, n. 111 ha delegato il Governo ad adottare uno o più decreti legislativi recanti la revisione del sistema tributario.

In attuazione della predetta disposizione, il Governo ha emanato il decreto legislativo 8 gennaio 2024, n. 1, che, al comma 1 dell'articolo 24, stabilisce che la memorizzazione elettronica e la trasmissione telematica dell'importo complessivo dei corrispettivi giornalieri anonimi di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo 5 agosto 2015, n. 127 può essere effettuata mediante soluzioni software che garantiscono la sicurezza e l'inalterabilità dei dati.

Il presente provvedimento, in attuazione delle disposizioni di cui al comma 3 del predetto articolo 24, definisce le *specifiche tecniche* per la realizzazione, approvazione e rilascio delle soluzioni software attraverso cui operare la memorizzazione elettronica e la trasmissione telematica dei dati dei corrispettivi giornalieri.

Riferimenti normativi

a) Attribuzioni del Direttore dell'Agenzia delle entrate:

- Decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300 (art. 67, comma 1; art. 68, comma 1);
- Statuto dell'Agenzia delle entrate, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 42 del 20 febbraio 2001 (art. 5, comma 1; art. 6, comma 1);
- Regolamento di amministrazione dell'Agenzia delle entrate, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 36 del 13 febbraio 2001 (art. 2, comma 1);
- Decreto del Ministro delle Finanze 28 dicembre 2000, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 9 del 12 gennaio 2001.

b) Normativa di riferimento:

- Direttiva (UE) 2015/1535 del Parlamento europeo e del Consiglio del 9 settembre 2015;

- Decreto del Presidente della Repubblica del 26 ottobre 1972, n. 633;
- Legge 26 gennaio 1983, n. 18;
- Legge 30 dicembre 1991 n. 413;
- Legge 27 luglio 2000, n. 212;
- Legge 11 marzo 2014, n. 23;
- Legge 11 dicembre 2016, n. 232;
- Legge 9 agosto 2023, n. 111;
- Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 17 giugno 2014;
- Decreto legislativo 5 agosto 2015, n. 127, e successive modificazioni;
- Decreto legislativo 8 gennaio 2024, n.1;
- Decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196;
- Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016;
- Decreto del Ministro delle Finanze del 23 marzo 1983;
- Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 28 luglio 2003;
- Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate n. 182017 del 28 ottobre 2016 e successive modificazioni;
- Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate n. 739122 del 31 ottobre 2019 e successive modificazioni.

La pubblicazione del presente provvedimento sul sito internet dell'Agenzia delle entrate tiene luogo della pubblicazione nella Gazzetta Ufficiale, ai sensi dell'articolo 1, comma 361, della legge 24 dicembre 2007, n. 244.

Roma,

SPECIFICHE TECNICHE

SOLUZIONE SOFTWARE PER LA MEMORIZZAZIONE E LA TRASMISSIONE TELEMATICA DEI CORRISPETTIVI

VERSIONE BOZZA LUGLIO 2024

1. FINALITÀ DEL DOCUMENTO.....	6
2. COMPONENTI DELLA SOLUZIONE SOFTWARE.....	7
3. CARATTERISTICHE DELLA SOLUZIONE SOFTWARE.....	9
3.1. ATTORI E SCENARI DI UTILIZZO	10
3.1.1. PRODUTTORE DEI MODULI FISCALI	10
3.1.2. EROGATORE DELLA SOLUZIONE SW	11
3.1.3. ESERCENTE	12
3.1.4. AGENZIA DELLE ENTRATE	12
3.1.5. CERTIFICATORE	12
3.1.6. COMMISSIONE PER L'APPROVAZIONE DEI MISURATORI FISCALI	13
3.1.7. INTERMEDIARIO	13
3.2. FASI DEL PROCESSO DI ATTIVAZIONE E FUNZIONAMENTO DELLA SOLUZIONE SW	13
3.2.1. REGISTRAZIONE DEL PRODUTTORE DELLA SOLUZIONE SOFTWARE	13
3.2.2. ACCREDITAMENTO EROGATORE DELLA SOLUZIONE SW	14
3.2.3. ACCREDITAMENTO ESERCENTE	15
3.2.4. REGISTRAZIONE DEL CERTIFICATORE	16
3.2.5. REGISTRAZIONE CESSIONI/PRESTAZIONI	16
3.2.6. REQUISITI TECNICI E DI FUNZIONAMENTO	17
3.3. FUNZIONI DEL PEL	18
3.3.1. MEMORIZZAZIONE E TRASMISSIONE CORRISPETTIVI	18
3.3.2. SEGNALAZIONI PRODOTTE DAL PEL	20
3.3.3. CONTROLLI E VERIFICHE DA PARTE DI AGENZIA ENTRATE E GUARDIA DI FINANZA	21
3.4. FUNZIONI DEL PEM	22
3.4.1. CENSIMENTO PEM E GESTIONE DEGLI STATI	22
3.4.2. FUNZIONI FISCALI DEL PEM	22
3.4.3. FUNZIONI DI SERVIZIO DEL PEM	27

3.4.4.	SEGNALAZIONI DI ANOMALIE E PERIODI DI INATTIVITÀ DEL PEM	28
3.4.5.	INFORMAZIONI RELATIVE ALLE TRANSAZIONI DI PAGAMENTO	31
3.4.6.	INTERAZIONE TRA PEM E PUNTI CASSA	32
4.	APPROVAZIONE DELLA SOLUZIONE SOFTWARE/DEI MODULI FISCALI.....	33
4.1.	ELEMENTI DA SOTTOPORRE A CERTIFICAZIONE	33
4.2.	PROCESSO DI APPROVAZIONE	34
4.3.	ACCREDITAMENTO EROGATORE	37
5.	ATTIVAZIONE E MESSA IN SERVIZIO DEL PEL.....	39
5.1.	ACCREDITAMENTO ESERCENTE	41
5.2.	CENSIMENTO PEM	41
5.3.	CONFIGURAZIONE DEL PUNTO DI EMISSIONE	42
6.	GESTIONE DEGLI STATI DEL PEM.....	45
6.1.	PROCEDURA DI EMERGENZA IN CASO DI GUASTO O BLOCCO DEL PEM	49
6.2.	PROCEDURA DI EMERGENZA IN CASO DI GUASTO DEL PEL	50
6.3.	NOTIFICHE SUL PEM	50
7.	REGISTRAZIONE CESSIONI/PRESTAZIONI.....	51
7.1.	NUMERAZIONE DEL DOCUMENTO COMMERCIALE	53
7.2.	CODICI E CATENE DI HASH	53
7.3.	MEMORIZZAZIONE E TRASMISSIONE CORRISPETTIVI	58
8.	CONTROLLI, VERIFICHE, SERVIZI DI AUDIT E COMUNICAZIONI.....	60
8.1.	VERIFICHE IN LOCO	61
8.2.	INDISPONIBILITÀ DEI SERVIZI	62

8.3. COMUNICAZIONI DALL'AGENZIA	62
9. ULTERIORI REQUISITI DELLA SOLUZIONE SW.....	63
9.1. CERTIFICATI DIGITALI E CERTIFICATI DI FIRMA	63
9.2. MEMORIZZAZIONE DEI CERTIFICATI IN AREA SICURA	64
9.3. COLLOQUIO TRA COMPONENTI E SISTEMI - PERIMETRO DI SICUREZZA	64
9.4. SERVIZI ESPOSTI PER TRASMISSIONI	68
9.5. LIVELLI DI SERVIZIO DEL PEL	69
9.6. LOTTERIA ORDINARIA E LOTTERIA ISTANTANEA	70
9.7. MEMORIZZAZIONE	73
9.8. CONSERVAZIONE	73
10. INTERRUZIONE RAPPORTO TRA LE PARTI.....	75
10.1. INTERRUZIONE RAPPORTO EROGATORE-ESERCENTE	75
10.2. INTERRUZIONE RAPPORTO EROGATORE-PRODUTTORE	75
10.3. FORMATO DEL SUPPORTO DA CONSEGNARE ALL'ESERCENTE IN CASO DI INTERRUZIONE DEL RAPPORTO TRA EROGATORE ED ESERCENTE	76
11. NOTE TECNICHE.....	76
11.1. SERVIZI ESPOSTI	76
11.2. TRACCIATI	77
11.3. ALTRI ALLEGATI	77
11.4. GESTIONE DELL'IDENTIFICATIVO UNIVOCO DELLA SOLUZIONE SOFTWARE E DELLE SUE VERSIONI	78
11.5. IDENTIFICAZIONE DELLA SOLUZIONE SOFTWARE MEDIANTE SWID	79
11.6. REQUISITI NON FUNZIONALI	79

BOZZA

1.FINALITÀ DEL DOCUMENTO

Con il presente documento vengono definite le specifiche tecniche della soluzione software di cui all'articolo 24 del d.Lgs. n. 1/2024 quale strumento (insieme a quelli già regolamentati con provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 28 ottobre 2016) attraverso cui effettuare la memorizzazione elettronica e la trasmissione telematica dei dati di cui all'articolo 2, comma 1, del d.Lgs. n. 127/2015. Il presente documento, inoltre, stabilisce i servizi attraverso cui gli operatori del settore, che offriranno sul mercato lo strumento, e i soggetti passivi IVA, che lo utilizzeranno, nonché l'Amministrazione finanziaria potranno gestire il processo e monitorare i flussi trasmessi. Il documento definisce anche le regole tecniche per consentire, attraverso lo strumento, la partecipazione alla Lotteria dei corrispettivi disciplinata dal provvedimento interdirettoriale dell'Agenzia Dogane e Monopoli e dell'Agenzia delle entrate del 5 marzo 2020 e successive modificazioni.

2. COMPONENTI DELLA SOLUZIONE SOFTWARE

La soluzione software per la memorizzazione e la trasmissione telematica dei corrispettivi è una soluzione di processo che prevede necessariamente due componenti strettamente interdipendenti:

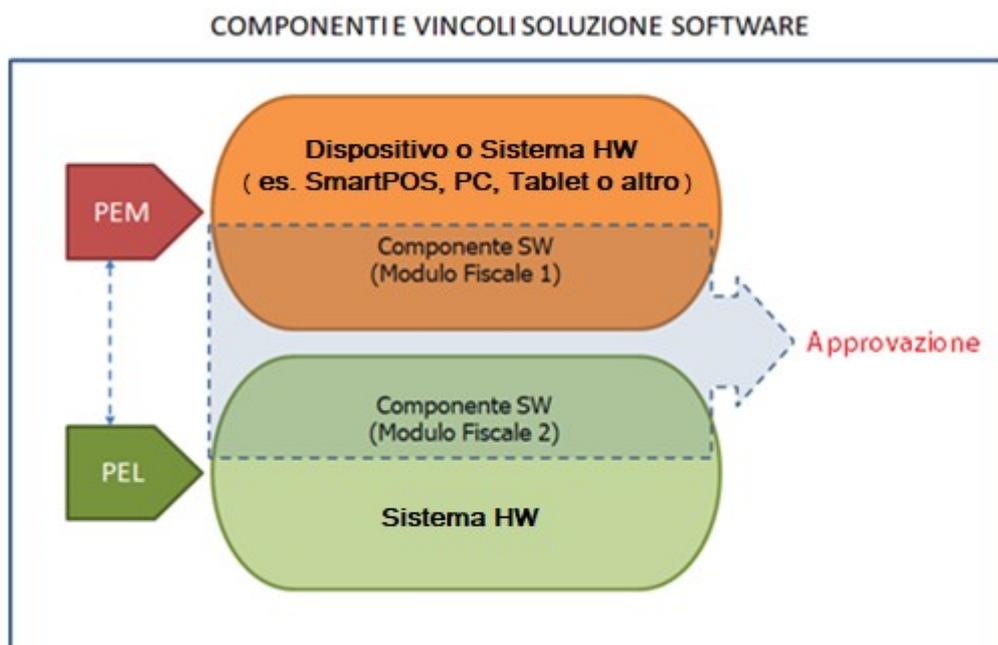
1. una prima componente software, definita *Modulo Fiscale 1* (MF1), che è un'Applicazione (APP) o un software gestionale che deve essere installata su un dispositivo o sistema hardware (quale SmartPOS, PC, Tablet o altro); il dispositivo - con la sua componente MF1 - viene definito **Punto di Emissione (PEM)** ed è utilizzato per:
 - ✓ **la registrazione in modalità sicura dei dati fiscali dell'operazione commerciale comprensivi dei dati di pagamento elettronico l'emissione del documento commerciale corrispondente, gestione dei flussi lotteria (differita ed istantanea) e trasmissione dei dati al Punto di Elaborazione**
 - ✓ **la consultazione dei dati memorizzati**
2. una seconda componente software, definita *Modulo Fiscale 2* (MF2), che deve essere installata su un sistema hardware in grado di interfacciarsi in modalità web service con il sistema di accoglienza dell'Agenzia delle entrate; il sistema hardware - con la sua componente MF2 - viene definito **Punto di Elaborazione (PEL)** e deve:
 - ✓ **garantire il corretto funzionamento del Modulo Fiscale 1 dei PEM ad esso connessi,**
 - ✓ **predisporre e trasmettere il file XML giornaliero delle segnalazioni di funzionamento,**
 - ✓ **memorizzare fiscalmente i dati di dettaglio delle singole operazioni (conservandoli digitalmente nel tempo)**
 - ✓ **predisporre e trasmettere il file XML dei dati dei corrispettivi telematici giornalieri**
 - ✓ **gestire i flussi lotteria (differita ed istantanea)**
 - ✓ **consentire, a richiesta dei verificatori (Agenzia delle entrate o Guardia di Finanza), l'interrogazione e l'estrazione dei dati di dettaglio delle singole operazioni effettuate presso i PEM.**

Per la Soluzione Software nella sua interezza è prevista una fase di approvazione da parte dell'Agenzia mediante la Commissione sui Misuratori Fiscali.

La fase di approvazione, dettagliata nel seguito del presente documento, consiste nell'effettuazione di un processo con le seguenti fasi:

1. Il Produttore invia istanza di richiesta di approvazione all'Agenzia di una Soluzione Software

2. Il Produttore invia all'Agenzia una certificazione rilasciata da un soggetto Certificatore che attesta la conformità della Soluzione Software alle Specifiche Tecniche e alle norme fiscali in corso
3. L'Agenzia sottopone all'esame de Commissione Misuratori Fiscali la Soluzione Software e la documentazione ricevuta
4. La Commissione Misuratori Fiscali emette un parere sulla Soluzione Software sottoposta a verifica
5. L'Agenzia, valutati gli esiti delle verifiche e il parere della Commissione, può emettere un provvedimento di approvazione. Tale provvedimento è pubblicato sul sito dell'Agenzia e reso disponibile a tutti i portatori di interesse.



3. CARATTERISTICHE DELLA SOLUZIONE SOFTWARE

La soluzione software:

- a) si riferisce a tutte e sole le funzionalità necessarie ai fini dell'esercizio fiscale, escludendo quindi eventuali ulteriori funzionalità rispondenti ad altre finalità;
- b) prevede che l'utilizzo delle funzionalità di cui al punto a) avviene attraverso un'interfaccia utente che costituisce parte integrante della soluzione;
- c) prevede che, in aggiunta a quanto indicato al punto b), l'utilizzo delle funzionalità di cui al punto a) possa avvenire anche attraverso l'esposizione di API (parte integrante della soluzione) fruibili mediante componenti software esterne alla soluzione; le funzionalità esposte tramite API devono replicare esattamente tutte e sole le funzionalità fiscali previste da queste specifiche tecniche; tali API sono realizzate secondo la tecnologia REST o SOAP garantendo la leggibilità dei dati trattati e nel rispetto dei requisiti di sicurezza di cui al paragrafo 9.3. Per rendere disponibile il Documento Commerciale e gli altri Documenti Gestionali, è obbligatorio prevedere come unico output uno stream di byte corrispondente al PDF firmato digitalmente (vedi paragrafo 3.4.2)
- d) prevede, nel caso in cui l'utilizzo delle funzionalità di cui al punto a) avvenga secondo le modalità di cui al punto c), che l'accesso alle funzionalità native del modulo MF1, così come approvate dall'Agenzia, è sempre assicurato (sia all'Esercente che al personale preposto ai controlli)
- e) è identificata da quattro componenti fondamentali:
 - 1. un *identificativo univoco della soluzione* rilasciato dall'Agenzia delle entrate al momento della registrazione della Soluzione Software per l'avvio del processo di approvazione;
 - 2. un *identificativo univoco di versione* della Soluzione Software che si compone degli elementi descritti al paragrafo "Gestione dell'identificativo univoco della soluzione software e delle sue versioni" 11.5.;
 - 3. un *identificativo di tipo SWID* (Software Identity) rispondente allo standard ISO/IEC 19770-2:2015, applicato secondo le indicazioni al paragrafo "Identificazione della soluzione software mediante swid" 11.5.;
 - 4. il produttore che l'ha proposta all'approvazione dell'Agenzia.
- f) supporta sia sul PEL che sul PEM l'esecuzione di una autoanalisi di integrità, a run-time o su richiesta, in grado di verificare l'integrità di tutte le componenti elencate nella distinta base dei componenti software, o SBOM, (v. paragrafo "Identificazione delle versioni" 11.5.). La verifica può avvenire anche tramite tool di terze parti, es. openSSL e simili.

3.1. ATTORI E SCENARI DI UTILIZZO

La soluzione software prevede l'azione e l'interazione di figure "logicamente" distinte per compiti e ruoli ricoperti all'interno del processo.

In linea generale oltre l'esercente, che utilizza il PEM per la registrazione dell'operazione e l'emissione del documento commerciale, si individuano un soggetto che produce la soluzione software e un soggetto che rende disponibile quest'ultima all'esercente assicurando anche assistenza tecnica e operativa. Quest'ultimo soggetto può coincidere o non coincidere con il produttore delle componenti software (moduli fiscali 1 e 2) descritte ai punti 1 e 2 del precedente paragrafo 2.

Di seguito sono elencate le già menzionate figure e sono definiti i loro ruoli.

3.1.1. PRODUTTORE DEI MODULI FISCALI

È il soggetto Produttore dei Moduli Fiscali (da ora in poi "Produttore") opportunamente qualificato¹ che realizza e implementa nel rispetto delle presenti specifiche tecniche le componenti software di cui ai punti 1 e 2 del precedente paragrafo 2 (moduli fiscali 1 e 2).

Il *Produttore*:

- ✓ è obbligato a richiedere l'approvazione della soluzione software all'Agenzia sottoponendola alla *Commissione per l'approvazione degli apparecchi misuratori fiscali*, introdotta nel seguito;
- ✓ può non coincidere con il soggetto che fornisce all'esercente la soluzione software e che gestisce il PEL e di conseguenza, una volta approvate le componenti software, può metterle a disposizione di quest'ultimo.

Le informazioni relative al *Produttore* sono registrate in associazione alla soluzione approvata.

3.1.2. EROGATORE DELLA SOLUZIONE SW

Il soggetto Erogatore della Soluzione Software (da ora in poi "Erogatore") è il soggetto opportunamente qualificato² che rende disponibile all'esercente la soluzione software approvata dall'Agenzia nella sua interezza e assicura l'assistenza tecnica/operativa necessaria a gestire la stessa.

¹ Il Produttore per sottoporre una soluzione software alla validazione da parte dell'Agenzia deve sostenere l'accREDITAMENTO descritto al punto 3.2.1

² L'Erogatore, per poter esercitare le sue funzioni deve sostenere l'accREDITAMENTO descritto al punto 3.2.2

L'utilizzo di una soluzione software approvata costituisce requisito necessario per lo svolgimento della funzione di Erogatore.

L'*Erogatore*:

- ✓ è il soggetto responsabile del corretto funzionamento e del rispetto dei vincoli della soluzione software nella sua interezza;
- ✓ nel caso in cui la soluzione software sia utilizzata mediante le relative API, è il soggetto responsabile anche del corretto funzionamento delle componenti software esterne alla soluzione stessa, che richiamano le medesime API.
- ✓ deve preventivamente accreditarsi al sistema dell'*Agenzia* per poter interagire con quest'ultima sia in fase di trasmissione dei corrispettivi giornalieri sia in fase di chiamata (da parte dei sistemi dell'*Agenzia*) e risposta per la fornitura dei dati di dettaglio (attività di controllo);
- ✓ supporta l'esercente nella comunicazione al sistema dell'*Agenzia* degli estremi identificativi che individuano univocamente l'installazione su un determinato dispositivo della componente software MF1 approvata;
- ✓ è responsabile della memorizzazione e della conservazione dei dati prodotti dai PEM gestiti.

La figura dell'*Erogatore* può coincidere con quella del *Produttore* nel caso in cui le funzioni sopra elencate sono assolte dallo stesso soggetto che produce e porta in approvazione la soluzione software.

3.1.3. ESERCENTE

È il soggetto passivo IVA che effettua le attività di cui all'art. 22 del D.P.R. 633/72, anche con più punti cassa per singolo punto vendita e/o con più punti vendita.

L'Esercente deve accreditarsi al Portale Fatture e Corrispettivi e deve censire tutti i suoi punti di emissione (PEM), ottenendo (dall'Agenzia) per ciascuno di essi un certificato di firma.

La sua figura può coincidere con quella dell'*Erogatore* nel caso in cui sia l'utilizzatore di una soluzione software fornita da sé stesso ed assolva quindi anche le funzioni di gestore del Punto di Elaborazione (PEL).

La figura dell'*Esercente* può coincidere anche con quella del *Produttore*, qualora sia l'utilizzatore di una soluzione software approvata dall'*Agenzia* che è stata prodotta da sé stesso.

3.1.4. AGENZIA DELLE ENTRATE

È il soggetto che riceve le richieste di approvazione e che, valutato il parere della *Commissione sui Misuratori Fiscali*, emette il provvedimento di approvazione della soluzione software, lo registra nei propri archivi e lo pubblicizza, con l'evidenza di riferimenti univoci che individuano il prodotto e gli estremi del soggetto *Produttore* che ne ha fatto istanza.

Tale anagrafica consente all'*Erogatore* di verificare che la soluzione software che intende adottare rientra tra quelle approvate. La registrazione della soluzione software avviene mediante apposita funzionalità fruibile in area riservata dell'Agenzia delle entrate.

3.1.5. CERTIFICATORE

È il soggetto definito all' art 1 punti 6.1.e. e 24.1.a del provvedimento dell'Agenzia delle entrate del 22.10.2002 a seguito degli accordi con il *Produttore*, è chiamato a produrre adeguata certificazione circa la rispondenza della Soluzione Software alle presenti Specifiche Tecniche e alle norme fiscali in vigore. Il Certificatore, quindi, produce il documento di certificazione in formato digitale e firmato digitalmente e lo consegna al *Produttore*, che deve poi allegarlo alla documentazione consegnata all'Agenzia per il processo di validazione. L'attività di Certificazione avviene, in parte, in un apposito ambiente applicativo messo a disposizione dall'Agenzia.

L'Albo ufficiale dei Certificatori accreditati è gestito dall'Agenzia e i soggetti che, avendo i requisiti definiti all'interno del Provvedimento dell'Agenzia delle entrate del 22.10.2002, richiedono all'Agenzia delle entrate di essere inclusi nella lista degli Enti Certificatori autorizzati saranno presenti all'interno della lista pubblicata sul sito dell'Agenzia delle entrate e disponibile all'interno dell'applicazione di gestione del processo autorizzativo per la selezione del *Produttore*.

3.1.6. COMMISSIONE PER L'APPROVAZIONE DEI MISURATORI FISCALI

È la Commissione istituita dall'articolo 5 del decreto del Ministro delle Finanze del 23 marzo 1983, che ne determina le funzioni, la durata in carica e la composizione.

È chiamata ad esprimere il proprio parere circa la rispondenza della Soluzione Software alle presenti Specifiche Tecniche e alle norme fiscali vigenti tramite apposita relazione.

3.1.7. INTERMEDIARIO

È il soggetto munito della delega al servizio "Accreditamento e Censimento dispositivi" (si veda il provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 5 novembre 2018 e successive modificazioni), del quale può avvalersi l'Esercente per operare sulle funzionalità in ambito corrispettivi giornalieri, messe a disposizione all'interno del Portale Fatture e Corrispettivi.

3.2. FASI DEL PROCESSO DI ATTIVAZIONE E FUNZIONAMENTO DELLA SOLUZIONE SW

Di seguito vengono schematizzate le fasi del processo che, tenendo conto delle componenti della soluzione software descritte al capitolo 3.1. e dell'interazione fra gli attori descritti al paragrafo 3.1., sono necessarie all'attivazione e al funzionamento della soluzione stessa.

3.2.1. REGISTRAZIONE DEL PRODUTTORE DELLA SOLUZIONE SOFTWARE

Il *Produttore* attiva presso l'*Agenzia delle entrate* l'iter di approvazione di una soluzione software (per i dettagli si rimanda al capitolo 4) che intende utilizzare o rendere disponibile sul mercato, registrandosi in un apposito portale messo a disposizione dell'Agenzia: al momento del primo accesso a tale portale, il produttore viene censito dal sistema e deve dichiarare all'*Agenzia* la sua intenzione di portare in approvazione una nuova soluzione software o una modifica alla stessa. Lo stesso portale sarà poi utilizzato, come "ambiente di validazione", dal Produttore per le verifiche di funzionamento delle componenti software sviluppate.

Al fine di consentire le operazioni di verifica funzionale in fase di approvazione, il *Produttore* si fa carico della predisposizione dell'intera infrastruttura (PEM e PEL di test) necessaria ad effettuare le verifiche.

Concluse le attività di sviluppo della soluzione software il *Produttore* chiede ad un soggetto *Certificatore* autorizzato di eseguire le verifiche e quindi di certificare la propria soluzione. La sussistenza di una certificazione valida costituisce condizione necessaria per procedere alla fase successiva. Il portale deve essere utilizzato anche dal *Certificatore* che dovrà confermare la correttezza delle prove eseguite dal Produttore.

L'iter prosegue quindi con l'attività di verifica da parte della *Commissione per l'approvazione degli apparecchi misuratori fiscali* che, in caso di esito positivo, propone la soluzione all'approvazione dell'Agenzia.

L'Agenzia, valutate le evidenze disponibili ed il parere della *Commissione*, può emettere il provvedimento di approvazione. L'Agenzia inoltre pubblicizza sul proprio sito istituzionale tutte le approvazioni emesse.

Il *Produttore* della soluzione software approvata può rendere disponibili le componenti software ad uno o più *Erogatori*: questi ultimi garantiranno il corretto e completo funzionamento della soluzione software nei confronti dell'*Esercente* e dell'*Agenzia delle entrate*.

L'Agenzia ha a disposizione una apposita applicazione web per seguire le diverse fasi dell'approvazione, iniziando con il recupero del codice univoco della soluzione e terminando con la conferma dell'approvazione della soluzione software.

L'Agenzia provvede a registrare sui suoi sistemi gli estremi identificativi della soluzione approvata, che rendono univocamente identificabile il prodotto ed il soggetto che ne ha richiesto ed ottenuto l'approvazione. Il soggetto *Erogatore* potrà utilizzare soltanto soluzioni che figurano nell'anagrafica così costituita e gestita dall'Agenzia.

3.2.2. ACCREDITAMENTO EROGATORE DELLA SOLUZIONE SW

Per poter operare in qualità di fornitore della soluzione, il soggetto *Erogatore* deve accreditarsi (per i dettagli si rimanda al capitolo 4) al sistema dell'Agenzia indicando i propri dati anagrafici e dichiarando quale soluzione, tra quelle approvate³ e presenti nella relativa anagrafica, ha scelto di utilizzare e gestire: con tale scelta, l'Erogatore si assume la responsabilità di funzionamento e affidabilità della soluzione nei confronti dell'*Esercente* al quale la fornisce e dell'*Agenzia delle entrate*. In fase di accreditamento, il soggetto *Erogatore* deve richiedere prima il certificato SSL e dopo il certificato di firma. Il primo è un certificato di connessione, valido per tutte le operazioni di interazione con il sistema dell'Agenzia delle entrate e necessario per garantire la sicurezza di tale interazione; il secondo è indispensabile per il trattamento e la trasmissione dei corrispettivi giornalieri al sistema dell'*Agenzia delle entrate*. La fase di accreditamento si ritiene completata solo al termine della corretta esecuzione di una serie di test di interoperabilità che ripercorrono tutte le fasi operative che la soluzione prevede e che garantiscono il buon esito del colloquio tra PEL e Sistema Agenzia per la Soluzione Software. Esclusivamente quando i test di interoperabilità sono conclusi con esito positivo viene assegnato un codice autorizzativo univoco alla combinazione soluzione-PEL, con il quale può essere richiesto il certificato di firma e quindi consente al Punto di Elaborazione di essere riconosciuto in ambiente di produzione. Il soggetto *Erogatore* può completare la configurazione del Punto di Elaborazione.

Se, successivamente alla prima certificazione della soluzione software, vengono apportate modifiche alla stessa (con conseguente cambio di versione), queste non produrranno obbligatoriamente la necessità di nuovo accreditamento da parte dell'Erogatore, salvo casi eccezionali riconducibili ad interventi in modifica che non rendono più validi i test di

³ Nel caso che una soluzione software perda le caratteristiche che ne determinano l'approvazione l'Erogatore non può più avvalersi di essa ed è tenuto a darne comunicazione agli esercenti cui eroga i propri servizi.

interoperabilità effettuati in fase di accreditamento. In quest'ultimo caso l'erogatore dovrà effettuare un nuovo accreditamento, in analogia ad un cambio di soluzione.

3.2.3. ACCREDITAMENTO ESERCENTE

L'Esercente, sia che acquisti la soluzione software da un soggetto *Erogatore* terzo, sia che coincida con quest'ultimo e utilizzi una soluzione software da lui stesso gestita, deve sempre accreditarsi al sistema, anche per il tramite di un proprio intermediario appositamente delegato, attraverso l'apposita funzionalità del Portale Fatture e Corrispettivi. Per l'accREDITAMENTO dell'Esercente sono estese le funzioni previste per il sistema Corrispettivi, dove vengono richiesti i dati del soggetto e dichiarata la nuova tipologia di esercente "*Esercente con soluzione software*". Se l'Esercente è già accreditato e vuole utilizzare la soluzione software in sostituzione o in abbinamento ai Registratori Telematici, procederà con l'aggiornamento della propria registrazione sul sistema Corrispettivi.

3.2.4. REGISTRAZIONE DEL CERTIFICATORE

Il Certificatore, per poter accedere all'applicativo che gli consente di procedere con la fase di verifica del software ai fini della sua certificazione, deve effettuare una registrazione per ottenere credenziali di accesso adatte al proprio profilo.

In particolare, il certificatore deve registrarsi ai servizi telematici selezionando un'apposita linea abilitativa dedicata alle soluzioni gestionali rappresentativa del proprio profilo. Inoltre, dovrà indicare i soggetti, persone fisiche, che saranno utenti dell'applicazione PVV (Prove di Verifica e Validazione) per la certificazione della soluzione software. Gli utenti, con le proprie credenziali di accesso, si devono far attribuire il profilo tramite i servizi telematici al fine di avere accesso sull'applicazione.

Terminata la registrazione l'utente potrà accedere all'applicativo PVV, descritto nel capitolo dell'Approvazione della soluzione gestionale dei moduli fiscali, ed eseguire la sua certificazione. Solo a valle della conferma da parte del certificatore, la soluzione software potrà essere considerata valida ai fini della fase successiva.

3.2.5. REGISTRAZIONE CESSIONI/PRESTAZIONI

Una volta configurato e messo in servizio (per i dettagli si rimanda al capitolo 4), il Punto di Emissione è pronto per operare e interagire con il corrispondente Punto di Elaborazione configurato.

L'operatività del PEM prevede che vengano effettuate le seguenti attività:

- se non presenti, richiede i codici segreti ai fini della lotteria istantanea, che deve essere effettuata nel rispetto dei vincoli previsti dalle relative specifiche tecniche (Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 18.01.2023);

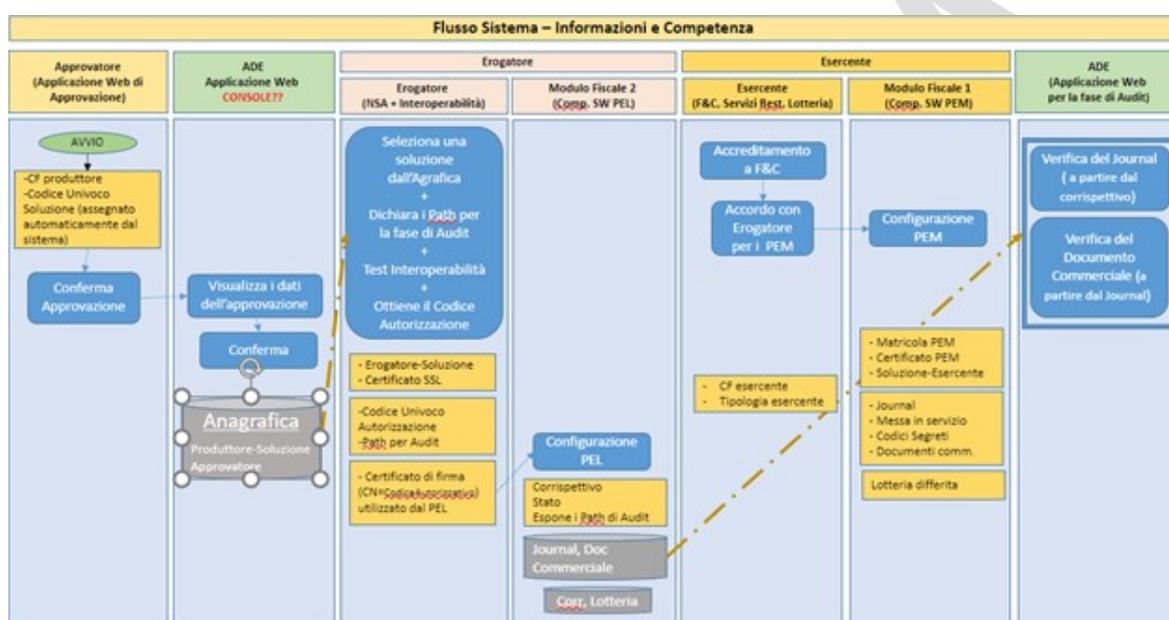
- effettua l'apertura di cassa, crea il file di Journal e recupera il codice valido ai fini della Lotteria istantanea; nel caso in cui tale codice non fosse disponibile tutti i documenti comunque prodotti dal PEM non potranno partecipare alla Lotteria istantanea;
- registra le singole operazioni di cessione/prestazione, comprensive delle informazioni relative al pagamento del corrispettivo, in particolare:
 - o firma il file della singola operazione (contenente anche le informazioni del pagamento elettronico), produce un hash, aggiorna il file di Journal e:
 - in presenza di codice valido ai fini della Lotteria istantanea, genera il documento commerciale con codice bidimensionale;
 - in assenza di codice valido ai fini della Lotteria istantanea, genera comunque il documento commerciale privo di codice bidimensionale (e il documento emesso non potrà partecipare alla Lotteria istantanea);
 - o in condizioni ordinarie, trasmette in tempo reale al PEL i dati di dettaglio delle singole operazioni registrate mediante l'invio con ricevuta di esito positivo da parte del PEL dei corrispondenti file XML firmati dei documenti commerciali;
- identifica il cambio di giornata in caso di chiusura di cassa oltre le ore 24 del giorno di apertura. Infatti, al fine di una corretta imputazione dei dati dei corrispettivi e liquidazione IVA - soprattutto con riferimento ai giorni a cavallo del periodo di liquidazione - sarà necessario effettuare una corretta suddivisione dei documenti commerciali emessi in funzione della data-ora di emissione. A tale scopo la soluzione software prevede la gestione, a carico del PEM, di un opportuno elemento che identifica un cambio di giornata all'interno del Journal;
- in corrispondenza della chiusura di cassa, che deve comunque essere effettuata entro 24 ore dall'apertura, chiude e firma il corrispondente file di Journal per trasferirlo al PEL, insieme a tutti i file XML delle singole operazioni registrate ancora non trasmesse;
- mantiene in memoria, per 48 ore dalla apertura cassa e comunque fino alla completa trasmissione dei dati prodotti dal PEM al PEL se successiva alle 48 ore, tutti i dati di dettaglio delle operazioni (incluso il file di *journal*), al fine di consentire una verifica in tempo reale e in loco dell'effettiva registrazione di un'operazione, nonché l'eventuale confronto con i medesimi dati acquisiti dal PEL;
- nel caso non riesca a connettersi al PEL e trasmettere allo stesso le informazioni previste oltre il tempo massimo, esegue il blocco delle attività di MF1; al ripristino delle condizioni ordinarie MF1 torna operativo e trasmette al PEL tutti i file XML delle singole operazioni registrate ancora non trasmesse, ed una comunicazione di Segnalazione di Assenza di Comunicazione tra PEM e PEL contenente le informazioni relative alla data-orario del documento commerciale più remoto non ancora trasmesso, il numero delle operazioni registrate in assenza di comunicazione prima del blocco del MF1, data-orario in cui si è verificato il blocco del MF1 ed infine data-orario di ripristino della comunicazione come specificato in dettaglio al paragrafo 9.3..

Per i dettagli del processo di registrazione cessioni/prestazioni si rimanda al capitolo 7..

3.2.6. REQUISITI TECNICI E DI FUNZIONAMENTO

Di seguito si descrivono, nel dettaglio, i requisiti tecnici e di funzionamento che la soluzione software e le componenti che la caratterizzano devono rispettare per poter superare la fase di approvazione da parte della Commissione sui Misuratori Fiscali, nonché le azioni e corrispondenti modalità operative che gli attori interessati sono chiamati a svolgere per essere abilitati all'utilizzo della soluzione stessa.

Lo schema seguente mostra le principali informazioni che l'intero sistema deve gestire in relazione all'attore responsabile, oltre ad evidenziare il loro utilizzo e la loro importanza nel processo operativo:



Catena per Cambio Soluzione: Produttore-Soluzione / Erogatore-Soluzione (e Codice Autorizzativo) / Soluzione-Esercente-PEM

3.3. FUNZIONI DEL PEL

3.3.1. MEMORIZZAZIONE E TRASMISSIONE CORRISPETTIVI

Il PEL, accreditato e configurato:

- fornisce al PEM il file XML restituito dal sistema dell'Agenzia dal quale il PEM estrae la chiave di apertura del primo Journal (seme);
- fornisce al PEM la chiave di apertura dei Journal successivi in risposta alla trasmissione periodica dei dati di dettaglio da parte del PEM, dopo aver predisposto il file XML riepilogativo;
- in condizioni di funzionamento ordinario del sistema, riceve dal PEM in tempo reale i dati di dettaglio delle singole operazioni commerciali registrate;

- riceve dal PEM il file Journal a valle di ciascuna chiusura di cassa;
- effettua le verifiche sulla correttezza e completezza dei dati trasmessi periodicamente dal PEM e memorizza (anche in presenza di anomalie) le informazioni; effettua, nei tempi previsti dalle norme, la conservazione digitale a norma dei dati memorizzati;
- per ogni documento commerciale trasmesso dal PEM registra: data-ora di emissione, data-ora di ricezione, differenza di tempo;
- se si verificano anomalie, trasmette al sistema Agenzia le apposite segnalazioni al fine di consentire all'Agenzia di effettuare eventuali accessi mirati, ed è compito del soggetto *Erogatore* attivarsi presso l'*Esercente* per comprenderne i motivi e provvedere alla rimozione delle stesse; i dati da trasmettere a corredo delle segnalazioni sono indicati nell'apposito paragrafo 11.2.;
- non appena ricevuti tutti i documenti previsti dal Journal e verificata l'integrità delle informazioni, genera i file XML dei corrispettivi giornalieri (i file XML sono distinti per PEM) e li firma con il certificato dell'*Erogatore*. In caso di chiusura di cassa oltre le ore 24 del giorno di apertura, al fine di una corretta imputazione dei dati dei corrispettivi e liquidazione IVA - soprattutto con riferimento ai giorni a cavallo del periodo di liquidazione - sarà necessario effettuare una corretta suddivisione di quanto riportato nel file di Journal nei corrispondenti file dei corrispettivi giornalieri da inviare all'Agenzia. Infatti, la soluzione software prevede la gestione di un opportuno elemento che identifica un cambio di giornata all'interno del Journal e che consente al PEL di individuare in modo inequivocabile il range degli scontrini appartenenti ad una giornata e quello di competenza della giornata successiva. Il PEL produrrà in questo modo due file corrispettivi giornalieri che conterranno il puntamento allo stesso file di Journal ma saranno riferiti ai soli documenti commerciali di competenza della singola giornata contabile, indicando anche il numero parziale dei documenti commerciali utilizzati rispetto al totale presente nel Journal e la sezione del Journal a cui appartengono rispetto al totale delle sezioni. Questo permetterà in fase di audit di attribuire i corrispettivi giornalieri alla corretta sezione di Journal in tutti i casi di chiusura di cassa oltre le ore 24 del giorno di apertura. Per ottenere questo risultato il PEM deve identificare il cambio di giornata e riportarlo opportunamente all'interno del file di Journal, popolando il corrispondente elemento. Entro 12 giorni dalla data delle operazioni il PEL trasmette al Sistema Agenzia il file XML dei corrispettivi giornalieri e ne gestisce le ricevute;
- riceve dal PEM il file lotteria differita e lo trasmette al Sistema AE richiamando l'apposito servizio esposto e rispettando i vincoli previsti; in caso di necessità di controlli da parte dell'Agenzia delle entrate o della Guardia di Finanza, riceve una richiesta dal Sistema Agenzia per la Soluzione Software e trasmette i dati richiesti nei termini indicati nel paragrafo "Livelli di Servizio del PEL" 9.5.; oltre questo tempo il soggetto *Erogatore* deve assicurare adeguata assistenza per la risoluzione del malfunzionamento, anche previo contatto al numero o all'indirizzo e-mail forniti in fase di accreditamento.

3.3.2. SEGNALAZIONI PRODOTTE DAL PEL

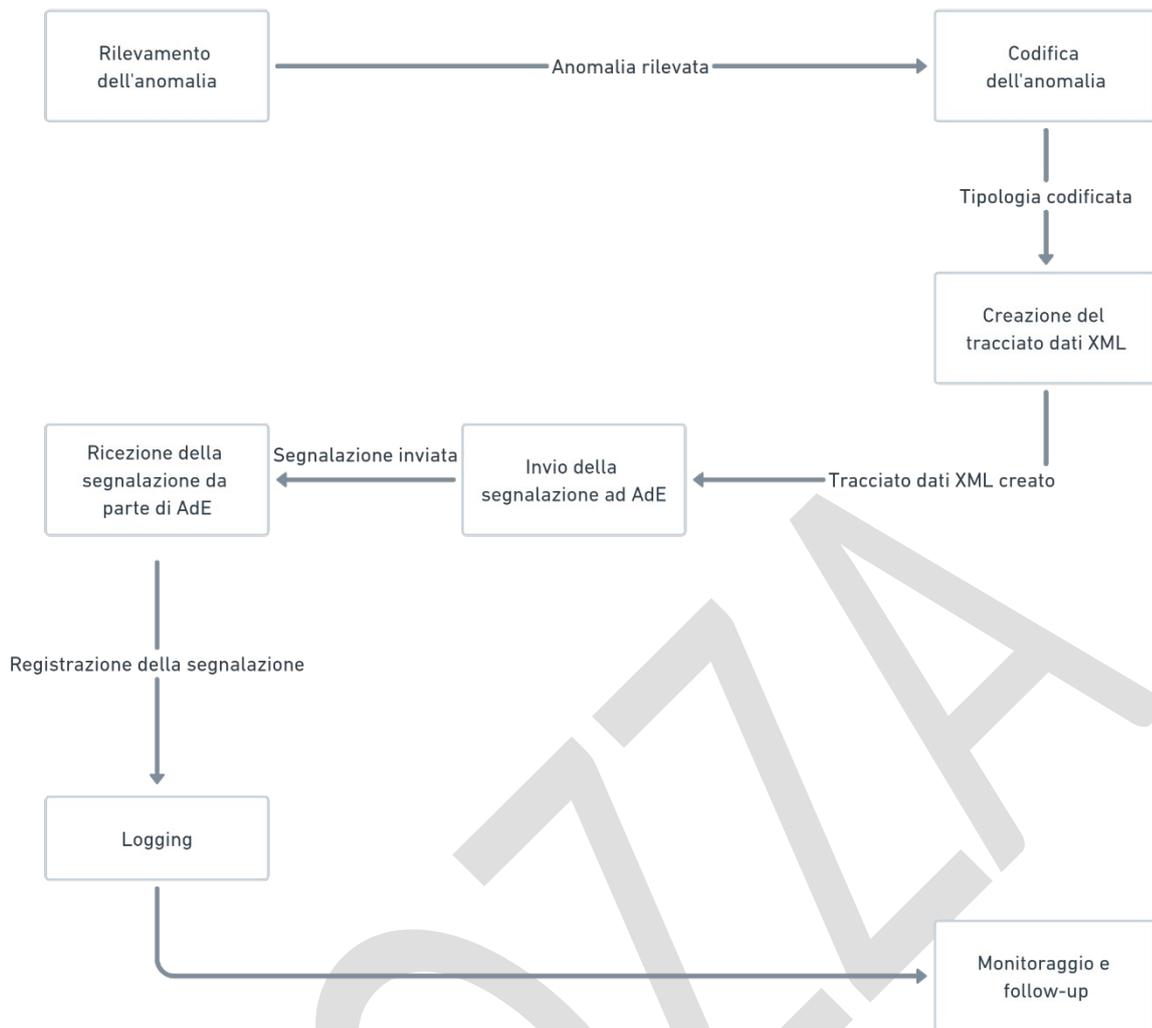
Sono previste segnalazioni dal PEL opportunamente codificate circa lo stato di funzionamento e potenziali anomalie, e inviate all'Agenzia.

1. **Segnalazione di errori di connessione:** questa tipologia di segnalazioni indica problemi o interruzioni nella connettività tra il PEL e i PEM a lui connessi e rappresentano una notifica di situazioni in cui la comunicazione tra i componenti del sistema presenta anomalie. Se l'anomalia riguarda una Segnalazione di Assenza di Comunicazione tra PEM e PEL che ha causato un blocco del PEM per superamento della soglia di mancata trasmissione dati, il PEL trasmette al Sistema Agenzia l'apposita segnalazione. Questo consente all'Agenzia di effettuare eventuali accessi mirati (CF esercente, identificativo e ubicazione del PEM, codifica dell'anomalia, data-orario inizio assenza di rete, numero operazioni registrate in assenza di rete, data-orario blocco del PEM, data-orario ripristino della connessione).
2. **Segnalazioni di errori di Coerenza (o Integrità):** Questa tipologia di segnalazioni indica anomalie sorte nel controllo di integrità dei dati scambiati tra PEM e PEL e tra PEL e Agenzia. Segnalazioni di questa tipologia includono controlli di validità dei dati ricevuti, ad esempio nella struttura corretta, e che non abbiano subito alterazioni in fase di trasmissione. Se l'anomalia si configura come alterazione della concatenazione degli hash, il PEL comunica all'Agenzia le informazioni che consentano di effettuare accessi mirati presso l'Esercente (CF esercente, identificativo e ubicazione del PEM, codifica dell'anomalia).

Le anomalie da inviare come segnalazioni al sistema dell'Agenzia sono raccolte dal PEL, aggregate e inviate almeno una volta al giorno all'Agenzia delle entrate in maniera indipendente dalle informazioni di ambito fiscale e proprie dei corrispettivi.

Per le regole di aggregazione e i tracciati dati XML con cui segnalare le anomalie occorre fare riferimento agli allegati: *Allegato-SSW-Segnalazioni* e *Allegato-API Rest Soluzione Software*.

Il diagramma di flusso che segue ne descrive il funzionamento standard:



La struttura di comunicazione delle anomalie deve prevedere due livelli:

- Un primo livello di comunicazione
- Un secondo livello, su richiesta, con maggiore dettaglio che può comprendere i log di sistema per la verifica dell'evento di malfunzionamento.

3.3.3. CONTROLLI E VERIFICHE DA PARTE DI AGENZIA ENTRATE E GUARDIA DI FINANZA

In caso di controllo da parte di soggetto verificatore presso l'esercizio commerciale, l'*Esercente* potrà essere chiamato in primis ad effettuare una chiusura di cassa che produrrà la trasmissione dei dati di dettaglio ed il file di Journal al Punto di Elaborazione.

Successivamente i verificatori potranno chiedere di produrre i dati memorizzati presso il Punto di Emissione delle ultime 48 ore (o intervallo minore).

Parallelamente il verificatore potrà effettuare, mediante procedura interna a sua disposizione, una richiesta di consultazione dei medesimi dati di dettaglio al PEL, che deve rendere disponibili le informazioni richieste nei termini indicati nel paragrafo “Livelli di Servizio del PEL” 9.5., in modo da controllare sia l’effettività del processo di memorizzazione che la coerenza tra i dati registrati dal PEM e quelli memorizzati dal PEL.

3.4. FUNZIONI DEL PEM

3.4.1. CENSIMENTO PEM E GESTIONE DEGLI STATI

A valle della fase di accreditamento, per l’Esercente è possibile procedere alla registrazione del singolo Punto di Emissione (sul quale è installato il Modulo Fiscale 1) ed ottenere il relativo certificato di firma. La soluzione software deve prevedere la gestione di una cooperazione applicativa con il sistema dell’Agenzia delle entrate allo scopo di consolidare l’attivazione del Modulo Fiscale 1. Poiché il PEM non colloquia mai direttamente con il Sistema Agenzia per la Soluzione Software questa fase deve essere sempre ‘intermediata’ dal PEL ed al termine dell’operazione il PEM risulterà ATTIVATO. In questa fase il PEM, oltre alla CSR (paragrafo 9.1.) per richiedere il certificato di firma digitale, deve trasmettere sia le informazioni relative al codice univoco della soluzione ed al relativo codice autorizzativo sia i dati dell’esercente.

Successivamente il PEM viene messo IN SERVIZIO con apposita comunicazione da parte del PEL a valle delle operazioni di configurazione necessarie sul PEM per renderlo operativo. Inoltre, il PEM può essere dismesso quando termina il suo ciclo di utilizzo e può assumere uno stato di FUORI SERVIZIO quando si presentano situazioni anomale rispetto al suo normale comportamento.

3.4.2. FUNZIONI FISCALI DEL PEM

1. **Emissione di Documenti Commerciali:** generazione di documenti commerciali di vendita, reso e annullo, disponibili sia in formato digitale che cartaceo, in conformità con le disposizioni regolamentari e le specifiche tecniche.

Il documento commerciale, definito dal decreto ministeriale di cui all’articolo 2, comma 5, del decreto Legislativo 5 agosto 2015, n. 127, è emesso rispettando un layout di stampa (*Allegato-SSW-LayoutDC*) anche virtuale e il contenuto previsto nell’allegato (*Allegato-SSW-DocumentoCommerciale*). È identificato in maniera univoca dalle seguenti informazioni:

- Matricola del dispositivo preceduta dalla sigla identificativa “SW”
- Numero del documento commerciale, che si ottiene concatenando il numero di chiusura (4 cifre) e il numero progressivo (4 cifre), con un trattino “-” separatore tra i due gruppi
- Data del documento commerciale

- Partita Iva dell'esercente
- Hash presente sull'xml del DC prodotto.

Se emessi sotto forma virtuale, i documenti commerciali hanno formato PDF, firmato PADES con certificato di firma del PEL che ne garantisce autenticità e integrità.

E' prevista anche la presenza di un codice bidimensionale per fini di verifica e controllo, il cui contenuto è indicato in *Allegato_SSW-CB*.

La SSW deve garantire il controllo dei dati visualizzati e stampati per il cliente, garantendone la facile leggibilità agli utenti.

1.1. Emissione di documenti di vendita validi per le detrazioni fiscali (scontrino parlante).

Nel tracciato del Documento Commerciale è previsto il campo "Codice fiscale", alternativo al campo "Codice Lotteria", che viene valorizzato dal PEM nei casi in cui l'acquirente può detrarre la spesa sostenuta. In questo caso, il valore contenuto nel campo "Codice fiscale" deve essere opportunamente anonimizzato applicando un'apposita funzione di hash (o equivalente) in modo tale da non poter più risalire, attraverso il PEM e il PEL, al dato originario in chiaro. Inoltre, se viene acquisito il "Codice fiscale" nel documento commerciale di vendita non è riportato il codice bidimensionale che consente la partecipazione alla lotteria istantanea.

L'adozione di questa soluzione consente:

- il mantenimento dell'attuale interfacciamento tra sistema gestionale Tessera Sanitaria e PEM;
- l'utilizzo del Codice fiscale del cliente nel tracciato XML del Documento commerciale al solo fine di identificare o classificare tale documento come "scontrino parlante";
- la possibilità, per le eventuali esigenze di verifica, di comparare il valore dell'hash presente sul file XML del Documento commerciale e quello risultante dall'applicazione della stessa funzione di hashing sul CF da controllare.

1.2. Emissione di Documenti di Reso/Annulla

Di seguito sono descritte le differenti modalità di emissione di documento commerciale di reso o annulla.

Caso A): Emissione di documenti di reso/annulla effettuata dal PEM che ha emesso il documento commerciale di riferimento.

Per procedere all'emissione di un documento di reso o annullo, deve essere consentita una ricerca del documento commerciale di riferimento preliminarmente nella memoria del PEM o, se non trovato, nella memoria del PEL richiamando apposita funzione di ricerca sul PEL, verificando la corrispondenza con:

- identificativo univoco del PEM che ha emesso il documento commerciale di riferimento;
- l'identificativo del documento commerciale (composto dal numero progressivo di chiusura seguito dal numero progressivo del documento commerciale).

In funzione dell'esito della ricerca si distinguono i seguenti casi:

A.1) Qualora la ricerca abbia avuto esito positivo, deve essere possibile procedere all'emissione del documento commerciale:

- per reso, per un importo pari o inferiore alla capienza di ciascuna aliquota del documento commerciale di riferimento;
- per annullo, esclusivamente per un importo pari a quello del documento commerciale di riferimento.

A.2) Qualora la ricerca abbia avuto esito negativo, soltanto nel caso in cui la data del documento commerciale di riferimento sia antecedente alla data attivazione del PEM in uso, deve essere possibile procedere con l'emissione di un documento per annullo o reso in modalità manuale come descritto più avanti nel Caso B).

Caso B): Emissione di documenti di reso/annullo di un documento commerciale di riferimento emesso da altro dispositivo o altro PEM

Qualora il documento commerciale sia stato emesso da un altro dispositivo o da altro PEM (matricola del dispositivo / identificativo univoco del PEM - RT, server-RT o PEM - differente dalla matricola/identificativo univoco PEM stampato sul documento commerciale di riferimento), deve essere possibile procedere con l'emissione di un documento per annullo o reso inserendo in modalità manuale le seguenti informazioni, che saranno riportate anche sul documento di reso/annullo:

- la matricola del dispositivo/identificativo univoco del PEM del documento di riferimento;
- la data del documento commerciale a cui si fa riferimento;
- l'identificativo del documento commerciale a cui si fa riferimento;
- le aliquote iva delle operazioni oggetto di reso/annullo;
- il codice lotteria, qualora presente nel documento commerciale di riferimento.

Caso C): Emissione di documenti di reso/annullo utilizzando altri elementi probanti l'acquisto

Come previsto dalla Circolare 3/E del 21-feb-20, deve essere possibile procedere con l'emissione di un documento per annullo o reso anche utilizzando altri "elementi che possono confermare all'esercente l'avvenuto acquisto, come nel caso della ricevuta del POS o dei vuoti a rendere." In tali casi, deve essere possibile procedere con l'emissione di un documento per annullo o reso inserendo in modalità manuale le seguenti informazioni, che saranno riportate anche sul documento di reso/annullo:

- in sostituzione della matricola del dispositivo/identificativo univoco del PEM, una sigla descrittiva: "POS" nel caso di ricevuta POS, "VR" nel caso di vuoti a rendere, "ND" in altri eventuali casi residuali;
- la data dell'operazione a cui si fa riferimento;
- le aliquote iva delle operazioni oggetto di reso/annullo.

2. **Gestione dei Codici ATECO, Reparti, delle Aliquote IVA, Ventilazione e Casi di Non Applicabilità dell'IVA:** Configurazione dei codici ATECO, dei diversi reparti e associazione delle corrispondenti aliquote IVA, come previsto dal tracciato XML (inclusa la gestione della ventilazione, e dei casi in cui l'IVA non è applicabile, come esenzioni ecc.)
3. **Gestione delle Forme di Pagamento e dei Casi di Non Riscosso:** Gestione delle varie forme di pagamento come previsto dal tracciato XML (es. contanti, pagamenti digitali, varie forme di incassi non riscossi ecc.)
4. **Funzioni di Semplice e Immediata Consultazione/Rendicontazione:** Semplice e immediato accesso alle funzioni che forniscono informazioni sullo stato attuale del dispositivo e allo storico di tutte le operazioni di rilevanza fiscale. Questa funzionalità è essenziale per la gestione quotidiana e in caso di verifiche fiscali, permettendo agli esercenti di fornire rapidamente le informazioni richieste.
5. **Lotteria degli Scontrini (Differita e Istantanea):** Integrazione con la lotteria degli scontrini, sia nella sua forma differita che istantanea, consentendo ai clienti di partecipare automaticamente a estrazioni che premiano gli acquisti effettuati.
6. **Identificazione dell'Operatore:** funzionalità che può consentire di identificare chi ha effettuato ciascuna operazione, garantendo la responsabilità e la tracciabilità per tutte le transazioni.
7. **Sicurezza e Protezione dei Dati:** Adottano misure di sicurezza avanzate per proteggere i dati delle transazioni e la privacy dei clienti, in conformità con le leggi sulla protezione dei dati.

8. **Emissione Documenti Gestionali:** i Documenti gestionali per garantire la necessaria chiarezza e riconoscibilità, devono avere nell'intestazione la denominazione "Documento gestionale" e lo stesso deve contenere la data di elaborazione, il numero di matricola del SSW, identificativo della soluzione SSW. Il numero identificativo del documento gestionale è composto da "n. chiusura giornaliera prevista (4 caratteri) - n. progressivo documento gestionale (4 caratteri)".

I Documenti gestionali sono emessi in formato PDF, firmato PADES con certificato di firma del PEL/PEM, garantendone così l'autenticità e l'integrità.

Tutti i Report specifici emessi dalla SSW sono dei documenti gestionali e contengono oltre ai dati specifici del report gli elementi sopra riportati. In particolare, il report Chiusura raccoglie in maniera ordinata e chiara i dati inviati tramite il tracciato, Corrispettivi Giornalieri per la Soluzione Software e così via. Il sistema deve consentire di poter recuperare specifici report di chiusura.

La SSW deve implementare opportune funzioni di servizio che permettano di effettuare tutte le necessarie ricerche dei dati, producendo in modo user friendly una chiara reportistica sotto forma di documento gestionale.

Inoltre, tali documenti gestionali hanno una funzione esclusivamente interna e non possono essere rilasciati ai clienti, coerentemente con quanto già stabilito per gli scontrini gestionali emessi dagli apparecchi misuratori fiscali (V. DM 23.3.83, Allegato A, parte inserita con il DM 19.6.84, punto 1.4 e punto 2.12, n. I). Infine, il numero documenti gestionali emessi viene riportato nel documento di chiusura.

3.4.3. FUNZIONI DI SERVIZIO DEL PEM

Il PEM mette a disposizione dell'utente tramite MF1 tutte le funzioni di servizio accessorie necessarie per la gestione fiscale del punto vendita (ad esempio l'apertura e la chiusura di cassa, resi e annulli, i documenti gestionali, l'export dei dati, ...). Le funzionalità fiscali rese disponibili da MF1, sia che siano invocate da operatore che tramite i servizi/API esposti ad altri software, devono implementare gli stessi controlli di validità e le stesse regole di business già previste dal contesto regolamentare applicabile ai Registratori Telematici. Indicazione testuale destinata all'esercente

con indicazione inequivocabile circa lo stato del PEM in termini di regolarità o motivo della mancata regolarità.

Il PEM, tramite apposite funzioni utente consente di visualizzare e stampare le seguenti informazioni anche con dispositivo offline:

- Matricola del PEM
- Stato del PEM e data, ora di cambio stato
- PIVA, CF e denominazione esercente
- PIVA, CF e denominazione erogatore
- Sigla e nome della soluzione software
- Estremi di approvazione della Soluzione software
- Versione, SWID, data e stato della versione installata
- Versione, SWID, data e stato della versione disponibile
- Data e ora ultima comunicazione con il PEL
- N.ro e importo complessivo DC non trasmessi al PEL
- Data, ora ed esito ultimo DC trasmesso al PEL
- Data, ora ed esito ultima trasmissione corrispettivi ad ADE
- Data, ora ed esito ultima trasmissione al Sistema Lotteria
- Data, ora ed esito ultima richiesta codici segreti al Sistema Lotteria
- Ultimo messaggio ricevuto dal PEL completo di data e ora
- Ultimo messaggio ricevuto da ADE completo di data ed ora
- QRcode per interrogazione dati che risultano in ADE
- Segnalazione che mancano X (< 10) minuti al blocco del PEM

Il PEM in fase di attivazione supporta una funzionalità per l'inserimento della collocazione fisica dello stesso (indirizzo fisico certificato su AT), che corrisponde all'indirizzo dell'esercizio commerciale presso il quale è utilizzato. Nel solo caso che l'attività non si svolga all'interno di un esercizio commerciale (ad es. attività ambulante) l'indirizzo da inserire è quello della sede legale dell'esercente.

L'informazione di cui sopra è coerentemente riportata nell'intestazione del documento commerciale e nel file di journal.

3.4.4. SEGNALAZIONI DI ANOMALIE E PERIODI DI INATTIVITÀ DEL PEM

Il PEM comunica al PEL cui è connesso le informazioni di anomalia e/o di periodi di inattività che vengono registrate durante il funzionamento in esercizio.

Le segnalazioni possono essere classificate secondo la seguente tassonomia:

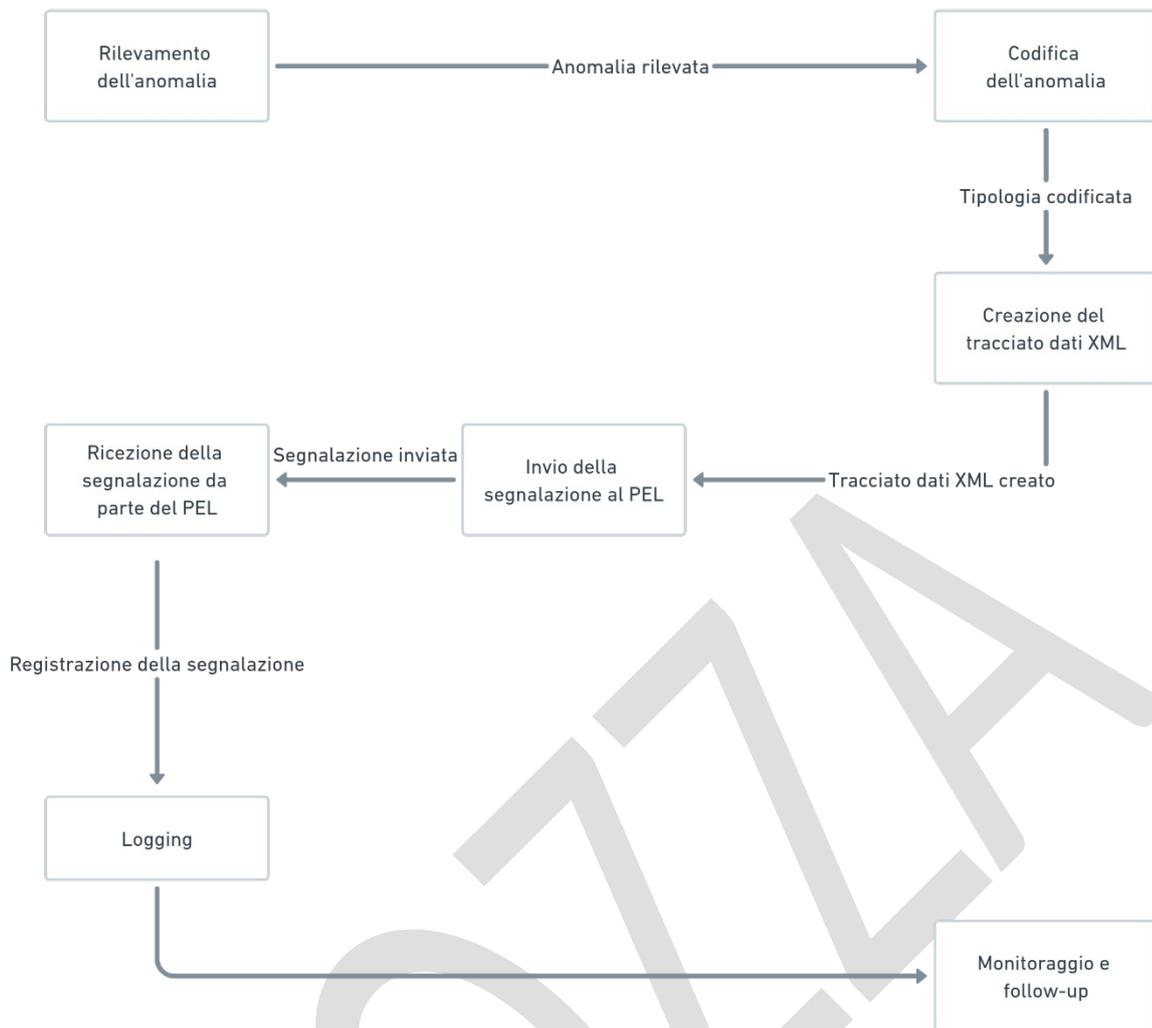
1. **Segnalazione di errori di connessione:** questa tipologia di segnalazioni indica problemi o interruzioni nella connettività tra il PEM e il PEL e rappresenta una notifica di situazioni in cui la comunicazione tra i componenti del sistema presenta anomalie.

2. **Segnalazioni di errori di Coerenza (o Integrità):** Questa tipologia di segnalazioni indica anomalie sorte nel controllo di integrità dei dati scambiati tra PEM e PEL. Segnalazioni di questa tipologia includono controlli di validità dei dati ricevuti, ad esempio nella struttura corretta, e che non abbiano subito alterazioni in fase di trasmissione.
3. **Segnalazioni di periodi di inattività:** questa tipologia di segnalazioni indica un periodo di inattività del PEM indipendentemente dalle chiusure standard. A tal fine la soluzione software deve permettere all'Esercente di impostare un periodo di inattività.

Le segnalazioni sono inviate al PEL, cui il PEM è connesso, al momento del rilevamento. La soluzione mette a disposizione una modalità di interrogazione di tali segnalazioni per permettere eventuali accessi puntuali da parte degli organi di controllo direttamente sul PEM.

Il PEL deve trasmettere al sistema AE tali segnalazioni rispettando le regole di aggregazione e i tracciati dati XML di cui agli allegati: *Allegato-SSW-Segnalazioni* e *Allegato-API Rest Soluzione Software*.

Il diagramma di flusso che segue ne descrive il funzionamento standard:



La struttura di comunicazione delle anomalie deve prevedere due livelli:

- Un primo livello di comunicazione
- Un secondo livello, con maggiore dettaglio, che può comprendere i log di sistema per la verifica dell'evento di malfunzionamento, su richiesta (audit sul funzionamento del sistema).

3.4.5. INFORMAZIONI RELATIVE ALLE TRANSAZIONI DI PAGAMENTO

Questo sistema deve garantire, quale principale caratteristica, l'acquisizione delle informazioni provenienti dai sistemi di pagamento elettronico. A tal fine il PEM riceverà in input i dati contenuti nel documento commerciale comprensivi di quelli relativi alla modalità di pagamento.

Considerati i numerosi differenti sistemi di pagamento in uso, nonché quelli di implementazione futura, le informazioni della transazione di pagamento prevedono i seguenti attributi:

- a) un attributo obbligatorio "*Importo totale pagamento*", espresso in euro;
- b) un attributo obbligatorio "*Numero importi parziali*", espresso come numero intero maggiore o uguale a 1;
- c) un elenco di importi parziali in numero pari al valore specificato per b), ciascuno descritto come segue:
 - i. un attributo obbligatorio "*Importo parziale*", espresso in euro;
 - ii. un attributo obbligatorio "*Metodo di pagamento*", per selezione dall'elenco di opzioni riportato nel seguito;
 - iii. un elenco di parametri espressi come coppie di valori testuali denominati "*Nome*" e "*Valore*", definito in maniera specifica per ciascuna modalità di pagamento; il numero di coppie dell'elenco varia in corrispondenza del valore dell'attributo in ii. e può essere pari a 0.

Le opzioni per l'attributo "*Metodo di pagamento*" previste sono:

- a. "*contanti*" in questo caso l'elenco di parametri di cui al punto c.iii. è vuoto;
- b. "*ticket*" in questo caso l'elenco di parametri di cui al punto c.iii. è costituito da un'unica coppia chiave valore:
 - i. "*NumeroTicket*" e il relativo valore espresso in forma testuale per indicare il numero di ticket utilizzati per il pagamento;
- c. "*pagamento elettronico tramite POS*"; per questo metodo di pagamento l'insieme delle coppie chiave valore prevede obbligatoriamente le seguenti:
 - i. "*TID*" e relativo valore espresso in forma testuale; rappresenta l'identificativo logico del terminale usato per il pagamento denominato TID (Terminal Identifier), di norma, ma non obbligatoriamente, costituito da 8 cifre numeriche;
 - ii. "*DataOra*" e relativo valore espresso in forma testuale; rappresenta la data/ora della transazione, come registrata sul TID, nel formato *aaaa/mm/gg-hh:mm*
 - iii. "*Approvazione*" e relativo valore espresso in forma testuale; rappresenta il codice di approvazione della transazione

Per questo metodo di pagamento sono inoltre ammesse ma non obbligatorie le seguenti coppie chiave valore:

- iv. "*STAN*" e relativo valore espresso in forma testuale; rappresenta lo STAN (Standard Authorization Number), codice identificativo univoco assegnato alla transazione, laddove supportato
- v. "*CodiceAzienda*" e relativo valore espresso in forma testuale; rappresenta il codice azienda del gestore terminali

Per proporre l'utilizzo in una soluzione di altri metodi di pagamento è necessario richiederne preventivamente l'attivazione e l'introduzione nelle specifiche tecniche da parte dell'Agenzia delle entrate.

Nel caso che il pagamento sia eseguito con un'unica modalità, ad esempio interamente per contanti, è presente un unico importo parziale.

Nel caso che il pagamento complessivo sia eseguito ricorrendo a più transazioni parziali, sono presenti nella registrazione le informazioni necessarie e sufficienti a ricomporre l'importo complessivo del pagamento, con l'evidenza per ciascuna porzione eseguita mediante pagamento elettronico delle informazioni occorrenti per l'identificazione ed eventuale verifica della

transazione o relativamente alla parte eseguita mediante ticket per l'indicazione del numero di ticket utilizzati per il pagamento.

Le informazioni elencate sopra sono presenti all'interno del tracciato del Documento Commerciale (*Allegato-SSW-DocumentoCommerciale*)

Error: Reference source not found

3.4.6. INTERAZIONE TRA PEM E PUNTI CASSA

Ogni punto cassa deve essere collegato ad un singolo PEM.

Un PEM può essere collegato a più punti cassa a condizione che:

- ✓ i punti cassa collegati al PEM siano tutti dislocati nel medesimo punto vendita (sede);
- ✓ un punto vendita abbia almeno un PEM;
- ✓ i punti cassa non abbiano una gestione autonoma ma seguano il comportamento del PEM.

4. APPROVAZIONE DELLA SOLUZIONE SOFTWARE/DEI MODULI FISCALI

Le componenti della Soluzione Software descritte al capitolo 2. devono essere sottoposte ad un processo di approvazione che vede coinvolti i soggetti:

- *Produttore*: che dichiara all'*Agenzia* di voler richiedere l'approvazione di una propria Soluzione Software;
- *Certificatore*: che certifica che la Soluzione Software risponde ai requisiti contenuti nella presente specifica tecnica e requisiti richiesti dalle regolamentazioni fiscali;
- *Commissione Misuratori Fiscali*: che è chiamata ad esprimere un parere in merito alla richiesta di approvazione fatta dal *Produttore* della Soluzione Software;
- *Agenzia delle entrate*: che esaminata la richiesta fatta dal *Produttore* e tutta la documentazione allegata, incluso la certificazione prodotta dall'Ente *Certificatore*, e sentito il parere della *Commissione* emette o meno un provvedimento di approvazione.

Il processo di approvazione parte quindi dal *Produttore* che presenta all'*Agenzia delle entrate* una richiesta di approvazione per la Soluzione Software prodotta, corredata dalla documentazione necessaria a certificare la conformità alle caratteristiche tecniche e funzionali definite dalle specifiche tecniche.

Il *Produttore* commissiona ad un *Certificatore* la produzione di una certificazione che attesti la rispondenza della Soluzione Software alle specifiche tecniche e alle norme fiscali in vigore.

Il produttore completa la richiesta di approvazione all'*Agenzia* allegando tutta la documentazione richiesta incluso la certificazione prodotta dall'*Ente Certificatore*.

L'*Agenzia delle entrate*, supportata dalla *Commissione per l'approvazione dei misuratori fiscali*, accerta la rispondenza della Soluzione Software alle presenti specifiche tecniche e rilascia un provvedimento di approvazione.

4.1. ELEMENTI DA SOTTOPORRE A CERTIFICAZIONE

Al momento di sottoporre la propria soluzione all'approvazione, il produttore deve rendere disponibili alle valutazioni della *Commissione* almeno un dispositivo PEL ed almeno un PEM per ogni tipologia di sistema operativo sui quali saranno eseguite le attività di installazione, configurazione e utilizzo in condizioni ordinarie e di funzionamento degradato, nonché quanto necessario all'interconnessione tra gli stessi e con i sistemi dell'*Agenzia*.

Nel caso in cui la soluzione preveda un PEM con esposizione anche di servizi mediante API, il produttore deve comunque garantire che l'interfaccia utente (parte integrante della soluzione) utilizzi le medesime API richiamate direttamente da componenti software esterne alla soluzione.

In tal sede il *Produttore* rende disponibili anche i sistemi di pagamento elettronico per i quali dichiara il supporto da parte della soluzione, ai fini delle verifiche della gestione delle informazioni da parte dell'intera soluzione.

L'operazione di approvazione deve verificare anche il rispetto delle linee guida pubblicate sul sito dell'*Agenzia delle entrate*, relative alla soluzione software.

4.2. PROCESSO DI APPROVAZIONE

Ogni utente (produttore, certificatore, commissione) deve registrarsi opportunamente ai servizi telematici ed essere in possesso di credenziali per poter effettuare il login al sistema PVV (Prove di Verifica e Validazione) e disporre delle funzionalità coerenti con il profilo dichiarato.

Gli utenti per eseguire le prove, adatte al proprio profilo di accesso, avranno a disposizione apposite funzioni nel Sistema PVV (Prove di Verifica e Validazione).

Il produttore dovrà esclusivamente verificare il corretto funzionamento della soluzione software e richiederne l'approvazione, mentre non avrà a disposizione le funzionalità di chiusura della pratica di certificazione.

La soluzione software viene sottoposta a due fasi di verifica: la prima viene eseguita dal certificatore e la seconda dalla commissione/Agenzia.

Le funzionalità di chiusura di lavorazione della pratica da parte del certificatore avranno lo scopo di dichiarare certificata la soluzione software sottoposta a verifica per essere ammessa alla fase successiva.

Solo in caso di approvazione della soluzione da parte della commissione/Agenzia, la lavorazione della pratica si può ritenere conclusa e la soluzione viene inserita nell'apposita anagrafica delle soluzioni approvate.

Si ricorda che la soluzione software sarà adottabile da un erogatore solamente se registrata nell'apposita anagrafica delle soluzioni approvate, a valle del processo di approvazione gestito dall'Agenzia.

Il sistema PVV si articola secondo i seguenti passaggi:

- o il produttore, dopo l'accesso tramite credenziali, registra le certificazioni in suo possesso e inserisce i dati relativi alla soluzione incluso le architetture implementate e i sistemi di pagamento supportati;
- o Le certificazioni richieste che devono essere mantenute valide per tutta la vita della Soluzione Software sono le seguenti:
 - ISO 9001 - che assicura un sistema di gestione della qualità efficace e orientato al cliente;
 - ISO 27001 - che disciplina il sistema di gestione della sicurezza delle informazioni.
 - Nel caso in cui le certificazioni non rimangono valide decadono anche le garanzie fiscali di tutte le Soluzioni Software registrate dal Produttore
- o il produttore esegue le prove che ritiene necessarie prima di richiedere la certificazione;
- o il produttore richiede la certificazione inserendo la documentazione richiesta dal sistema e dichiarando l'ente certificatore di riferimento;
- o il certificatore incaricato dal produttore, dopo l'accesso al sistema PVV tramite credenziali, prende in carico la richiesta e sottopone a verifica la soluzione;
- o completate le verifiche, il certificatore ne dichiara l'esito; in caso di esito negativo, il produttore deve aprire una nuova richiesta di certificazione; in caso di esito positivo, il certificatore carica la documentazione e il produttore può procedere con la richiesta di approvazione della soluzione alla commissione/Agenzia;
- o la commissione/Agenzia, dopo l'accesso al sistema PVV tramite credenziali, verifica la documentazione disponibile e decide se eseguire o meno ulteriori verifiche sul corretto funzionamento della soluzione;
- o completate le verifiche, la commissione/Agenzia ne dichiara l'esito; in caso di esito negativo, il produttore deve aprire una nuova richiesta di certificazione; in caso di esito positivo, la commissione/Agenzia dichiara la soluzione 'approvata' e carica la relativa documentazione.

Ogni qual volta la Soluzione Software viene modificata dal Produttore nelle sue componenti/funzionalità fiscali, la stessa assume un nuovo identificativo univoco come da paragrafo 11.4. e si dà luogo ad una variante eseguendo il processo di approvazione sopra descritto.

Qualora una Soluzione Software sia modificata senza intervenire nelle sue componenti/funzionalità fiscali il Produttore, prima di rendere disponibile la nuova versione del software, può adottare la procedura semplificata descritta di seguito.

Il Produttore trasmette all'Agenzia delle entrate una dichiarazione con assunzione di responsabilità circa le modifiche apportate al software, riportando almeno i seguenti elementi:

- a) gli estremi del provvedimento di approvazione già emanato dell'Agenzia delle entrate;
- b) la descrizione analitica delle modifiche apportate al software con l'intervento tecnico oggetto della comunicazione;
- c) la dichiarazione, resa ai sensi dell'articolo 47 del D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445, che il sistema è conforme alle prescrizioni delle presenti specifiche tecniche e al provvedimento che le allega;
- d) la dichiarazione, resa ai sensi dell'articolo 47 del DPR 445/2000, che le modifiche apportate al sistema non ne inficiano il livello di garanzia fiscale.

La Commissione per l'approvazione degli apparecchi misuratori fiscali valuta l'effettiva non rilevanza fiscale delle modifiche dichiarate e nel caso lo ritenga opportuno segnala la circostanza all'Agenzia, che può chiedere l'attuazione di una variante fiscale nonché, nei casi più gravi, dispone la revoca dell'approvazione.

Tutte le autocertificazioni pervenute in Agenzia circa una soluzione software sono necessariamente ricomprese nell'oggetto della richiesta di approvazione ordinaria/variante in occasione della prima modifica con rilevanza fiscale.

Alcune funzionalità rappresentano l'operatività di tutti gli utenti del Sistema PVV in quanto di supporto alla fase di verifica, indipendentemente dal profilo. In questa tipologia rientrano tutti i servizi esposti, richiamabili dalle componenti PEM o PEL, e tutte le funzioni web che rendono interrogabili le operazioni eseguite mediante tali servizi esposti, come:

- Censimento ed attivazione
- Trasmissione dei corrispettivi giornalieri
- Cambio di stato
- Trasmissione della lotteria differita

Inoltre, è presente una sezione dedicata alla fase di inizializzazione del sistema che permette all'utente di recuperare quanto necessario per completare la configurazione di PEM e PEL, mentre un'apposita funzionalità rende possibile simulare specifici comportamenti del sistema a garanzia di copertura del maggior numero di situazioni che la soluzione software può riscontrare quando è in esercizio.

Mediante apposita funzionalità sarà possibile anche richiedere la documentazione memorizzata nel PEL, come previsto dalla fase di audit.

Infine, è sempre possibile interrogare un riepilogo delle verifiche eseguite sulla singola versione della soluzione software.

4.3. ACCREDITAMENTO EROGATORE

L'Erogatore della Soluzione SW deve accedere al Sistema di Accreditamento dell'Agenzia delle Entrate (di seguito SA) al fine di accreditare e gestire i canali trasmissivi in cooperazione applicativa su rete internet (Web Service) necessari all'interazione con il Sistema Agenzia per i test di interoperabilità per la Soluzione Software.

La modalità di accesso al SA è volta ad accertare che i soggetti (Persone Fisiche) che chiedono di accreditare e gestire i canali trasmissivi, svolgano tali funzioni per sé stessi (in quanto titolari di Partita IVA), oppure in qualità di incaricati attraverso il mandato conferitogli da altri soggetti titolari di Partita IVA: Persone Fisiche (PF) o Persone non Fisiche (PNF). Mandato che gli stessi incaricanti possono conferire previa adesione ad opportuno servizio disponibile sul portale dei Servizi Telematici dell'Agenzia delle Entrate.

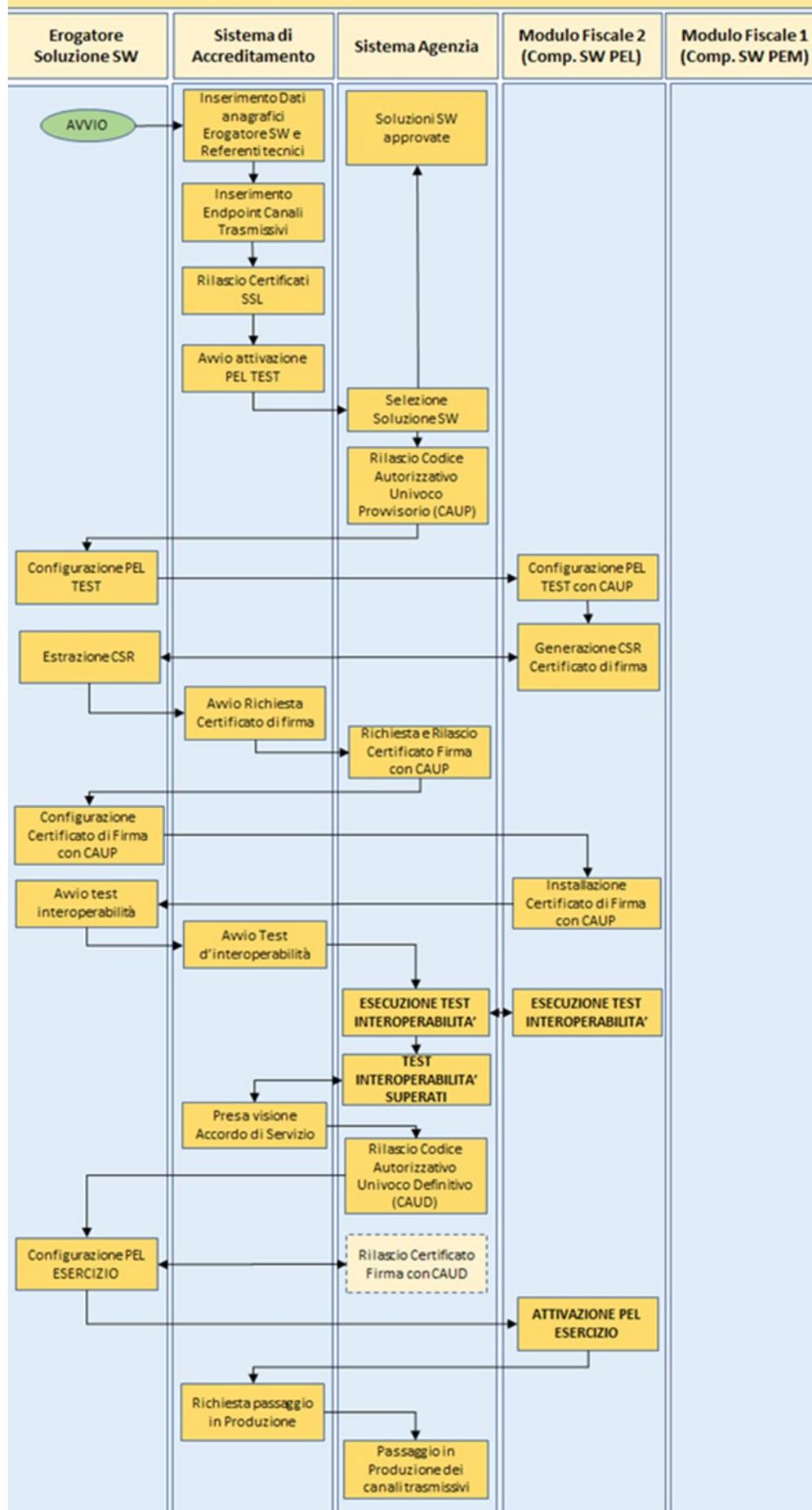
L'Erogatore, effettuato l'accesso sul SA, deve:

- Registrare le certificazioni in suo possesso. Le certificazioni richieste devono essere mantenute valida durante tutta l'erogazione del servizio. Nel caso in cui le certificazioni non siano mantenute valide decadono anche le garanzie fiscali di tutti i canali trasmissivi registrati e in esercizio. Le certificazioni richieste all'Erogatore sono le seguenti:
 - o ISO 9001 - che assicura un sistema di gestione della qualità efficace e orientato al cliente;
 - o ISO 27001 - che disciplina il sistema di gestione della sicurezza delle informazioni.
- richiedere i certificati SSL;
- registrare gli endpoint dei canali trasmissivi;
- completare le informazioni anagrafiche;
- selezionare la Soluzione software utilizzata tra quelle approvate dall'Ade;
- configurare il PEL di Test sulla base del codice autorizzativo provvisorio rilasciato dal Sistema Agenzia per la soluzione software;
- richiedere al Sistema Agenzia per la soluzione software, il certificato di firma da installare sul PEL di Test;
- superare i test d'interoperabilità obbligatori per accreditare i canali trasmissivi registrati, il cui dettaglio è disponibile nell'allegato "*Allegato-SSW-TestInteroperabilitàErogatore*".

Con il superamento dei test d'interoperabilità, il Sistema Agenzia per la soluzione software rilascia il Codice autorizzativo definitivo ed il certificato di firma con il quale l'Erogatore configura il PEL in ambiente di esercizio e richiede, sullo stesso ambiente, il passaggio in Produzione dei canali trasmissivi registrati.

Di seguito lo schema del flusso appena descritto.

PROCESSO DI ACCREDITAMENTO EROGATORE



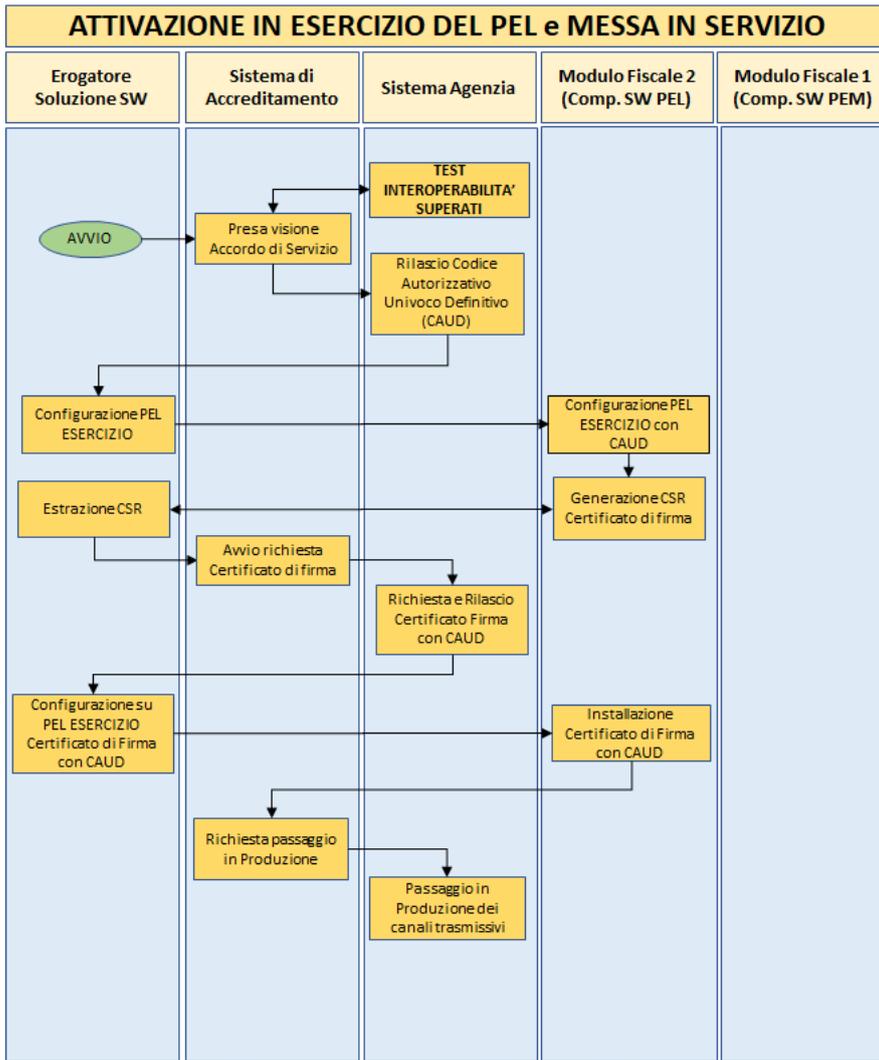
5. ATTIVAZIONE E MESSA IN SERVIZIO DEL PEL

Dopo il completamento dei test d'interoperabilità, il processo di accreditamento si conclude con:

- la presa visione da parte dell'Erogatore, dell'accordo di servizio dove vengono riportate le modalità di accesso ed utilizzo dei servizi ed i termini per la loro erogazione;
- il Rilascio del Codice Autorizzativo Univoco Definitivo (CAUD) necessario alla configurazione del PEL in ambiente di Esercizio e alla generazione del certificato di firma;
- La richiesta del passaggio in ambiente di Produzione dei canali trasmissivi accreditati.

Con il rilascio del Codice Autorizzativo Univoco Definitivo (CAUD), l'Erogatore:

- procede con la configurazione del PEL in ambiente di Esercizio;
- genera attraverso il PEL la richiesta (CSR) del Certificato di firma contenente il CAUD;
- Estrae la CSR generata e, attraverso il Sistema di Accreditamento, richiede al Sistema Agenzia il rilascio del suddetto Certificato;
- installa il Certificato di firma sul PEL di Esercizio;
- Richiede, attraverso il Sistema di Accreditamento, il passaggio in Produzione dei canali trasmissivi accreditati.



5.1. ACCREDITAMENTO ESERCENTE

Sul sito Fatture e Corrispettivi la funzione di accreditamento, già prevista per i Gestori di Distributori automatici e per gli Esercenti in ambito Registratori Telematici, consente agli Esercenti che vogliono utilizzare la Soluzione software di registrarsi selezionando la specifica tipologia di strumento (Soluzione SW) e compilando le informazioni presenti nella pagina web specifica.

L'Accreditamento è l'unica attività che l'esercente, anche per il tramite del suo intermediario delegato deve effettuare sul sito Fatture e Corrispettivi; la soluzione utilizzata verrà acquisita dal Sistema dell'Agenzia mediante l'attivazione del PEM quando viene comunicata anche la partita IVA dell'esercente.

5.2. CENSIMENTO PEM

Il PEM per essere correttamente fiscalizzato deve avere la componente software Modulo Fiscale 1 correttamente installata e deve essere registrato al Sistema Agenzia.

L'installazione e la configurazione del Punto di Emissione sono a carico dell'*Esercente* con il supporto dell'*Erogatore*.

Non essendo presente un identificativo univoco hardware, per attivare il PEM sarà necessario che l'*Erogatore* assegni al PEM un Serial Number, che ne identifica univocamente la licenza. Tale identificativo univoco deve essere utilizzato per la richiesta del corrispondente certificato, valorizzando il CN nella CSR prodotta.

Il valore del Serial Number deve essere composto da un elemento identificativo dell'*Erogatore* e seguito da un progressivo che identifica la singola installazione della soluzione nel PEM.

Quindi, la matricola di ciascun PEM è costituita da un gruppo di undici caratteri così composti:

A/N	A/N	A/N	A/N	-	A/N	A/N	A/N	A/N	A/N	A/N
-----	-----	-----	-----	---	-----	-----	-----	-----	-----	-----

I primi quattro caratteri possono essere alfabetici maiuscoli o numerici (base 36) e identificano l'*Erogatore*. Gli ultimi sei caratteri, alfabetici maiuscoli o numerici (base 36), costituiscono un progressivo con allineamento a destra e con riempimento di zeri a sinistra se il valore è costituito da un numero di cifre inferiore a sei a valle della conversione in base 36. I due gruppi di dati sono divisi dal carattere "-" come separatore.

Tale Serial Number è necessario per individuare in maniera univoca l'associazione fra il modulo fiscale 1 della soluzione erogata e la sua installazione sul dispositivo fisico nel Punto di Emissione. Viene definito dall'*Erogatore* in fase di configurazione del singolo PEM con la soluzione software, utilizzando l'assegnazione dell'identificativo Erogatore ottenuta in fase di accreditamento (i primi 4 caratteri del codice autorizzativo della soluzione ottenuto al termine dei test di interoperabilità).

La soluzione software installata sul PEM deve prevedere la gestione di una cooperazione applicativa con il sistema dell'Agenzia delle entrate per la trasmissione del file XML per la

registrazione ed il recupero del corrispondente certificato di firma, allo scopo di consolidare l'attivazione del Modulo Fiscale 1.

Poiché il PEM non colloquia mai direttamente con il Sistema Agenzia per la Soluzione Software questa fase deve essere sempre 'intermediata' dal PEL.

Con tale operazione il Sistema porta il PEM nello stato "ATTIVATO" e registra il collegamento di quest'ultimo all'*Esercente*, di conseguenza all'*Erogatore*, al *Produttore* e anche alla soluzione software adottata.

5.3. CONFIGURAZIONE DEL PUNTO DI EMISSIONE

Per rendere operativo un PEM sono necessarie alcune attività schematizzate nei seguenti punti:

1. installazione del PEM, coincidente con la fase T_2 descritta al paragrafo 7.2.. L'*Erogatore*, dopo aver installato la componente software che gestisce il PEM, deve assegnare un Serial Number che ne identifica univocamente la licenza. Tale Serial Number rappresenta la matricola del PEM e deve rispettare i vincoli formali indicati al precedente paragrafo. La soluzione software, utilizzando il valore del Serial Number individuato, deve generare il file di richiesta del certificato impostandolo nel Common Name (CN) della CSR. Inoltre, la soluzione software deve permettere l'export del file CSR per il successivo utilizzo;
2. richiesta certificato del PEM con la fase T_1 descritta al paragrafo 7.2.. Con il file CSR predisposto al punto precedente l'*Esercente* richiede il certificato del Punto di Emissione, mediante un'apposita funzionalità della componente software installata nel PEM. Questa operazione avviene mediante cooperazione applicativa con il sistema dell'AE utilizzando l'apposito tracciato XML ed il corrispondente servizio esposto (allegati *Allegato-SSW-CensimentoPEM* e *Allegato-API Rest Soluzione Software*);
3. messa in servizio del Punto di Emissione, mediante utility della soluzione software presente nel PEM in grado di utilizzare le informazioni presenti nel file di risposta relativo alla richiesta di certificato. Tale file (allegati *Allegato-SSW-AttivazionePEM-Esito*) contiene il certificato del PEM, corrispondente alla CSR caricata, e tutte le informazioni necessarie per l'apertura del file di Journal e la configurazione del PEM. Al termine di queste operazioni il PEM comunica il suo stato al PEL, che predispone la trasmissione dell'apposito tracciato XML (allegati *Allegato-SSW-CambioStatoPEM* e *Allegato-API Rest Soluzione Software*) verso l'AE per comunicare il nuovo stato "In servizio" del PEM.

La soluzione software deve permettere ad un PEM nello stato "IN SERVIZIO" di:

- emettere il singolo documento commerciale, memorizzando le diverse informazioni contabili nel file xml conforme al tracciato definito nell'allegato "*Allegato-SSW-DocumentoCommerciale*";
- governare la catena di hash e la produzione del file Journal;

- gestire la chiusura e l'apertura del PEM, ad ogni chiusura giornaliera necessaria alla produzione del corrispettivo giornaliero;
- inviare al corrispondente Punto di Elaborazione (PEL) i file relativi ai documenti commerciali emessi, il file di Journal delle operazioni giornaliere e il file lotteria, opportunamente firmati con il certificato del PEM.

Nei casi in cui il PEM è distinto fisicamente dal PEL, il PEM deve essere programmato per garantire una trasmissione dei dati verso il PEL costante e tempestivo durante la giornata.

In situazione ordinaria la trasmissione è immediata e il singolo documento commerciale prodotto dal PEM è immediatamente trasferito al PEL. Il file di Journal sarà trasferito al PEL alla chiusura del PEM.

Può accadere che possano esserci problemi di collegamento fra PEM e PEL per cui la trasmissione non è immediata: tutti i documenti commerciali prodotti e non ancora trasferiti dovranno essere mandati al PEL non appena la connessione torna disponibile. Alla scadenza del tempo limite di 60 minuti il PEM va in blocco, effettua automaticamente la chiusura di cassa e quindi del file di Journal e non può emettere nuovi DC fino al ritorno alla situazione ordinaria (invio dei DC); in questa situazione, la soluzione deve garantire che tutti i documenti commerciali vengano mantenuti sul PEM fino a quando sia possibile trasferire in sicurezza i dati al PEL. In casi particolarmente degradati i dati potranno essere estratti e trasferiti su una memoria esterna.

Il calcolo dei 60 minuti viene fatto dal PEM il quale utilizza come riferimento temporale la data/ora dell'ultimo Documento trasmesso con esito positivo al PEL.

In caso di blocco del PEM dovrà essere utilizzata la procedura di emergenza fino al recupero della funzionalità ordinaria.

Il PEM deve comunque memorizzare tutti i dati di dettaglio delle operazioni per 48 ore dal momento di apertura di cassa e comunque per un tempo non inferiore al momento di trasferimento dei dati al PEL (per consentire una verifica in tempo reale e in loco della effettiva registrazione di un'operazione, confrontando i medesimi dati acquisiti dal PEL).

Il PEM deve anche gestire la richiesta dei codici di sicurezza per la lotteria istantanea con la loro memorizzazione in area sicura e la generazione dei dati per la lotteria differita. In ambito lotteria istantanea il PEM deve gestire anche il Codice Bidimensionale previsto dalle relative specifiche tecniche emesse con il provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 18 gennaio 2023 al fine della partecipazione dei consumatori.

6. GESTIONE DEGLI STATI DEL PEM

La soluzione software deve prevedere la gestione dei diversi stati che il singolo PEM può assumere nel suo ciclo di vita.

Ogni volta che si verifichi un evento che comporti un cambio di stato del PEM questo deve essere comunicato all'Agenzia mediante apposito tracciato (*Allegato-SSW-CambioStatoPEM*) e richiamando l'apposito servizio descritto nell'allegato "*Allegato-Api Rest Soluzione Software*". Non sono previste nel sistema AE funzionalità web che consentono la comunicazione dei cambi di stato.

I cambi di stato sono inviati tempestivamente, o comunque non oltre 15 minuti, al sistema dell'Agenzia, previa storicizzazione degli stessi sul PEL

Il PEM inizialmente si trova nello stato:

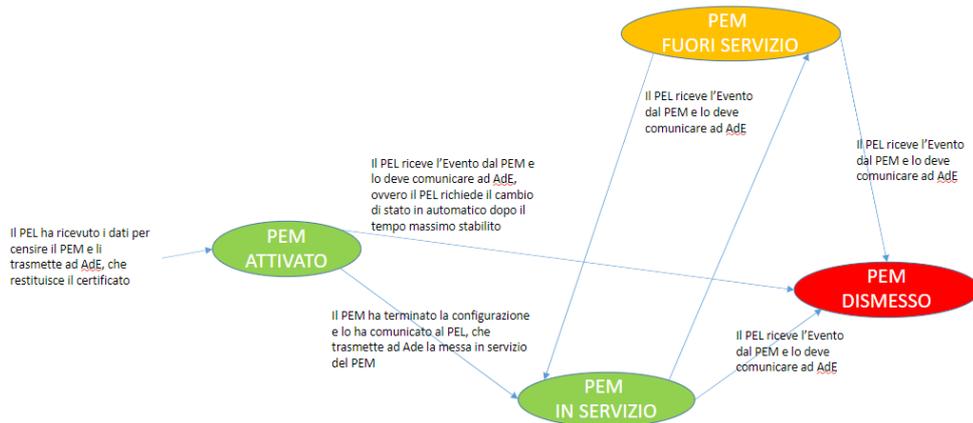
- "Attivato", quando avvia la procedura di censimento e configurazione inviando al sistema AE la richiesta del certificato e la comunicazione della partita iva dell'*Esercente*. Da questo stato può transitare esclusivamente allo stato in servizio portata a termine con esito positivo la suddetta procedura. In caso di esito negativo il PEM resta nello stato "Attivato".

Successivamente la soluzione software deve gestire anche i seguenti cambi di stato:

- "In servizio": quando il PEL comunica al sistema AE il termine delle operazioni di configurazione;
- "Fuori Servizio": da utilizzare per comunicare una situazione anomala che impedisce al PEM la corretta memorizzazione e trasmissione dei dati al Sistema AE, che ne causa il blocco;
- "Dismissione": da utilizzare esclusivamente al termine del ciclo di vita del PEM in quanto comporta la revoca del certificato del PEM ed il blocco della matricola.

Poiché il PEM non colloquia mai direttamente con il Sistema Agenzia per la Soluzione Software questa fase deve essere sempre 'intermediata' dal PEL. Per questo motivo la soluzione software deve sempre garantire un delay molto piccolo affinché le operazioni di cambio di stato permettano di considerare immediato l'allineamento fra lo stato del PEM e quanto registrato nel sistema AE. Inoltre, la soluzione software deve essere in grado di intercettare gli eventuali scarti del sistema AE e non reiterare le chiamate se il motivo dello scarto non è strettamente correlato a problemi di connessione.

Lo schema seguente rappresenta i quattro stati che un PEM può assumere nel sistema AE, prevedendo anche i vincoli e la modalità di passaggio da uno stato all'altro.



Il ciclo di vita di un PEM ha inizio con l'operazione di registrazione, che prevede la richiesta di certificato e la comunicazione della partita iva dell'esercente. Questo stato è quello iniziale e viene fatto coincidere con l'inizio del periodo in cui il dispositivo si trova nello stato "ATTIVATO". Questo stato iniziale corrisponde al momento in cui il sistema AE riceve la richiesta di certificato e quindi di censimento. Il sistema AE non consente mai un ritorno del PEM nello stato "ATTIVATO" successivamente ad un cambio di stato.

Lo stato di "IN SERVIZIO" coincide, nel caso di prima attivazione, con il momento in cui il PEL comunica al sistema AE che ha concluso le operazioni di configurazione, memorizzando correttamente nell'area sicura del PEM il suo certificato. In tutti gli altri casi il PEL comunica la messa "IN SERVIZIO" quando sono state ripristinate le funzionalità necessarie al corretto funzionamento del PEM. Questo è l'unico stato in cui il Sistema AE accetta la trasmissione dei corrispettivi e del tracciato della lotteria differita oltre alla richiesta dei codici segreti per la Lotteria Istantanea. È importante precisare che il passaggio nello stato "IN SERVIZIO", a partire dallo stato "ATTIVATO" o "FUORI SERVIZIO", deve prevedere come prima operazione la gestione del codice segreto della giornata corrente altrimenti i documenti commerciali dovranno essere prodotti privi di codice bidimensionale per la Lotteria istantanea.

L'esercente attraverso la soluzione software deve poter comunicare l'inizio di un periodo di "FUORI SERVIZIO" esclusivamente se coerente con i restanti periodi già presenti a sistema. Devono essere comunicati la matricola del PEM, la data-ora a partire dalla quale il dispositivo deve essere considerato fuori servizio e la motivazione. Il sistema AE, quando riceve la richiesta, verifica che la data-ora indicata non sia una data-ora futura e che vengano rispettati i vincoli della gestione del cambio di stato. Viene sempre prodotto un esito a fronte dei controlli effettuati che la soluzione software deve elaborare per verificare se la richiesta è stata accolta o il motivo per cui è stato necessario generare uno scarto. Le motivazioni per comunicare un fuori servizio derivano da malfunzionamenti dovuti a:

- Problemi hardware
- Problemi software
- Problemi di comunicazione PEM-PEL.

Visto che le motivazioni corrispondono ad un non corretto funzionamento del PEM la soluzione software deve prevedere che il PEL predisponga e firmi, con il proprio certificato, l'apposito tracciato "Allegato-SSW-CambioStatoPEM" ed invii la comunicazione al sistema AE.

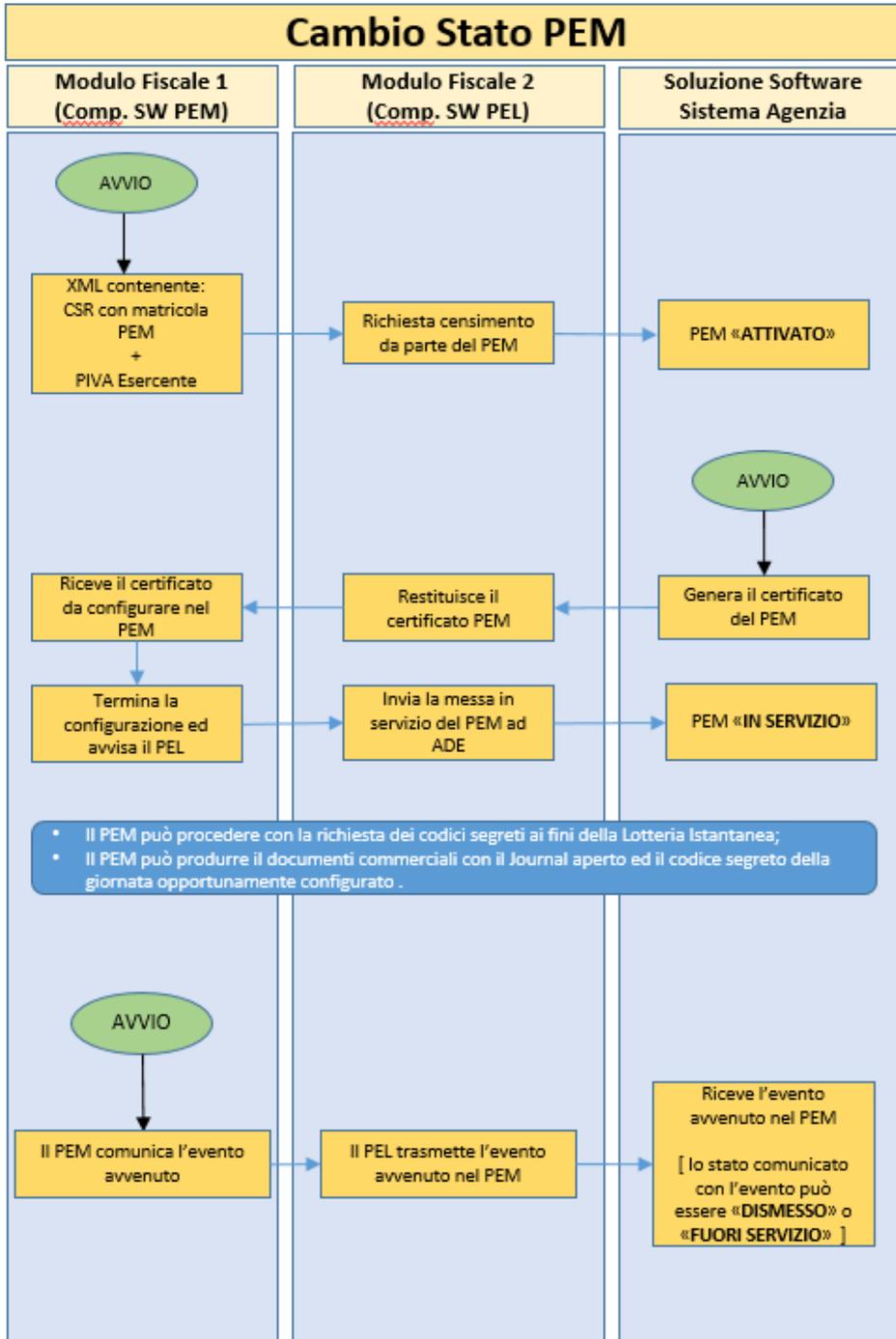
Un PEM, solamente quando ha terminato il proprio ciclo di vita, può comunicare la data dalla quale inizia il periodo di "DISMISSIONE", che non è revocabile. È importante precisare che la soluzione

software deve gestire tutte le operazioni propedeutiche alla richiesta di questo cambio di stato. In particolare, il PEM deve aver chiuso l'ultimo file di Journal e deve averlo trasmesso al PEL insieme a tutti i documenti commerciali ad esso relativi. Il PEL deve prima produrre, firmare e trasmettere i relativi corrispettivi giornalieri e solo dopo può predisporre ed inviare la comunicazione dell'ultimo cambio di stato, che chiude il ciclo di vita del PEM. Queste operazioni devono essere eventualmente eseguite mediante la procedura di emergenza descritta successivamente qualora il PEM si trovasse nell'impossibilità di adempiere alle prassi descritte.

Le informazioni da trasmettere nel tracciato sono:

- La matricola del PEM interessato dall'evento
- Il cambio di stato richiesto
- La data a partire dalla quale il PEM assume questo nuovo stato, ricordando che non può essere una data futura
- La motivazione, che deve rientrare nelle casistiche previste dal sistema
- La firma del file con il certificato del PEL che gestisce il PEM interessato.

Lo schema seguente mostra i passaggi fra le diverse componenti necessarie al sistema “Soluzione Software” per gestire i cambi di stato:



6.1. PROCEDURA DI EMERGENZA IN CASO DI GUASTO O BLOCCO DEL PEM

Nel caso di un malfunzionamento del PEM o blocco dell'MF1 che non consente la produzione di documenti commerciali, l'*Esercente* deve gestire la registrazione degli incassi con il registro di emergenza comunicando tempestivamente il problema all'*Erogatore* che gestisce il PEL. Inoltre, a fine giornata lavorativa e finché il PEM non sarà riparato o sostituito o l'MF1 non ritorni operativo, l'*Esercente* potrà comunicare all'*Erogatore* anche i dati fiscali dei corrispettivi annotati sul registro d'emergenza. Le procedure di comunicazione sopra richiamate saranno definite autonomamente dall'*Erogatore* e comunicate da quest'ultimo all'*Esercente* al momento del rilascio della soluzione software.

L'*Erogatore* ricevuta la comunicazione di "fuori servizio" da parte dell'*Esercente*, direttamente dal PEM o da apposite funzioni di emergenza esposte dalla soluzione software, inoltrerà mediante il PEL, altrettanto tempestivamente, il "fuori servizio" al sistema dell'AE trasmettendo le opportune informazioni richieste con un file conforme alle presenti specifiche tecniche (allegato *Allegato-SSW-CambioStatoPEM*).

Uguualmente, il PEL trasmetterà al sistema dell'AE i dati dei corrispettivi giornalieri annotati nel registro d'emergenza dall'*Esercente* se comunicati da quest'ultimo, trasmettendo entro le ore 24:00 del giorno di ricezione un file conforme alle presenti specifiche tecniche (allegato "*Allegato-SSW-Corrispettivi-EM*") e richiamando l'apposito servizio descritto nell'allegato "*Allegato-API Rest Soluzione Software*".

6.2. PROCEDURA DI EMERGENZA IN CASO DI GUASTO DEL PEL

Premesso che il PEM deve mandare al PEL il file di ogni DC al momento della sua emissione, in caso di mancato trasferimento sul PEL per un suo malfunzionamento, il PEM deve mantenere i documenti fino alla nuova disponibilità del PEL. Nel caso in cui il PEL non torni disponibile entro il tempo massimo previsto per la produzione del corrispettivo giornaliero, deve essere utilizzata la procedura di *offline* prevista in caso di connessione non ripristinabile, come descritta nel paragrafo 9.3..

6.3. NOTIFICHE SUL PEM

Il PEM, anche a richiesta di AE, deve poter visualizzare – attraverso il PEL – notifiche di messaggi a lui destinati che devono essere visualizzate sul dispositivo fino a quando la condizione contenuta nel messaggio decade.

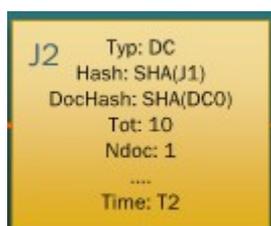
Questo canale di comunicazione potrebbe gestire anche messaggi di tipo broadcast.

7.REGISTRAZIONE CESSIONI/PRESTAZIONI

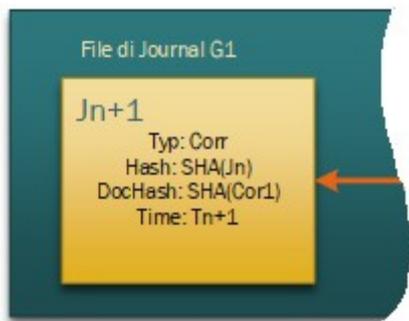
Una volta censito e configurato, il PEM è pronto per la registrazione dei dati fiscali delle cessioni/prestazioni a cui corrisponde l'emissione di un documento commerciale. Questo comporta la produzione di un file in formato XML, conforme alle presenti specifiche tecniche (*Allegato-SSW-DocumentoCommerciale*), all'interno del quale devono essere inseriti i dati dell'operazione e una stringa di hash per la concatenazione necessaria con i documenti emessi in precedenza (nel primo documento emesso per la giornata, tale stringa dovrà essere opportunamente valorizzata). Tale file XML deve essere firmato digitalmente (con il certificato del Punto di Emissione) e memorizzato sul PEM, per essere successivamente inviato al PEL.

Pertanto, la soluzione software deve prevedere, per ogni Punto di Emissione di cui dispone l'Esercente:

- l'acquisizione delle informazioni inerenti l'operazione commerciale;
- la produzione di un file con tracciato previsto dalle specifiche tecniche (*Allegato-SSW-DocumentoCommerciale*) per rappresentare il documento commerciale ed in cui è inserito anche l'hash dell'ultimo elemento di Journal presente nel file di Journal attivo in quel momento. Nel caso in cui venga acquisito anche il codice fiscale del cliente, tale informazione deve essere memorizzata in maniera anonimizzata (si veda il paragrafo 3.4.2.) e non può essere acquisito il codice lotteria valido ai fini della partecipazione alla Lotteria differita. Tale file deve essere firmato con il certificato del Punto di Emissione;
- la produzione di una stampa, anche virtuale, del documento commerciale da rilasciare al cliente, dando evidenza dell'hash del documento commerciale prodotto al punto precedente ed inserendo il Codice Bidimensionale previsto per la Lotteria Istantanea, qualora nel documento commerciale non sia riportato il codice fiscale del cliente. Quindi, la soluzione software deve essere in grado di stampare, anche virtualmente, il documento commerciale definito dal decreto ministeriale di cui all'articolo 2, comma 5, del decreto Legislativo 5 agosto 2015, n. 127, rispettando il corrispondente layout e i relativi vincoli;
- l'inserimento nel file di Journal attivo in quel momento di un nuovo elemento di Journal contenente l'hash del documento commerciale appena emesso e l'hash dell'elemento di Journal immediatamente precedente, al fine di costruire la catena di hash:



- la gestione dell'operazione di chiusura del Punto di Emissione, chiudendo il file di Journal attivo con contestuale firma dello stesso;
- il colloquio con il Punto di Elaborazione per l'invio dei documenti commerciali firmati ed il file di Journal. Il Punto di Elaborazione, quando riceve il Journal appena chiuso, produce in risposta l'hash del file dei corrispettivi giornalieri prodotto e l'hash dell'ultimo elemento di Journal;
- la gestione dell'apertura del nuovo file di Journal, inserendo come primo elemento di Journal i due hash a disposizione, quello del file dei corrispettivi giornalieri appena trasmessi e quelli dell'ultimo elemento di Journal ricevuto dal Punto di Elaborazione.



Nel caso di Punti di Emissione offline, il PEM rimane in attesa delle informazioni necessarie all'apertura del successivo file di Journal; in questa fase sarà inibita la sua operatività. In tale file di Journal verranno registrati i nuovi documenti commerciali emessi, garantendo la catena di hash.

Il tracciato del file di Journal deve essere conforme alle presenti specifiche tecniche (allegato "Allegato-SSW-Journal").

7.1. NUMERAZIONE DEL DOCUMENTO COMMERCIALE

La soluzione software deve prevedere che i documenti commerciali emessi da un Punto di Emissione abbiano una numerazione che rispetti le medesime regole già in vigore in ambito corrispettivi per i Registratori Telematici (provvedimento Agenzia entrate del 28.10.2016 e successive modificazioni), per evitare incongruenze rispetto al flusso lotteria degli scontrini già in essere.

Pertanto, come indicato al paragrafo 3.4.2, la numerazione dei documenti commerciali deve essere progressiva e si ottiene concatenando il numero di chiusura contabile (4 cifre) e il numero progressivo dei documenti emessi rispetto all'ultima chiusura effettuata (4 cifre), con un separatore tra i due gruppi costituito da un trattino "-".

Poiché il blocco "seme" del Journal contiene anche il progressivo per seguire la successione dei file di Journal prodotti nel tempo, le prime 4 cifre del documento commerciale devono sempre coincidere con il valore del tag <ProgressivoLG> del Journal in cui è stato registrato.

7.2. CODICI E CATENE DI HASH

Per rendere più sicura la gestione dei documenti commerciali prodotti da ciascun Punto di Emissione è necessario creare un legame tra i vari documenti, sfruttando un algoritmo di hash e la costruzione di catene di tali hash. La soluzione software deve prevederne il calcolo e la registrazione in un file di Journal, per ciascun Punto di Emissione gestito. In tale file devono essere riportati i dati del documento commerciale, gli hash dei documenti emessi nel corso della singola giornata, oltre al legame con il file di Journal precedente e con il file dei corrispettivi giornalieri del giorno precedente.

Quindi, per ciascun documento commerciale prodotto e firmato è necessario calcolare l'hash SHA256 e trasformarlo in base64. Anche per ciascun blocco della catena è necessario calcolare l'hash e trasformarlo in base64, con lo scopo di essere inseriti nel Journal.

L'assegnazione di un hash a ciascun blocco della catena è una procedura che consente di condensare tutti i dati contenuti nel blocco stesso, garantendo in modo sicuro e inalterabile la concatenazione tra i diversi documenti gestiti dalla soluzione software.

La soluzione software deve prevedere che ciascun Punto di Emissione dell' *Esercente* sia in grado di rispettare il flusso rappresentato dallo schema seguente.

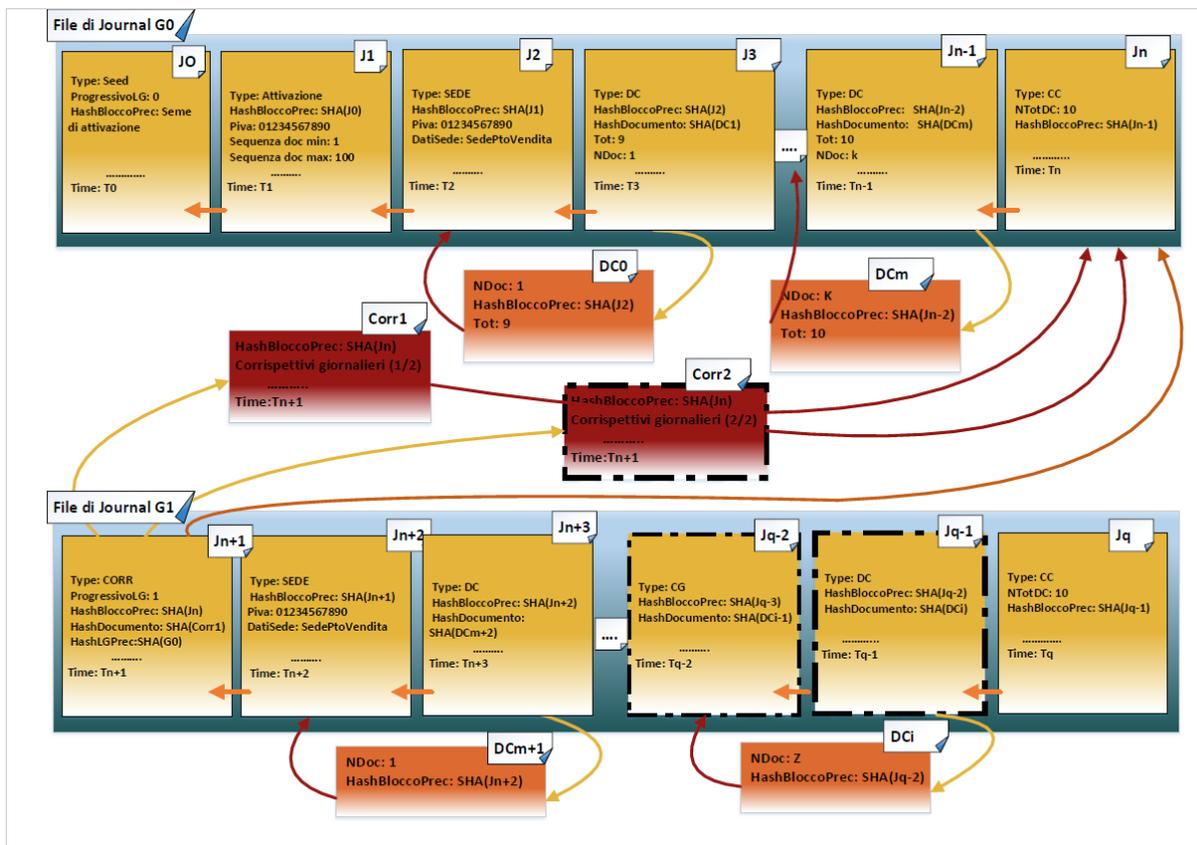


FIGURA 1 DIAGRAMMA GENERAZIONE DEL JOURNAL

Seguendo lo schema sopra rappresentato ed indicati i tempi con T_x , si hanno i seguenti passi. I primi due descritti (T_{-2} e T_{-1}) sono propedeutici all'avvio del sistema (T_0) e non sono presenti nel diagramma:

1. T_{-2} : installazione del Punto di Emissione; in tale fase l'Erogatore, configurando la nuova postazione per l'Esercente, assegna un Serial Number che ne identifica univocamente la licenza. Tale Serial Number rappresenta la matricola che identifica univocamente il Punto di Emissione e che deve essere inserita nel Common Name della CSR che deve essere generata in questa fase;
2. T_{-1} : richiesta certificato del Punto di Emissione; l'Esercente, mediante apposita funzionalità della soluzione gestionale, richiede il certificato PEM (tramite il PEL) e comunica i suoi dati. Questa operazione avviene mediante cooperazione applicativa con il sistema dell'AE utilizzando l'apposito tracciato XML ed il corrispondente servizio esposto (allegati *Allegato-SSW-CensimentoPEM* e *Allegato-Api Rest Soluzione Software*) servendosi della CSR che la soluzione software ha prodotto al punto precedente;
3. T_0 : configurazione del Punto di Emissione; la soluzione gestionale, mediante apposita utility interna nel software che gestisce il PEM, si serve del file ottenuto in risposta dall'operazione precedente e contenente anche il certificato rilasciato dal Sistema Agenzia per la Soluzione Software; si tratta di un file XML il cui contenuto è conforme alle presenti specifiche tecniche (allegato "*Allegato-SSW-AttivazionePEM-Esito*"). Con tale operazione la soluzione software

consolida la fase di configurazione del PEM e produce la creazione del blocco J_0 del Journal (da ora indicati con J_x) dove:

- a. il tipo del blocco sarà identificato come *Seed*
- b. la stringa di hash del blocco precedente sarà la “signature” del certificato caricato

conforme all'elemento “SemeBloccoType” di tipo seme secondo il tracciato definito nell'allegato “*Allegato-SSW-Journal*”

Tuttavia, la creazione del primo file di Journal non è sufficiente a rendere operativo il Punto di Emissione ma registra esclusivamente la concatenazione con il suo certificato, quindi è necessaria anche una fase di attivazione.

4. T_1 : attivazione del Punto di Emissione; la soluzione software, utilizzando le informazioni che riceve in risposta insieme al certificato (allegato “*Allegato-SSW-AttivazionePEM-Esito*”) deve anche generare il blocco J_1 contenente:

- a. il tipo del blocco identificato come *Attivazione*
- b. la stringa di hash del blocco precedente, valorizzato con la stringa di hash del blocco J_0
- c. i dati identificativi dell'*Esercente*, recuperati dal file importato, e tutte le restanti informazioni richieste

conforme all'elemento “AttivazioneBloccoType” di tipo attivazione secondo il tracciato definito nell'allegato “*Allegato-SSW-Journal*”

L'inserimento del blocco di attivazione nel primo file di Journal, il completamento delle operazioni di configurazione e la comunicazione del nuovo stato “in servizio” ad AE rendono operativo il Punto di Emissione, che può emettere documenti commerciali;

5. T_2 : registrazione Sede di esercizio del Punto di Emissione; la soluzione software, utilizzando le informazioni dell'esercente responsabile del PEM, deve generare l'apposito blocco J_2 contenente:

- a. La Partita IVA, che deve sempre coincidere con quanto indicato nel blocco di Attivazione;
- b. I dati della Sede, che deve essere la sede di esercizio rispetto alla quale vengono emessi i documenti commerciali contenuti nel journal corrente. Tale informazione deve sempre coincidere con quanto indicato nel singolo documento commerciale riferito al Journal corrente ed il PEL deve garantire questo requisito.

Tale blocco deve essere conforme all'elemento “SedeBloccoType” di tipo sede secondo il tracciato definito nell'allegato “*Allegato-SSW-Journal*”;

6. T_3 : operatività del Punto di Emissione; la soluzione software deve generare:

- a. il documento commerciale (da ora identificato con DC_x) DC_0 , firmato digitalmente con il certificato PEM e memorizzato. Il tracciato del file XML del documento commerciale deve essere conforme all'allegato “*Allegato-SSW-DocumentoCommerciale*”. Il numero del documento commerciale deve avere il formato descritto al paragrafo 7.1.;

- b. il blocco J_3 contenente:
 - i. il tipo del blocco identificato come **DC**;
 - ii. la stringa di hash del blocco precedente, che sarà quella di hash del blocco J_2 ;
 - iii. la stringa di hash del documento commerciale emesso, che sarà quella calcolata dal **DC₀** firmato appena creato, conforme all'elemento "DcBloccoType" di tipo documento commerciale secondo il tracciato definito nell'allegato "*Allegato-SSW-Journal*"
 - iv. tutte le restanti informazioni previste dal tracciato
- 7. **T_n**: Chiusura di cassa del Punto di Emissione; la soluzione software, a fronte di tale operazione, deve gestire i seguenti passi:
 - a. chiusura del file di Journal **G₀** (da ora identificati con **G_x**). Viene inserito il blocco J_n contenente "CHIUSURA" come tipo del blocco identificato e tutte le informazioni richieste in modo da essere conforme all'elemento "ChiusuraBloccoType" di tipo chiusura secondo il tracciato definito nell'allegato "*Allegato-SSW-Journal*";
 - b. firma del file di Journal **G₀**, con il certificato PEM;
 - c. il file Journal così prodotto viene inviato dal PEM al Punto di Elaborazione, insieme ai diversi file dei documenti commerciali ad esso relativi se non ancora trasferiti;
- 8. **T_{n+1}**: Apertura del nuovo file di Journal **G₁** ed esecuzione delle seguenti fasi:
 - a. generazione del corrispettivo giornaliero nel Punto di Elaborazione; la soluzione software deve prevedere che il PEL, a cui è collegato il Punto di Emissione, produca il file dei dati dei corrispettivi Giornalieri **Cor₀** (da ora identificati con **Cor_x**), comprensivo della stringa di hash dello stesso, firmato. Il file XML dei corrispettivi giornalieri deve essere conforme alle presenti specifiche tecniche (allegato "*Allegato-SSW-Corrispettivi*");
 - b. restituzione dell'esito al Punto di Emissione; il PEL deve restituire al PEM la stringa di hash calcolata al punto precedente sul corrispettivo giornaliero firmato, come elemento di concatenazione ulteriore per il nuovo file di Journal da produrre, insieme alla stringa di hash del blocco J_n come ultimo blocco del Journal **G₀** e la stringa di hash dell'intero file Journal **G₀**;
 - c. creazione del Blocco J_{n+1} nel Journal **G₁**, conforme all'elemento "CorrBloccoType" di tipo apertura secondo il tracciato definito nell'allegato "*Allegato-SSW-Journal*", contenente i seguenti dati:
 - i. il tipo del blocco identificato come **Corr**;
 - ii. nel tag <HashLGPrec> il valore della stringa di hash dell'intero Journal **G₀**, restituito dal sistema al Punto di Emissione;

- iii. nel tag <HashDocumento> il valore della stringa di hash del corrispettivo prodotto **Cor₀** creato dal sistema e restituito al Punto di Emissione;
 - iv. nel tag <HashBloccoPrec> il valore della stringa di hash dell'ultimo blocco di Journal (Chiusura) restituito dal sistema al Punto di Emissione;
 - v. tutte le restanti informazioni previste dal tracciato;
9. La soluzione software deve bloccare l'emissione di documenti commerciali fino a quando non viene correttamente predisposto il nuovo file di Journal, secondo quanto descritto al punto precedente. Una volta reso operativo il PEM, a seguito della chiusura giornaliera e all'apertura del nuovo file di Journal, si proseguono le attività a partire dal precedente punto 5, come indicate dal T_2 per la gestione dei nuovi documenti commerciali emessi.

Per mitigare il rischio di alterazioni nella catena di hash, si impone alla soluzione di prevedere un apposito componente del PEM in grado di effettuare una verifica all'interno del Journal aperto della catena nei blocchi precedenti a quello che si deve inserire e solamente in caso di esito positivo il nuovo blocco può essere creato. Il caso negativo non può essere accettato come valido e il Punto di Emissione deve essere bloccato. Questo comporta che l'*Erogatore* si fa garante della catena all'interno del singolo file di Journal per ciascuna emissione di un documento commerciale e l'*Esercente* si assume il rischio di avere un blocco del suo PEM.

7.3. MEMORIZZAZIONE E TRASMISSIONE CORRISPETTIVI

Il PEL rappresenta il punto di raccolta di tutte le informazioni di dettaglio generate e trasmesse dai PEM ed ha il compito di memorizzare, insieme alla data-ora di acquisizione delle stesse, e conservare nel tempo tali informazioni, generare e trasmettere i dati dei corrispettivi giornalieri di ciascun Punto di Emissione utilizzato dal singolo *Esercente*, nonché esporre tutti i servizi correlati alle fasi di audit condotta da remoto dall'Amministrazione finanziaria.

Quindi il PEL, al momento dell'operazione di chiusura contabile di un qualsiasi Punto di Emissione ad esso collegato, deve elaborare il file di Journal delle operazioni effettuate dalla precedente chiusura contabile ed i corrispondenti file dei documenti commerciali emessi dal PEM nella giornata, producendo – per tale flusso di dati – il file XML dei dati dei corrispettivi giornalieri, conforme al tracciato definito nell'allegato "*Allegato-SSW-Corrispettivi*", e firmandolo con il certificato dell'*Erogatore*.

Il file di riepilogo dei corrispettivi giornalieri così prodotto deve essere trasmesso dal PEL mediante il servizio di invio dei dati esposto dall'*Agenzia delle entrate*, secondo quanto descritto nell'allegato "*Allegato-Api Rest Soluzione Software*".

Di seguito vengono descritti i passi che il Punto di Elaborazione della soluzione software deve eseguire, per ciascun Punto di Emissione collegato, in questa fase del processo:

- elaborazione dell'ultimo file di Journal delle operazioni di emissione dei documenti commerciali con le seguenti operazioni:

- a. generare un hash corrispondente al corrente file di Journal G_m delle operazioni giornalieri del Punto di Emissione;
- b. recuperare dal file di Journal G_m , di cui al punto precedente, il codice hash dell'ultimo blocco presente nel Journal;
- c. effettuare il calcolo dei valori da indicare nel file dei dati dei corrispettivi giornalieri a partire dai documenti commerciali emessi, potendosi avvalere per questo anche del file di Journal delle operazioni dove sono riportati per ciascun documento i valori utili per calcolare i totali giornalieri;



- d. predisporre e memorizzare il file dei dati dei corrispettivi giornalieri del Punto di Emissione, integrando i valori calcolati con i due hash di cui ai punti a) e b) precedenti e con ulteriori informazioni di testata del file che identificano oltre all'*Esercente*, il sistema che invia il file e il PEM censito in precedenza al quale si riferisce, oltre alla data di riferimento e altre eventuali informazioni utili, secondo le specifiche tecniche dell'AE. Nel caso siano previsti anche i documenti gestionali di chiusura del PEM, il relativo hash potrebbe essere integrato nel file dei corrispettivi giornalieri inviato all'AE;
 - e. firmare digitalmente con il certificato del PEL il file dei corrispettivi giornalieri del PEM;
 - f. generare un hash per il file dei corrispettivi giornalieri;
 - g. restituire al Punto di Emissione, per l'apertura del Journal successivo e delle operazioni di emissione dei documenti commerciali, gli hash del Journal e del corrispettivo giornaliero di cui ai punti a) ed f);
- invio dei file dei corrispettivi giornalieri generati, mediante il servizio di invio dei dati esposto dall'Agenzia delle entrate nel rispetto delle presenti specifiche tecniche (allegato *Allegato-Api Rest Soluzione Software*).

Per ciascun Punto di Elaborazione, relativamente a ciascun Punto di Emissione dei documenti commerciali, è possibile anche predisporre per una singola giornata, più file di riepilogo dei corrispettivi giornalieri da inviare all'AE, qualora vi siano specifiche esigenze per l'*Esercente*.

Il Punto di Elaborazione deve mantenere storicizzati tutti i file prodotti in corrispondenza di ciascun Punto di Emissione allo scopo di renderli disponibili per la fase di verifica, i cui dettagli sono descritti successivamente.

8.CONTROLLI, VERIFICHE, SERVIZI DI AUDIT E COMUNICAZIONI

La soluzione software deve prevedere la possibilità, per i sistemi AE, di effettuare dei controlli da remoto effettuando delle chiamate al PEL in cooperazione applicativa, secondo regole e tracciati definiti nella presente specifica tecnica.

A questo scopo il Punto di Elaborazione espone tutti i servizi necessari per consentire la messa a disposizione delle diverse tipologie di informazioni memorizzate dalla soluzione stessa.

Con tali servizi esposti l'Agenzia delle entrate è in grado di monitorare in maniera automatizzata le attività dei punti di emissione delle diverse soluzioni software.

Le attività di verifica da remoto devono consentire di accertare:

- la correttezza e completezza dei dati trasmessi mediante il file di riepilogo dei dati dei corrispettivi giornalieri rispetto ai dati di dettaglio delle singole operazioni effettuate dai PEM e memorizzate dai PEL;
- la coerenza dei dati registrati nel file di Journal, al fine di individuare eventuali alterazioni dello stesso;
- la coerenza dei dati di dettaglio di una operazione commerciale registrati, con quanto presente nel file di Journal;
- in caso di controllo «contestuale» da parte dell'Agenzia delle entrate o della Guardia di Finanza effettuato da remoto, il verificatore invoca apposita funzione esposta dall'Erogatore per richiedere la «chiusura di cassa», ricevere tutti i file corrispettivi non ancora trasmessi e consentire l'attivazione dei servizi di verifica.

Di seguito sono dettagliati i citati servizi di verifica.

Recupero Journal

La soluzione software deve implementare un servizio, esposto dal PEL dell'Erogatore, conforme all'api rest "ScaricoDaJournal" descritta nell'allegato "Allegato - Api_Rest Audit". Richiamato dal Sistema Agenzia, attraverso l'invio di una richiesta, permette di recuperare uno o più file di journal, comprensivi o meno dei Documenti Commerciali associati.

La richiesta avviene mediante la predisposizione di un file xml conforme all'Allegato AuditSSW_Richiesta_v1.0 e firmato dal Sistema di audit. Essa può essere singola, e riguardare l'hash di un determinato corrispettivo o Journal, oppure multipla, indicando la matricola del PEM e/o un range di date di interesse.

Le interazioni tra il PEL ed il Sistema Agenzia per la trasmissione della richiesta ed il recupero dei documenti prodotti, seguono, a parti invertite, il flusso logico descritto nel paragrafo 9.4 per la trasmissione dei corrispettivi giornalieri.

Per le logiche implementative del servizio fare riferimento all'allegato "Linee guida implementazione Servizi Audit".

Recupero documento commerciale

La soluzione software deve implementare un servizio, esposto dal PEL dell'Erogatore, conforme all'api rest "ScaricoDaDC" descritta nell'allegato "Allegato - Api_Rest Audit". Richiamato dal Sistema Agenzia, attraverso l'invio di una richiesta, permette di recuperare uno o più Documenti Commerciali.

La richiesta avviene mediante la predisposizione di un elenco contenente uno o più hash relativi ai Documenti Commerciali che si vogliono verificare.

Le interazioni tra il PEL ed il Sistema Agenzia per la trasmissione della richiesta ed il recupero dei documenti prodotti, seguono, a parti invertite, il flusso logico descritto nel paragrafo 9.4 per la trasmissione dei corrispettivi giornalieri.

Per le logiche implementative del servizio fare riferimento all'allegato "Linee guida implementazione Servizi Audit".

8.1. VERIFICHE IN LOCO

In caso di controllo «contestuale» da parte dell'Agenzia delle entrate o della Guardia di Finanza presso l'esercizio commerciale, il verificatore potrà chiedere primariamente all'*Esercente* di effettuare una «chiusura di cassa» che produrrà la trasmissione dei dati di dettaglio al PEL.

Dopo questa operazione, il verificatore potrà richiedere all'*Esercente* di produrre i dati memorizzati (in locale sul PEM) delle ultime 48 ore (o intervallo di tempo minore).

Parallelamente, il verificatore potrà effettuare - mediante procedura interna a sua disposizione - una richiesta di consultazione dei medesimi dati di dettaglio al PEL (la funzionalità di richiesta di consultazione deve fornire i dati richiesti necessariamente nei termini previsti al paragrafo 9.5. "Livelli di Servizio del PEL"), in modo da controllare sia l'effettività del processo di memorizzazione che la coerenza tra i dati registrati dal PEM e quelli memorizzati dal PEL.

L'esportazione di eventuali dati presenti nel PEM e non ancora trasmessi al PEL è possibile in ragione delle specifiche funzionalità di cui al paragrafo 3.4.2..

In caso di mancata memorizzazione dei dati nel PEL, verrà notificato all'*Esercente* un Processo Verbale di Constatazione per mancata emissione di certificazione fiscale (art. 6, comma 3, d.Lgs. N. 471/97)

8.2. INDISPONIBILITÀ DEI SERVIZI

Il PEL deve rispondere alla chiamata del Sistema AE e trasmettere i dati richiesti nei termini previsti al paragrafo 9.5.. In caso di mancata risposta nei tempi previsti la situazione viene classificata come indisponibilità prolungata dei servizi da parte del sistema dell'*Erogatore*. In questo caso l'*Erogatore*, in quanto unico responsabile dell'affidabilità dei servizi, può essere contattato dall'AE (o GdF) al numero o alla e-mail di riferimento fornita in fase di accreditamento, al fine di superare eventuali inconvenienti tecnici e mettere a disposizione i dati richiesti.

Nel caso in cui i verificatori AE (o GdF) non fossero messi in condizione di acquisire i dati, verrà notificato all'*Esercente* un Processo Verbale di Constatazione per mancato o irregolare funzionamento del misuratore fiscale (con conseguente violazione ex art. 6, comma 3, d.Lgs. n. 471/97).

8.3. COMUNICAZIONI DALL'AGENZIA

Il sistema gestisce comunicazioni (puntuali o broadcast) ricevute dall'Agenzia (messaggio, data e ora di ricezione) mediante un apposito servizio, che sono rese disponibili all'*esercente* tramite il PEM, oppure all'*Erogatore* tramite il PEL.

Il PEL espone un servizio, conforme all'API rest "AdEComm" descritta nell'allegato "Allegato - Api Rest Soluzione Software", per ricevere messaggi dall'Agenzia delle entrate.

9. ULTERIORI REQUISITI DELLA SOLUZIONE SW

Si riportano di seguito ulteriori requisiti della soluzione software che ne completano il quadro sia dal punto di vista dei vincoli di sicurezza sia per quanto concerne gli aspetti di funzionamento e gli scenari di utilizzo.

9.1. CERTIFICATI DIGITALI E CERTIFICATI DI FIRMA

Per il corretto funzionamento della soluzione software è prevista la disponibilità e l'utilizzo di certificati *digitali* SSL e di *firma emessi da CA intestate all'Agenzia delle Entrate*.

Per quanto riguarda i certificati di *firma*, abbiamo:

- Certificato 'Erogatore', rilasciato al soggetto *Erogatore* nella fase di accreditamento per la sua configurazione nel PEL. La richiesta di questo certificato deve rispettare il formato standard

PKCS#10 (RFC2986 Nystrom, M. and B. Kaliski, "PKCS#10: CertificationRequestSyntaxSpecification Version 1.7", RFC 2986, November 2000) e deve contenere il codice univoco di autorizzazione assegnato in fase di accreditamento all'*Erogatore* nel Common Name. La richiesta è effettuabile mediante apposita funzionalità della sezione dedicata alla soluzione software all'interno del sistema di accreditamento. Nel contesto della soluzione software questo certificato è necessario anche per la firma del file XML dei dati dei corrispettivi giornalieri, da inviare all'Agenzia delle entrate. I soggetti erogatori di servizi già accreditati al Sistema di Accreditamento sono in possesso del certificato SSL, utilizzabile per la connessione sicura, e devono perfezionare il loro accreditamento richiedendo anche il certificato di firma, indispensabile per la soluzione software, mentre i nuovi erogatori devono eseguire preventivamente l'accredimento al Sistema;

- Certificato PEM, vale a dire il certificato associato al Serial Number del singolo Punto di Emissione. Ogni PEM installato deve essere in grado di produrre un file per la richiesta del certificato di firma, da utilizzare al momento dell'emissione del singolo documento commerciale. La richiesta di tale certificato deve rispettare il formato standard PKCS#10 (RFC2986 Nystrom, M. and B. Kaliski, "PKCS#10: CertificationRequestSyntaxSpecification Version 1.7", RFC 2986, November 2000) e deve contenere l'identificativo unico del Punto di Emissione; quindi, il Common Name deve essere valorizzato con il Serial Number univoco assegnato dall'*Erogatore* al PEM. Tutto il contenuto del file CSR della richiesta deve essere decodificato in base64 ed inserito in un file xml conforme al tracciato definito dall'allegato "*Allegato-SSW-CensimentoPEM*" e firmato con il certificato di firma dell'*Erogatore*. La richiesta deve contenere anche i dati identificativi della soluzione software e del soggetto *Erogatore* responsabile della gestione dei file prodotti dal PEM a cui il certificato si riferisce. Il soggetto *Erogatore* assume la funzione di RA (Registration Authority), garantendo l'autenticità della corrispondenza tra il Punto di Emissione dove viene installata la soluzione, identificato univocamente dal Serial Number, e la chiave pubblica contenuta nella richiesta. L'*Erogatore* è tenuto a:
 - generare una coppia di chiavi per ciascun PEM installato ed inserire la chiave privata all'interno di una memoria sicura del dispositivo;
 - generare una richiesta di certificato (in formato PKCS#10) relativo alla coppia di chiavi di cui al punto precedente e valorizzare il campo CN (Common Name) con l'identificativo univoco del Punto di Emissione (Serial Number).

Tale certificato servirà al PEM per firmare il singolo documento commerciale prodotto, il file di Journal con la catena di hash ed il file XML della lotteria degli scontrini differita. Tutti i file predisposti e firmati devono essere inviati al PEL che si farà carico di trasmettere quanto necessario direttamente all'Agenzia delle entrate e a conservare i file stessi.

9.2. MEMORIZZAZIONE DEI CERTIFICATI IN AREA SICURA

Le chiavi private relative ai certificati utilizzati all'interno dei PEM e dei PEL devono essere memorizzate in un'area sicura che non consenta l'estrazione dall'area stessa e la loro duplicazione (fermo restando la necessità di poter prevedere procedure di backup opportunamente regolamentate).

A titolo di esempio è possibile utilizzare le soluzioni seguenti (o altre equivalenti purché rispettino gli standard di mercato e siano certificate da ente certificatore):

- Smart Card certificate per CNS o Firma digitale
- Hardware Security Module o sistemi equivalenti

La generazione delle chiavi deve essere regolamentata da una procedura che riporti chiaramente ruoli e responsabilità all'interno del processo stesso. La sicurezza della generazione delle chiavi e della gestione del ciclo di vita delle stesse è fondamentale per la sicurezza complessiva dell'intero sistema.

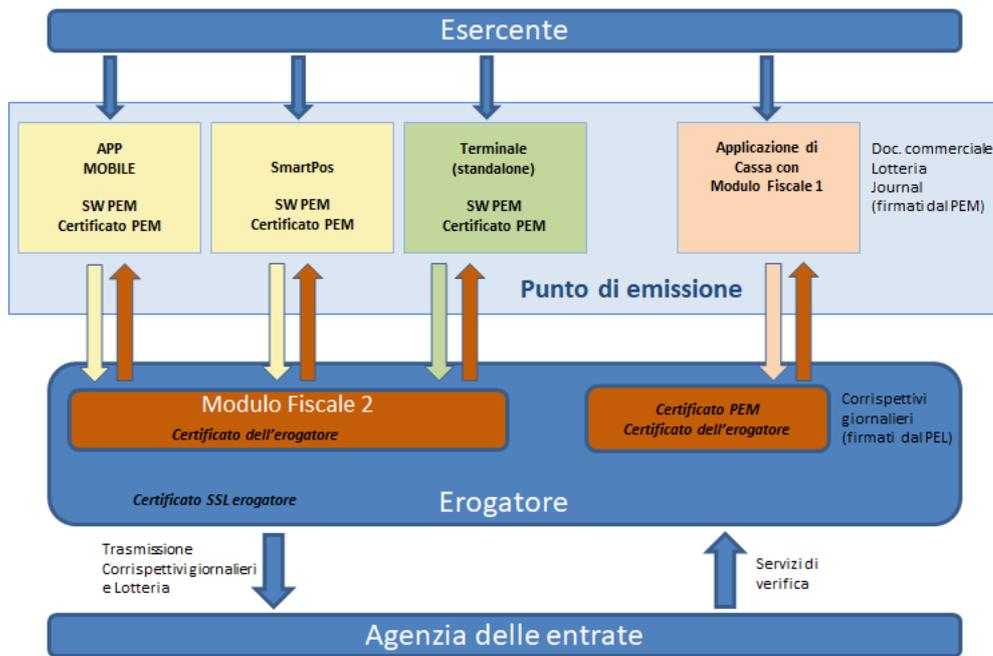
9.3. COLLOQUIO TRA COMPONENTI E SISTEMI – PERIMETRO DI SICUREZZA

A garanzia della sicurezza della soluzione è importante definire le regole di gestione del canale di colloquio fra i diversi componenti della soluzione software e la tutela delle informazioni.

Il colloquio tra Punto di Elaborazione e Sistema Agenzia per la Soluzione Software è garantito dall'utilizzo del protocollo di comunicazione TLS 1.2 e dalla mutua autenticazione tramite certificato X.509, rilasciato all'*Erogatore* in fase di accreditamento.

Analogamente il richiamo delle API da componenti software esterne deve essere garantito dall'utilizzo del protocollo di comunicazione TLS 1.2 e dalla mutua autenticazione tramite certificato X.509. In termini di sicurezza all'interno del perimetro della singola soluzione software deve essere garantito che il singolo Punto di Emissione, come sistema collocato nel punto di incasso dei corrispettivi, colloqui con il Punto di Elaborazione mediante un protocollo di scambio dati privato in grado di garantire un adeguato livello di inalterabilità dei dati scambiati. Sarà l'*Erogatore* del servizio a dover garantire il massimo livello di sicurezza che sia sufficiente a tutelare l'integrità, l'autenticità e il non ripudio di ciò che viene inviato dall'*Esercente* con la propria soluzione software. L'*Esercente* resta responsabile della sicurezza dei file firmati residenti negli spazi di memoria del PEM, salvo che anche questo dispositivo non sia rilasciato all'*Esercente* dall'*Erogatore*. La soluzione software deve prevedere dei meccanismi di controllo delle firme sui singoli documenti e comunicare - negli appositi campi del tracciato dei dati dei corrispettivi giornalieri - sotto la responsabilità dell'*Erogatore* stesso, il numero di documenti totali presenti nel file di Journal e il numero di documenti che hanno contribuito alla formazione del corrispettivo giornaliero.

Con lo schema seguente si evidenzia come il Sistema Agenzia per la Soluzione Software si interfaccia con la soluzione software come un unico elemento strutturale, indipendentemente dall'architettura della soluzione stessa, mentre l'*Esercente* è l'utilizzatore nella fase di registrazione e di emissione dei documenti commerciali. La soluzione approvata viene resa fruibile da un *Erogatore*, anche se tali figure possono coincidere.



Nei casi in cui il Punto di Emissione è distinto fisicamente dal Punto di Elaborazione affinché sul Punto di Emissione i documenti prodotti permangano il minor tempo necessario si andranno ad esaminare tre macro casi d'uso:

1. la connessione è possibile e continuativa;
2. la connessione è possibile e non continuativa;
3. la connessione non è ripristinabile.

Nella situazione corrispondente al punto 1 il singolo documento commerciale prodotto dal Punto di Emissione deve essere immediatamente trasferito al Punto di Elaborazione. Il file di Journal sarà trasferito alla chiusura del Punto di Emissione, appena dopo la firma.

Nella situazione corrispondente al punto 2 tutti i documenti commerciali prodotti non ancora trasferiti dovranno essere mandati al Punto di Elaborazione appena la connessione è disponibile. In caso si sia verificato il blocco del PEM a causa del superamento del limite di 60 minuti, viene forzata da parte del PEM la chiusura di cassa e quindi la chiusura del file di *journal*, pertanto al ripristino della connessione il PEM trasferisce al PEL anche il file di *journal* insieme a tutti i documenti non ancora trasmessi.

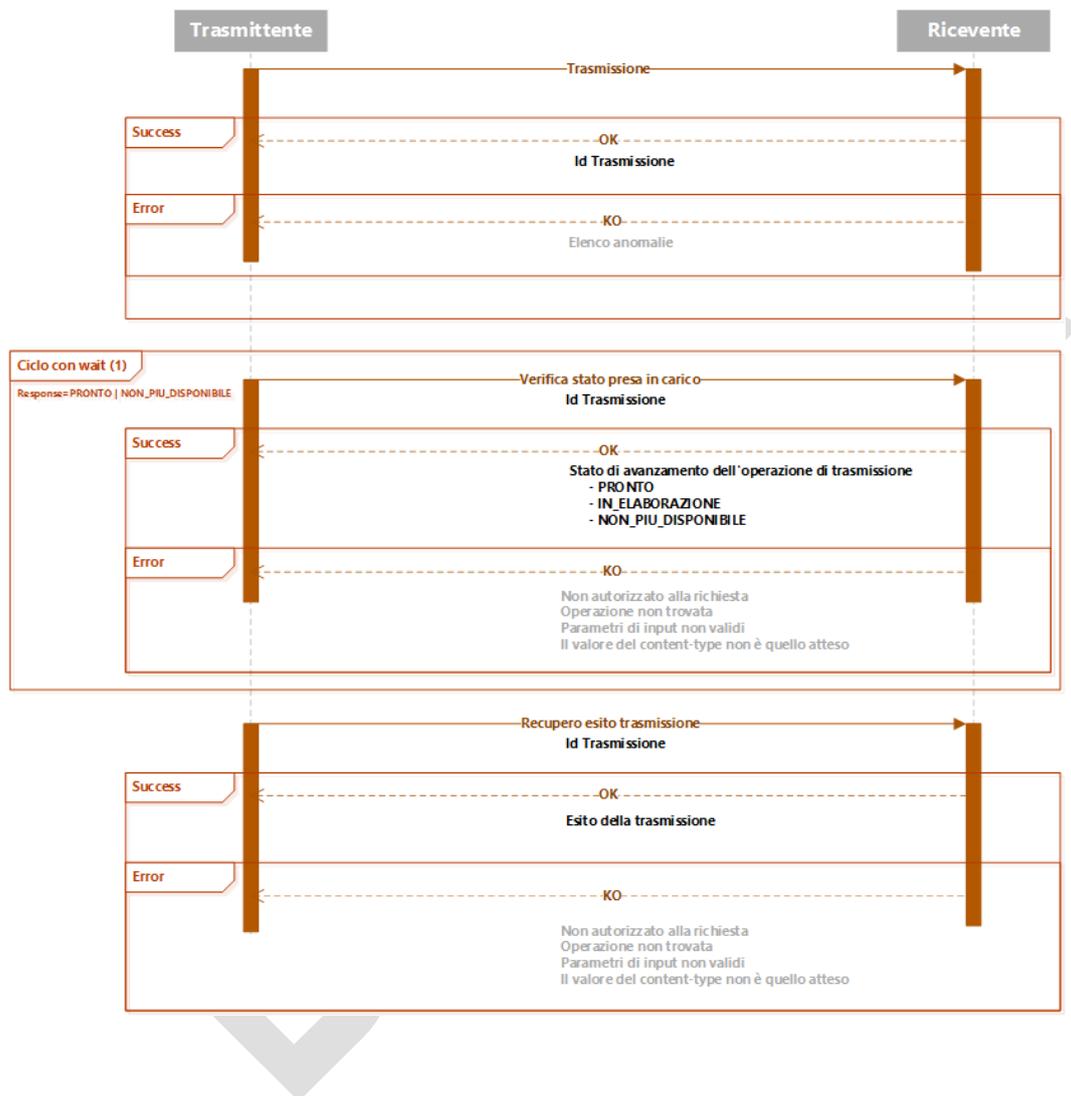
Nella situazione corrispondente al punto 3 tutti i documenti commerciali vengono mantenuti sul Punto di Emissione. Per consentire la trasmissione dei corrispettivi giornalieri va utilizzata una procedura di *offline* di seguito descritta. Il PEM deve mettere a disposizione dell'Esercente una funzionalità che consente di effettuare l'operazione di chiusura di cassa, firmare il file di *journal* e trasferire su un apposito apparato terzo (es: chiavetta USB, palmare) tutti i documenti commerciali prodotti e non ancora trasferiti al Punto di Elaborazione e il file di *journal* chiuso e firmato. Inoltre, deve essere prevista un'apposita funzione del PEL che a caricamento di questi documenti produce il corrispettivo, genera il seme di apertura del nuovo file di *journal* e ne permette lo scarico sul PEM non appena viene ripristinata la connessione. In questa situazione il PEM deve richiedere automaticamente il nuovo seme al ripristino della connessione per consentire l'apertura della cassa e quindi del nuovo file di *journal*. Questa procedura di *offline* può essere utilizzata nei casi in

cui non è possibile ripristinare la connessione tra il PEM ed il PEL nei tempi previsti normativamente per non incorrere in sanzioni per tardiva trasmissione dei corrispettivi giornalieri.

BOZZA

9.4. SERVIZI ESPOSTI PER TRASMISSIONI

Di seguito è rappresentato un diagramma logico di interazione tra PEL ed il sistema dell'Agenzia delle entrate per la trasmissione dei corrispettivi giornalieri.



Nelle interazioni di trasmissione dei corrispettivi il trasmittente è rappresentato dal PEL riferito all'*Erogatore* ed il ricevente è il sistema AE, mentre nei servizi di verifica le parti sono invertite.

In merito alla trasmissione dei dati dei corrispettivi giornalieri, il sistema dovrà implementare un ciclo di wait con intervalli di minimo 5 minuti nei casi in cui i servizi dovessero ricevere una risposta anomala o il servizio di "verifica stato di presa in carico" dovesse rispondere con uno stato di "in elaborazione".

Di seguito la descrizione dei tre tipi di interazioni presenti nel diagramma:

1. La prima interazione di “trasmissione” serve per prendere in carico la richiesta e restituisce un identificativo univoco, mediante il quale si può recuperare l’esito in una fase successiva.
2. La seconda interazione di “verifica stato di presa in carico” permette al trasmittente di verificare lo stato di lavorazione della richiesta, mediante l’identificativo unico rilasciato dall’interazione precedente.
3. L’ultima interazione di “recupero esito trasmissione” nei casi per i quali l’interazione precedente risponde con lo stato = “Pronto” restituisce l’esito della trasmissione, mediante l’identificativo unico rilasciato dalla prima interazione.

9.5. LIVELLI DI SERVIZIO DEL PEL

Come descritto al capitolo 8, il PEL rende disponibili all’Agenzia delle entrate dei servizi di accesso alle informazioni di dettaglio assicurandone la piena accessibilità e disponibilità.

Il PEL dovrà fornire i dati all’Agenzia entro i tempi di seguito definiti, a seconda del periodo di riferimento delle informazioni richieste:

- Fino ad un anno dalla data della richiesta, il PEL fornisce i dati entro 15 minuti.
- Da un anno e fino a tre anni dalla data della richiesta, il PEL fornisce i dati entro 8 ore.
- Da tre anni e fino a cinque anni dalla data della richiesta, il PEL fornisce i dati entro 48 ore.
- Oltre i cinque anni dalla data della richiesta e fino alla scadenza dei termini previsti dalle norme in tema di accertamento fiscale, il PEL fornisce i dati entro 5 giorni.

Ad ogni superamento della soglia temporale prevista, è essenziale che l’Erogatore venga contattato dall’Agenzia delle Entrate per valutare la situazione e adottare eventuali azioni correttive o di miglioramento per garantire il rispetto dei livelli di servizio concordati. Il rapporto di comunicazione è collaborativo, il fine è garantire una gestione efficiente delle richieste di accesso alle informazioni.

In caso di mancato rispetto dei livelli di servizio, si applicano le disposizioni stabilite nel provvedimento.

9.6. LOTTERIA ORDINARIA E LOTTERIA ISTANTANEA

La soluzione software deve prevedere che ciascun PEM sia in grado di predisporre il tracciato della lotteria differita, secondo le specifiche tecniche in materia di lotteria degli scontrini previste dal provvedimento del Direttore dell’Agenzia delle entrate del 31 ottobre 2019.

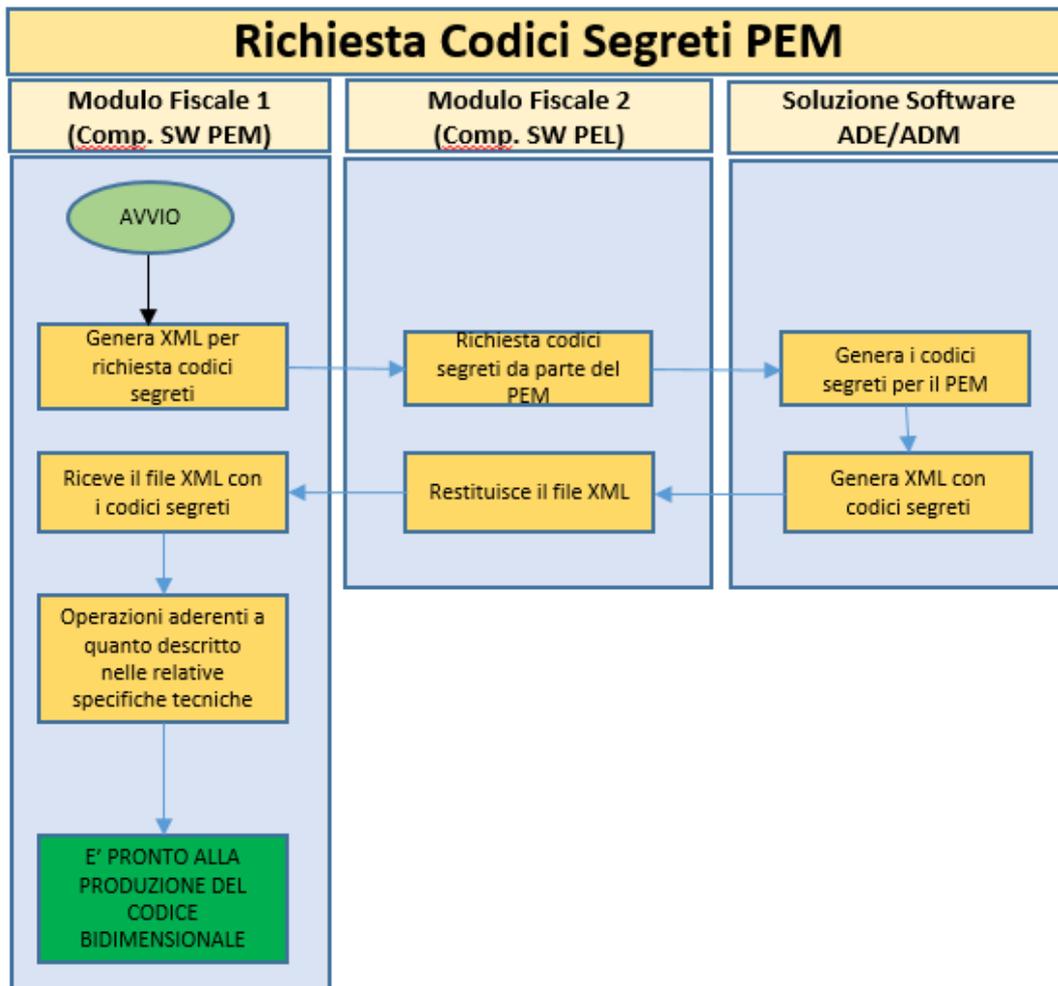
In particolare, a fronte di documenti commerciali per i quali il consumatore ha fornito il codice lotteria ed appena raggiunto il numero di occorrenze massime ovvero in corrispondenza della chiusura di cassa, il sistema deve essere in grado di generare e firmare il file XML per la Lotteria differita, secondo quanto previsto dalle relative specifiche tecniche. Il PEM deve firmare con il proprio certificato il file lotteria differita e deve inviarlo al PEL che richiamerà l'apposito servizio esposto rispettando i vincoli previsti. Anche per la lotteria differita il PEM non comunica mai direttamente con il Sistema AE ma lo fa sempre per il tramite del PEL.

In materia di lotteria istantanea, è importante la corretta gestione dei codici di sicurezza, dalla richiesta alla memorizzazione in area sicura e all'utilizzo per la produzione del codice bidimensionale. Facendo riferimento alle specifiche tecniche della lotteria istantanea il PEM può essere considerato alla stregua di un Registratore Telematico con la differenza che quest'ultimo colloquia direttamente con il Sistema Agenzia per la Soluzione Software mentre il PEM lo fa esclusivamente per il tramite del PEL. Quindi, il PEL costituisce solo il ponte fra PEM e Sistema Agenzia per la Soluzione Software senza entrare nel merito del contenuto dei file XML firmati che trasporta, anche perché privo del certificato che gli permetterebbe di aprirli.

In particolare, la soluzione software per essere aderente alla lotteria istantanea deve prevedere che il Modulo Fiscale 1 consenta al PEM di predisporre il tracciato XML per la richiesta dei codici segreti, firmarlo con il proprio certificato e trasmetterlo al PEL. Inoltre, il Modulo Fiscale 2 deve essere in grado di far colloquiare il PEL con il Sistema AE/ADM al fine della trasmissione di tale tracciato, al recupero del file di risposta ed al suo trasporto verso il PEM richiedente. Infine, il Modulo Fiscale 1 deve consentire al PEM di essere aderente al comportamento descritto nelle relative specifiche tecniche.

Il Sistema AE/ADM per rilasciare i codici segreti deve effettuare le verifiche previste dalle specifiche tecniche della lotteria istantanea in ambito Registratori Telematici sia in fase di richiesta dei codici segreti sia in fase di partecipazione. A tal fine è importante precisare che l'unico stato valido del PEM è "IN SERVIZIO".

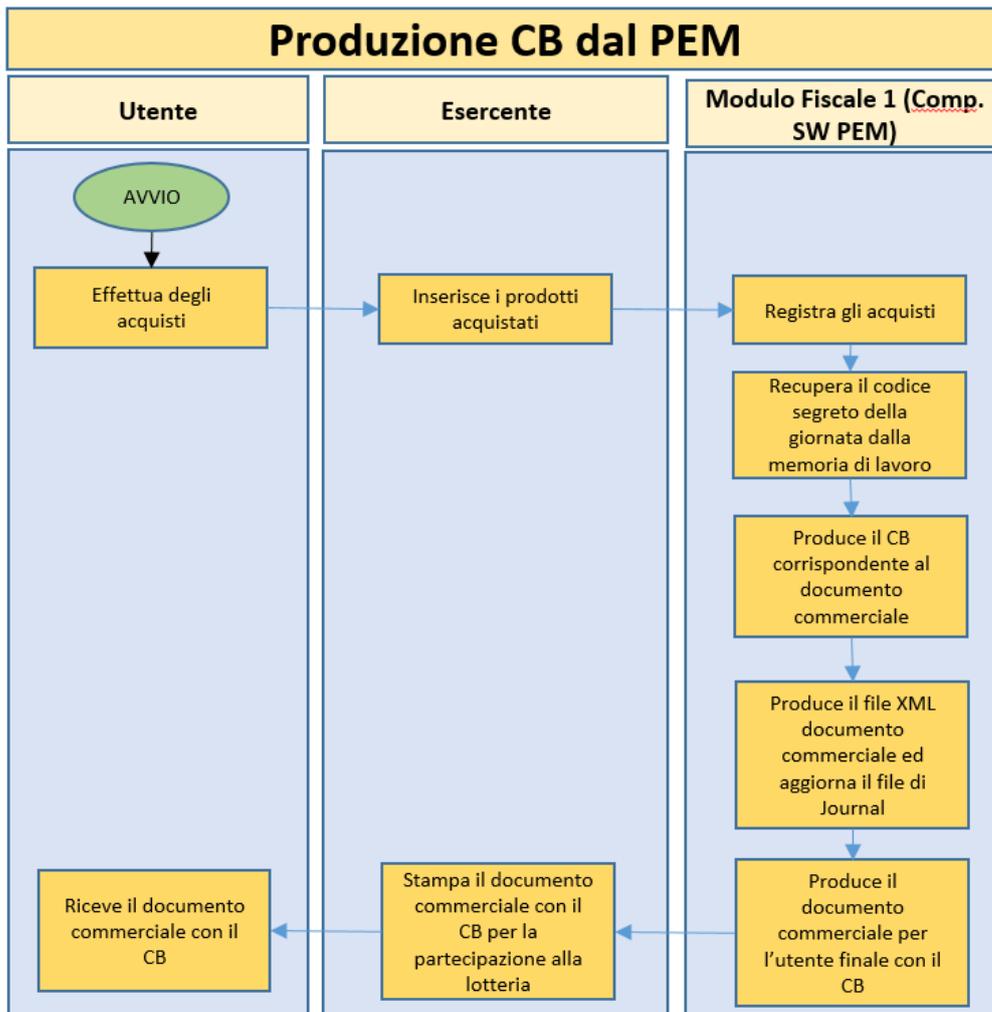
Lo schema seguente mostra le interazioni fra le diverse componenti e rappresenta il processo che deve essere previsto per la gestione dei codici segreti:



Nel caso in cui ci fossero problemi di colloquio fra le diverse componenti o malfunzionamenti potrebbe non essere disponibile il codice segreto della giornata per la quale si stanno emettendo documenti commerciali. In questo caso, come stabilito dalle specifiche tecniche della lotteria istantanea, i documenti commerciali prodotti devono essere privi del Codice Bidimensionale per la partecipazione.

Nella situazione di corretto funzionamento, all'apertura di cassa della giornata il Modulo Fiscale 1 permette al PEM di recuperare dalla memoria sicura il codice di sicurezza valido per la giornata e di inserirlo nella memoria di lavoro. Tale codice verrà utilizzato per la produzione del codice bidimensionale, secondo quanto stabilito dalle specifiche tecniche della lotteria istantanea.

Lo schema seguente mostra le interazioni fra i diversi attori e rappresenta il processo che deve essere gestito per la produzione del Codice Bidimensionale sul singolo documento commerciale:



Il Consumatore con il CB presente sul documento commerciale può partecipare alla lotteria istantanea nel rispetto dei vincoli previsti dal relativo provvedimento.

9.7. MEMORIZZAZIONE

L'Erogatore deve garantire all'interno dei suoi sistemi la memorizzazione dei dati necessari sia per le esigenze dell'Esercente che dell'Agenzia delle entrate e della Guardia di finanza.

Il tempo di memorizzazione dei dati è quello previsto per garantire il rispetto dei livelli di servizio.

La Soluzione Software realizzata dal Produttore prevede necessariamente che all'Erogatore sia assicurato sempre il pieno e libero accesso a tutte le informazioni memorizzate, indipendentemente dalle soluzioni tecnologiche adottate, a prescindere dalla forma contrattuale che regola l'acquisizione o l'utilizzo della soluzione stessa.

Le funzionalità per l'accesso alle informazioni memorizzate di cui sopra comprendono quelle finalizzate:

- all'esportazione in formato standard dei dati memorizzati per la consegna all'Esercente e per le esigenze dell'Agenzia delle Entrate;
- alla predisposizione per la conservazione.

L'erogatore adotta meccanismi robusti di autenticazione e autorizzazione per garantire che solo gli utenti autorizzati possano accedere alle informazioni memorizzate. La soluzione software consente di monitorare e registrare tutte le attività di accesso e utilizzo dei dati memorizzati.

9.8. CONSERVAZIONE

Per i dati ed i file generati e trasmessi dall'Esercente all'Erogatore, quest'ultimo deve procedere con la conservazione a norma ai sensi del Dm 17 giugno 2014.

I dati da conservare sono i seguenti:

- i file dei corrispettivi giornalieri firmati con il certificato del Punto di Elaborazione;
- i file di journal contenenti le catene di hash dei documenti commerciali emessi dall'Esercente, firmati con il certificato del Punto di Emissione;
- i file dei documenti commerciali emessi dall'Esercente firmati con il certificato del Punto di Emissione;
- i file delle ricevute di esito dei corrispettivi giornalieri trasmessi;
- i file XML della lotteria degli scontrini differita firmati con il certificato del Punto di Emissione;
- le comunicazioni dei periodi di inattività firmate con il certificato del Punto di Elaborazione;
- le comunicazioni riguardanti i cambi di stato e le segnalazioni di anomalie e/o periodi di inattività firmate con il certificato del Punto di Elaborazione;

- i file contenenti i dati annotati nel registro di emergenza firmate con il certificato del Punto di Elaborazione.

BOZZA

10. INTERRUZIONE RAPPORTO TRA LE PARTI

Di seguito si descrivono le casistiche di interruzione del rapporto tra le parti, al fine di fornire gli elementi utili al mantenimento dei servizi di audit a garanzia delle verifiche da parte degli enti preposti.

10.1. INTERRUZIONE RAPPORTO EROGATORE-ESERCENTE

L'interruzione del rapporto tra *Erogatore* ed *Esercente* può riguardare i soli servizi di trasmissione dei corrispettivi oppure anche quelli di conservazione e di audit.

Nel caso di interruzione del rapporto per i soli servizi di trasmissione dei corrispettivi, l'*Erogatore* deve comunque mantenere attiva la componente dedicata alla fase di verifica di cui al capitolo 8. e la soluzione software deve garantire la gestione della documentazione pregressa di qualsiasi *Esercente*.

A titolo di esempio, se l'*Esercente* interrompe la sua attività commerciale, deve dismettere tutti i PEM e rimane attiva solo la fase di verifica, mentre deve garantire una continuità se la sua attività commerciale prosegue. In quest'ultimo caso l'*Esercente*, prima di interrompere la collaborazione con il vecchio *Erogatore*, deve o concludere un nuovo accordo e configurare i nuovi PEM con la nuova soluzione software prescelta oppure dotarsi di apparati equivalenti. Quindi, i vecchi PEM possono essere dismessi solo quando tutta la documentazione pregressa è stata correttamente consolidata e trasmessa al PEL e sono operativi i nuovi dispositivi.

Nel caso di interruzione del rapporto sia per i servizi di trasmissione dei corrispettivi che per quelli di conservazione e di audit, l'*Erogatore* deve garantire la fornitura all'*Esercente* dei documenti memorizzati fino all'ultima trasmissione dal PEM al PEL (per la fornitura dei documenti non ancora conservati si vedano le modalità descritte al paragrafo 10.3); l'*Esercente* deve provvedere in autonomia alla conservazione dei documenti e deve segnalare all'AE, tramite *Erogatore* oppure direttamente, il fatto di essere lui stesso in possesso della documentazione. In questo caso i servizi di audit non saranno più disponibili per i controlli da remoto ma gli organi di controllo si rivolgeranno direttamente all'*Esercente*.

10.2. INTERRUZIONE RAPPORTO EROGATORE-PRODUTTORE

Nel caso di interruzione del rapporto tra *Erogatore* e *Produttore*, i PEM collegati alla soluzione software di quel *Produttore* devono essere dismessi. In tale caso, l'*Erogatore* deve continuare a garantire l'intero servizio di gestione della documentazione a tutela degli *Esercenti* che ha contrattualizzato. Inoltre, l'*Erogatore* deve mettere in condizione gli *Esercenti* di configurare nuovi PEM su una nuova soluzione, in sostituzione di quelli da dismettere.

10.3. FORMATO DEL SUPPORTO DA CONSEGNARE ALL'ESERCENTE IN CASO DI INTERRUZIONE DEL RAPPORTO TRA EROGATORE ED ESERCENTE

L'*Erogatore* che deve predisporre la fornitura all'*Esercente* ha necessità di produrre uno o più file Archivio (.zip) nel rispetto di quanto descritto nel documento "*LineeGuida_Archivio.pdf*", contenente le regole sulla strutturazione del file e di nomenclatura dei diversi file necessari.

Inoltre, come riportato nelle richiamate Linee Guida, l'Archivio deve sempre contenere un file, in formato xml, che riassume e quadri il contenuto dell'Archivio stesso. Per la struttura di tale file si rimanda all'allegato "*Allegato-SSW-Metadati*".

11. NOTE TECNICHE

La soluzione software deve utilizzare e rispettare i vincoli tecnici di seguito riportati:

11.1. SERVIZI ESPOSTI

L'allegato "*Allegato - Api Rest Soluzione Gestionale*" contiene le regole implementative dei servizi esposti dalla soluzione software per le fasi di verifica.

In particolare, descrive le interfacce dei servizi:

- "*VerificaDocComm*"
- "*RecuperoDocComm*"
- "*RecuperoJournal*"

Inoltre, il medesimo allegato descrive anche l'interfaccia del servizio "*InvioCorrSG*" esposto dall'Agenzia entrate per la trasmissione dei corrispettivi giornalieri, mediante l'indirizzo "<https://apid-ivaservizi.agenziaentrate.gov.it/v1/dispositivi/>".

Il dettaglio della lista dei codici di risposta a copertura delle diverse casistiche del sistema viene rappresentato nel documento "*Allegato - Code List_SG_ver1.0*".

11.2. TRACCIATI

I diversi file XML che la soluzione software deve utilizzare nelle diverse fasi sono di seguito elencati:

- *Allegato-SSW-CensimentoPEM* per la richiesta del certificato, il censimento e l'attivazione del PEM
- *Allegato-SSW-AttivazionePEM-Esito* in risposta alla richiesta di certificato
- *Allegato-SSW-Journal* per la produzione del Journal
- *Allegato-SSW-Corrispettivi* per la produzione del corrispettivo giornaliero
- *Allegato-SSW-DocumentoCommerciale* per la produzione del documento commerciale
- *Allegato-SSW-Segnalazioni* per segnalare eventuali anomalie e/o periodi di inattività
- *Allegato-SSW-CambioStatoPEM* per comunicare i cambi di stato del PEM

- *Allegato-SSW-Corrispettivi-EM* per i corrispettivi memorizzati in emergenza
- *Allegato-SSW-CB* contenuto del Codice Bidimensionale del Documento Commerciale

11.3. ALTRI ALLEGATI

- *"Test di interoperabilità Erogatore"*
- *Allegato_SSW-LayoutDC*
- *"LineeGuida_Archivio.pdf"* per la produzione del file archivio necessario al trasferimento dei dati dall'Erogatore all'Esercente a seguito di cessazione del rapporto con l'Erogatore anche per i servizi di "Audit"
- *"Allegato-SSW-Metadati"* da inserire nel file archivio come elemento di quadratura del contenuto
- *"Linee guida per l'implementazione dei Servizi di Audit"*

11.4. GESTIONE DELL'IDENTIFICATIVO UNIVOCO DELLA SOLUZIONE SOFTWARE E DELLE SUE VERSIONI

La versione della soluzione software viene comunicata per la prima volta dal produttore quando inizia la fase di sperimentazione della sua soluzione. Infatti, per poter ottenere le informazioni necessarie alla configurazione del PEL ed all'attivazione del PEM il produttore deve registrare la versione della soluzione da sottoporre alla fase di verifica.

La versione è composta da tre elementi, suddivisi dal "." come carattere separatore, che assumono il seguente significato:

- il primo identifica la versione dei servizi di colloquio tra PEL e sistema Agenzia (sistema di 'scambio messaggi, regole di colloquio'). Tale elemento deve essere numerico di tre caratteri con eventuali zeri non significativi di riempimento;
- il secondo identifica la versione dei tracciati xsd e dei controlli applicativi fiscalmente rilevanti (controlli di Business). Tale elemento deve essere numerico di tre caratteri con eventuali zeri non significativi di riempimento;
- il terzo identifica una versione del sw conseguente a correzioni (apportate in autonomia dal produttore o conseguenti a segnalazioni Agenzia comprendendo anche elementi come S.O. - Windows, Unix). Tale elemento deve essere numerico di otto caratteri con eventuali zeri non significativi di riempimento.

Ciascun PEM per essere censito deve richiamare l'apposito servizio passando in input l'opportuno tracciato XML, il quale deve contenere la versione della soluzione software con cui è stata effettuata la sua configurazione. Il PEL deve conoscere in ogni momento la versione della componente software disponibile nei PEM ad esso collegati in quanto necessaria alla preparazione del tracciato XML dei corrispettivi giornalieri, che prevedono una sezione dedicata a tale informazione. Infatti, ciascun tracciato dei corrispettivi, oltre ai dati fiscali, deve comunicare la versione della soluzione software utilizzata nel PEL e nel PEM corrispondente.

Le versioni della soluzione software si possono ritenere valide esclusivamente se validate dall'Agenzia delle entrate e se presenti nell'anagrafica delle soluzioni. Quindi, il produttore ad ogni variazione della versione deve inoltrare una richiesta di approvazione, eventualmente in autocertificazione, che deve essere sottoposta al parere dell'Agenzia delle entrate.

11.5. IDENTIFICAZIONE DELLA SOLUZIONE SOFTWARE MEDIANTE SWID

Lo SWID della soluzione software permette di identificare univocamente il software durante l'esercizio.

A questo scopo l'Erogatore mette a disposizione dei soggetti verificatori (Agenzia delle entrate, Guardia di Finanza) la possibilità di effettuare le verifiche sulla corrispondenza dello SWID in esercizio con quello della Soluzione approvata.

L'identificazione della Soluzione Software mediante SWID identifica tre scenari di utilizzo:

1. L'Approvazione della Soluzione Software (ved. Paragrafo del processo di approvazione della Soluzione Software)
2. L'installazione da parte di un Erogatore di una particolare Soluzione Software approvata
3. Durante una verifica da parte dell'Agenzia o di altro soggetto verificatore (Guardia di Finanza)

11.6. REQUISITI NON FUNZIONALI

La lingua ufficiale della documentazione è l'italiano, le funzioni del sistema possono essere multilingua.

Il PEL deve essere localizzato all'interno dell'Unione Europea.

12. GLOSSARIO

Termine	Descrizione
PEL	Punto di Elaborazione
PEM	Punto di Emissione
PVV	Ambiente di Prova per la Verifica e la Validazione della Soluzione Software messo a disposizione dell'Agenzia
PQR	Ambiente di Prova per la certificazione di Qualità in Rete della Soluzione Software messo a disposizione dal Produttore
SWID	<p>I tag SWID, come sono ora conosciuti, sono metadati strutturati incorporati nel software che trasmettono informazioni come il nome del prodotto software, la versione, gli sviluppatori, le relazioni e altro ancora. I tag SWID possono aiutare ad automatizzare la gestione delle patch, la convalida dell'integrità del software, il rilevamento delle vulnerabilità e a consentire o vietare l'installazione di software, in modo simile alla gestione delle risorse software. Nel 2012 è stata confermata la norma ISO/IEC 19770-2, modificata nel 2015. Esistono quattro tipi principali di tag SWID utilizzati nelle varie fasi del ciclo di vita dello sviluppo del software:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tag del corpo: Vengono utilizzati per identificare e caratterizzare i componenti software che non sono pronti per essere installati. Secondo il National Institute of Standards and Technology, i tag Corpus sono "progettati per essere utilizzati come input per strumenti e procedure di installazione del software". • Tag primari: Lo scopo di un tag primario è identificare e contestualizzare gli elementi software una volta installati. • Tag della patch: I tag patch identificano e descrivono la patch (in contrapposizione al prodotto principale stesso). I tag patch possono anche, e spesso lo fanno, incorporare informazioni contestuali sulla relazione della patch con altri beni o patch. • Tag supplementari: I tag supplementari consentono agli utenti del software e agli strumenti di gestione del software di aggiungere utili informazioni sul contesto dell'utilità locale come chiavi di licenza e informazioni di contatto per le parti interessate. <p>Quando si tratta di determinare quali tag e dati precisi offrire con i loro prodotti, le aziende hanno un notevole margine di manovra. Oltre ai dati obbligatori, lo standard SWID specifica una serie di componenti e caratteristiche opzionali. Infine, per un tag di base valido e conforme sono necessarie solo alcune caratteristiche che caratterizzano il prodotto software (come nome e Tag ID) e l'entità che lo ha generato.</p>

La Software Billing Of Materials (SBOM) è la distinta base del software elenca tutte le parti componenti e le dipendenze software coinvolte nello sviluppo e nella consegna di un'applicazione. Le SBOM sono simili alle distinte materiali (BOM) utilizzate nelle catene di fornitura e nella produzione. Non esiste una caratteristica comune a tutti i fornitori del settore IT per descrivere accuratamente i componenti fondamentali del codice su cui è costruita un'applicazione.

La distinta base del software (SBOM) elenca tutte le parti componenti e le dipendenze software coinvolte nello sviluppo e nella consegna di un'applicazione. Le SBOM sono simili alle distinte materiali (BOM) utilizzate nelle catene di fornitura e nella produzione. Non esiste una caratteristica comune a tutti i fornitori del settore IT per descrivere accuratamente i componenti fondamentali del codice su cui è costruita un'applicazione.

Una SBOM tipica include informazioni sulla licenza, numeri di versione, dettagli sui componenti e fornitori. Un elenco formale di tutti i fatti riduce i rischi sia per il produttore che per l'utente consentendo ad altri di comprendere cosa c'è nel loro software e di agire di conseguenza. Le SBOM non sono una novità per l'industria del software, ma stanno diventando sempre più vitali man mano che lo sviluppo diventa più sofisticato e costoso. Negli ultimi tempi sono diventati un requisito fondamentale in molti ambiti.

Gli elementi minimi richiesti per una distinta base del software (SBOM) sono classificati in tre categorie:

SBOM

- **Campi dati:** Si prevede che una SBOM fornisca dati importanti sui componenti software come il nome del componente, il nome del fornitore, la versione del software e altri identificatori univoci. Dovrebbe anche dettagliare le relazioni tra le dipendenze. Questi dati consentono di identificare con precisione tutti i componenti software e di rintracciarli lungo tutta la catena di fornitura del software.
- **Supporto all'automazione:** La distinta base del software dovrebbe essere leggibile dalla macchina e anche in grado di essere generata automaticamente. Ciò consente il monitoraggio continuo dei dati inclusi nella SBOM. Di solito, questi documenti sono in formati standard come i tag SPDX, CycloneDX e SWID e questo li rende anche human readable.
- **Pratiche e processi:** Si prevede inoltre che la documentazione SBOM descriva in dettaglio le pratiche e i processi standard per la preparazione e l'aggiornamento della SBOM. Dovrebbe includere anche pratiche per la distribuzione e l'accesso alla SBOM nonché misure per la gestione degli errori accidentali.

Lo scopo della distinta base del software è fornire informazioni che aiutino gli utenti e le altre parti interessate a identificare facilmente i componenti del software. Presumibilmente, uno dei primi e più importanti elementi della SBOM sono i dati che dovrebbero essere inclusi per ogni componente dettagliato nel documento. Oltre a facilitare l'identificazione dei singoli componenti, i dati facilitano anche il tracciamento dei

componenti nei vari punti in cui vengono utilizzati nella catena di fornitura del software.

- Nome del fornitore: Il fornitore è l'ideatore o il produttore del componente software in questione. Questo è il nome dell'individuo o dell'organizzazione che crea, definisce e identifica i componenti software.
- Nome Componente: si riferisce al nome designato assegnato al software come definito dal fornitore o produttore originale. Nei casi in cui sono presenti più nomi e alias per il software, è possibile che vengano annotati anche questi.
- Versione componente: La SBOM dovrebbe includere il numero di rilascio o il numero di categoria come specificato dal fornitore o dal produttore. I dati della versione fungono da identificatore che specifica qualsiasi modifica nel software rispetto a una versione precedentemente identificata della successiva versione del software.
- Altri identificatori univoci: Si riferisce a identificatori aggiuntivi diversi dal nome e dalla versione del componente. Questi identificatori aggiuntivi forniscono un ulteriore livello di identificazione per il componente e possono essere utilizzati anche come chiave di ricerca per trovare il componente nei database pertinenti.
- Relazione di dipendenza: Questo è uno dei componenti di dati più importanti di una distinta base software, poiché la SBOM ha lo scopo di dettagliare il modo in cui i componenti software si incastrano tra loro. La relazione di dipendenza specifica la relazione tra il software X utilizzato all'interno dell'applicazione e i suoi componenti a monte.
- Autore dei dati SBOM: Si riferisce all'individuo che ha creato i dati SBOM. A volte, il fornitore del software può anche fungere anche da autore. Tuttavia, in molti casi, l'autore è un altro individuo o gruppo.

Software Package Data Exchange (SPDX) è uno standard aperto per la distinta base del software (SBOM). SPDX consente di esprimere componenti, licenze, diritti d'autore, riferimenti alla sicurezza e altri metadati relativi al software. Il suo scopo originario era quello di migliorare la conformità alle licenze, e da allora è stato ampliato per facilitare altri casi d'uso, come la trasparenza della catena di fornitura e la sicurezza.

SPDX

Lo standard SPDX definisce un documento SBOM, che contiene metadati SPDX sul software. Il documento stesso può essere espresso in diversi formati, tra cui JSON, YAML, RDF/XML, tag-value e foglio di calcolo. Ogni documento SPDX descrive uno o più elementi, che possono essere un pacchetto software, un file specifico o un frammento di un file. A ogni elemento viene assegnato un ID univoco, in modo da poter fare riferimento l'uno all'altro.

STAN	Standard Authorization Number, codice identificativo univoco assegnato alla transazione di pagamento digitale.
TID	Terminal Identifier, identificativo logico del terminale usato per il pagamento digitale

Allegato_SSW_Metadati_v1.0

Tracciato file Metadati Versione 1.0 Luglio 2024					
ID e NomeTag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <Intestazione>		Blocco sempre obbligatorio contenente informazioni sul contenuto dell'Archivio: numero complessivo dei file di Journal e numero complessivo dei Documenti Commerciali		<1.1>	
1.1 <MatricolaPEM>	xs:string	Serial Number con cui è stato richiesto il censimento, che identifica in maniera univoca il punto di emissione (PEM)		<1.1>	11
1.2 <CAUD>	xs:string	Codice Autorizzativo Univoco Definitivo rilasciato in sede di attivazione del PEL		<1.1>	4
1.3 <EsercentePlva>	xs:positiveInteger	Partita Iva dell'esercente titolare del PEM. Nel caso il soggetto IVA faccia parte di un Gruppo IVA, indicare la partita IVA del Gruppo IVA.	formato numerico	<1.1>	11
1.4 <TotaliDocumenti>		Blocco contenente il totale complessivo dei documenti presenti nell'Archivio		<1.1>	
1.4.1 <NJournal>	xs:positiveInteger	Numero totale dei file di Journal contenuti nell'archivio	formato numerico	<1.1>	1 ... 5
1.4.2 <NDC>	xs:positiveInteger	Numero totale dei DC contenuti nell'archivio	formato numerico	<0.1>	1 ... 5
2 <BloccoJournal>		Blocco sempre obbligatorio contenente informazioni che identificano univocamente i file di Journal presenti nell' Archvio		<1.n>	
2.1 <Nome>	xs:string	Nome del file di Journal presente nell'archivio. Esso deve essere così composto: J_Progressivo_MatricolaPEM_DataChiusura[aaaa_mm_dd_hh24].xml		<1.1>	42
2.2 <ProgressivoAperturaCassa>	xs:positiveInteger	Progressivo che identifica la numerazione del Libro Giornale (1.1.2 <ProgressivoLG>)	formato numerico	<1.1>	4
2.3 <Hash>	xs:string	Hash del Journal di riferimento firmato come riportato nel tracciato dei Corrispettivi giornalieri		<1.1>	128...X
2.4 <DataChiusuraCassa>	xs:datetime	Data chiusura del Journal. Indicata nel blocco di tipo "CC" del file di Journal	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
2.5 <TotaleDC>	xs:positiveInteger	Numero totale dei DC presenti nel Journal	formato numerico	<1.1>	1 ... 15
2.6 <HashApertura>	xs:string	Hash corrispondente al blocco precedente (1.2.1.1.1 <HashBloccoPrec>).		<1.1>	128...X
3 <BloccoDC>		Blocco sempre obbligatorio contenente informazioni che identificano univocamente i Documenti Commerciali presenti nell'Archivio		<0.n>	
3.1 <Nome>	xs:string	Nome del file DC presente nell'archivio. Esso deve essere così composto: DC_NumeroDC_MatricolaPEM_DataEmissione[aaaa_mm_dd_hh24_mf_ss].xml		<1.1>	48
3.2 <Hash>	xs:string	Hash del Documento commerciale come riportato nel file di journal	Formato alfanumerico	<1.1>	128...X
3.3 <DataEmissione>	xs:datetime	Data di emissione del documento commerciale	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
3.4 <Numero>	xs:positiveInteger	Numero del documento commerciale emesso	formato numerico	<1.1>	9
3.5 <HashJournal>	xs:string	Hash del Journal di riferimento firmato come riportato nel tracciato dei Corrispettivi giornalieri		<1.1>	128...X

Censimento e AttivazioneSSW_v1.0 - Censimento e Attivazione PEM

Tracciato di Censimento ed Attivazione PEM per la Soluzione Software Versione 1.0 di Maggio 2024

ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <CensimentoPEM>		Blocco radice		<1.1>	
1.1 <CSR>	xsbase64Binary	Base64 del file di richiesta del certificato. Nel CN è necessario inserire la matricola univoca che identifica il PEM		<1.1>	
1.2 <PIVAesercente>	xsstring	Partita Iva del soggetto titolare del Punto di Emissione.		<1.1>	11
1.3 <CodSoluzione>	xsstring	Codice identificativo univoco della Soluzione, assegnato dal sistema AE		<1.1>	
1.4 <IdApprovazione>	xsstring	Codice autorizzativo di utilizzo della Soluzione, rilasciato al provider al termine dei test di interoperabilità		<1.1>	
1.5 <TipologiaPEM>	xsstring	Tipologia di configurazione/utilizzo del Punto di emissione	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<1.1>	2
1.6 <VersioneSW>		Versione della soluzione software installata per il PEM		<1.1>	
1.6.1 <Versione>	xsinteger	Modifiche di colloquio		<1.1>	3
1.6.2 <SottoVersione>	xsinteger	Modifiche fiscali al tracciato		<1.1>	3
1.6.3 <Patch>	xsstring	Fix		<1.1>	8

CODIFICHE

1.5 <TipologiaPE>

AP	App Mobile
SP	SmartPos
TM	Terminale
PV	Thin client/PEM Virtuale

Censimento e AttivazioneSSW_v1.0 - Risposta AdE

Esito Tracciato di Censimento ed Attivazione per la Soluzione Software					
Versione 1.0 di Maggio 2024					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <EsitoCensimentoPEM>		Blocco radice			
1.1 <IdOperazione>	xs:string	Identificativo unico della richiesta di censimento ed attivazione del PEM		<1.1>	
1.2 <DataOra>	xs:datetime	data e ora dell'operazione	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
1.3 <DatiAttivazione>		Blocco contenente i dati che il sistema restituisce a fronte dell'esito positivo alla richiesta di censimento e attivazione del PEM, devono essere utilizzati per popolare opportunamente il file di Journal. Alternativo al blocco 1.4		<0.1>	
1.3.1 <Certificato>	xs:base64Binary	Base64 del Certificato rilasciato al PEM richiedente. Presente in caso di esito positivo ed alternativo al blocco 1.4		<1.1>	
1.3.2 <CodSoluzione>	xs:string	Codice identificativo univoco della Soluzione, assegnato dal sistema AE		<1.1>	
1.3.3 <IdApprovazione>	xs:string	Codice autorizzativo di utilizzo della Soluzione, rilasciato al provider al termine dei test di interoperabilità		<1.1>	
1.3.4 <TipologiaPEM>	xs:string	Tipologia di configurazione/utilizzo del Punto di emissione		<1.1>	2
1.3.5 <MatricolaPEM>	xs:string	Serial Numer con cui è stato richiesto il censimento, che identifica in maniera univoca il punto di emissione		<1.1>	50
1.3.6 <SemeAttivazione>	xs:string	Identificativo rilasciato dal sistema per inizializzare la catena di hash nel Journal		<1.1>	128..X
1.4 <ListaErrori>		Blocco degli errori individuati dal sistema. Presente in caso di esito negativo ed alternativo al blocco 1.3		<0.1>	
1.4.1 <Errore>		Errore individuato in fase di verifica		<1.N>	
1.4.1.1 <Codice>	xs:decimal	Codice di errore riscontrato	alfanumerico	<1.1>	5
1.4.1.2 <Descrizione>	xs:string	Descrizione dell'errore	alfanumerico	<1.1>	300

Censimento e AttivazioneSSW_v1.0 - Codici di errore

Codici di errore Censimento ed Attivazione	
Codice	Descrizione
EA000	XML non conforme al tracciato
EA001	La CSR non è in formato DER o PEM
EA002	Il formato della matricola non è corretto
EA003	La lunghezza della chiave del certificato non rispetta i requisiti minimi
EA004	Dispositivo già censito
EA005	Errore generico nella generazione del certificato dispositivo
EA006	Esercente inesistente o non accreditato
EA007	Codice Soluzione inesistente
EA008	Codice Autorizzativo inesistente
EA009	Codice Soluzione e Codice Autorizzativo incompatibili
EA010	Tipologia PEM inesistente
EA011	Tipologia PEM incompatibile con il Codice Soluzione
EA012	Classificazione inesistente
EA013	Versione software non registrata come ufficiale
EA999	XML con Firma non integra

TracciatoAuditSSW_Richiesta_v1.0 – Richiesta da Audit

Tracciato di Richiesta da Audit per la Soluzione Software					
Versione 1.0 di Luglio 2024					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <RichiestaDaAudit>		Blocco radice		<1..1>	
1.1 <DC>	xs:positiveInteger	Codice identificativo del tipo di richiesta. Indica la necessità di recuperare o meno tutti i documenti commerciali referenziati nel Journal.	Valori ammessi: [S] recupero Journal e tutti i DC in esso referenziati [NO] recupero del solo file di Journal	<1..1>	2
1.2 <HashJournal>	xs:string	Hash corrispondente al Journal che si vuole richiedere. Elemento in alternativa con 1.3 <HashCorr> e 1.4 <RichMultipla>	formato alfanumerico	<0..1>	128...X
1.3 <HashCorr>	xs:string	Hash del Corrispettivo trasmesso rispetto al quale si vuole recuperare il corrispondente file di Journal. Elemento in alternativa con 1.2 <HashJournal> e 1.4 <RichMultipla>	formato alfanumerico	<0..1>	128...X
1.4 <RichMultipla>		Blocco per richiesta relativa ad un range di file di Journal. Elemento in alternativa con 1.2 <HashJournal> e 1.3 <HashCorr>		<0..1>	
1.4.1 <MatricolaPEM>	xs:integer	Serial Number che identifica in maniera univoca il punto di emissione (PEM); informazione con cui è stato richiesto il censimento		<0..1>	11
1.4.2 <RangeDate>		Blocco per indicare l'intervallo di tempo di interesse per il recupero della documentazione		<0..1>	
1.4.2.1 <DT_Inizio>	xs:datetime	Data di inizio dell'intervallo di interesse. Deve essere confrontato con il campo 1.1.1 <DataOraApertura> del primo blocco presente nel file di Journal	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
1.4.2.2 <DT_Fine>	xs:datetime	Data di fine dell'intervallo di interesse. Deve essere confrontato con il campo 1.1.1 <DataOraApertura> del primo blocco presente nel file di Journal	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19

TracciatoAuditSSW_Richiesta_v1.0 – Codici esito

Elenco Esiti dei servizi di Audit per la Soluzione Software		
Codice	Descrizione	Ambito di utilizzo J-Journal DC-Documento Commerciale
AU001	Estensione del file di richiesta non valida	J
AU002	Dimensione del file di richiesta eccedente quella massima	J
AU003	Richiesta già effettuata	J
AU004	Non sono presenti DC rispetto alla richiesta	DC;J
AU005	Numero di hash indicati eccedente il consentito	DC
AU006	Formato richiesta Journal non conforme all'XSD	J
AU007	La richiesta non ha prodotto risultati	J;DC

TracciatoComunicaStatoSSW_v1.0 - Comunica Stato

Tracciato Comunicazione Stato per la Soluzione Software					
Versione 1.0 di Luglio 2024					
ID e Nome	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <ComunicaStato>		Blocco da valorizzare se si devono inviare delle comunicazioni relative allo stato del Punto di Emissione (PEM) indicato.		<1.1>	
1.1 <MatricolaPEM>	xs:string	Serial Number che identifica univocamente il PEM. Il campo deve essere compilato con l'identificativo univoco utilizzato nella fase di censimento ed attivazione dello stesso.		<1.1>	
1.2 <Stato>	xs:string	Nuovo stato del PEM da comunicare.	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<1.1>	2
1.3 <DataOra>	xs:datetime	Data in cui è stato rilevato il cambio di stato sul PEM.	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
1.4 <Motivazione>	xs:string	La motivazione da compilare nel rispetto dei codici ammessi per il tracciato.	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<1.1>	2
1.5 <Note>	xs:string	Eventuale descrizione aggiuntiva sull'intervento. Campo obbligatorio se nella motivazione è indicato "Altro".	formato alfanumerico	<0.1>	1 ... 1000

CODIFICHE		
1.2 <Stato>		
01	Fuori Servizio	
02	Dismesso	
03	In servizio	
1.4 <Motivazione>		Stato di riferimento
01	Problemi hardware PEM	Fuori Servizio
02	Problemi software PEM	Fuori Servizio
03	Problemi di comunicazione PEM-PEL.	Fuori Servizio
04	Chiusura ciclo di vita PEM	Dismesso
05	Contratto esercente-erogatore terminata, con rilascio dei documenti	Dismesso
06	Inizio ciclo di vita PEM	In Servizio (la prima volta)
07	Ripristino da un fuori servizio del PEM	In Servizio
08	Mancata integrità	Fuori Servizio
09	Altro	Fuori Servizio
??	

TracciatoComunicaStatoSSW_v1.0 - Tracciato esito

Tracciato Esito Comunica Stato per la Soluzione Software					
Versione 1.0 di Luglio 2024					
ID e Nome	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <EsitoComunicaStato >		Blocco radice		<1.1>	
1.1 <DataOraEsito>	xs:datetime	Data, comprensiva di ore e minuti, in cui il sistema ha acquisito il cambio di stato.	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
1.2 <BloccoEsito>		Blocco da valorizzare con il risultato dell'elaborazione solamente nel caso in cui l'esito sia negativo, per contenere l'elenco dei motivi che hanno portato allo scarto della richiesta.		<0.1>	
1.2.1 <Esito>		Singolo risultato dell'elaborazione a fronte dei controlli che il sistema ha eseguito.		<1.10>	
1.2.1.1 <Codice>	xs:string	Codice corrispondente alla situazione riscontrata.	Alfanumerico composto dai primi due caratteri alfabetici (CS), che identificano l'ambito, ed un progressivo numerico, per identificare in maniera univoca il risultato dell'elaborazione	<1.1>	5
1.2.1.2 <Descrizione>	xs:string	Descrizione corrispondente alla situazione riscontrata.	Corrispondente al codice indicato e recuperata dall'elenco dei codici di errore previsti dal sistema in ambito trasmissione dei corrispettivi per la SSW	<1.1>	1..50

TracciatoComunicaStatoSSW_v1.0 - Codici esito

Elenco Esiti del Comunica Stato per la Soluzione Software	
Codice	Descrizione
CS001	Richiesta incongruente con l'attuale stato del dispositivo
CS002	Matricola PEM inesistente
CS003	Matricola PEM non associata al PEL trasmittente
CS004	Codice Stato inesistente
CS005	Codice Motivazione inesistente
CS006	Codice Motivazione non coerente con lo stato
CS007	DataOra nel futuro
CS008	DataOra formalmente errata
CS009	Campo Note assente quando la Motivazione vale "Altro"

BOLZA

**Tracciato Corrispettivi Giornalieri per la Soluzione Software
Versione 1.0 Luglio 2024**

ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <Trasmissione>		Blocco sempre obbligatorio contenente informazioni che identificano univocamente la trasmissione ed il soggetto che trasmette		<1..1>	
1.1 <ProgressivoLG>	xs:positiveInteger	Progressivo di trasmissione; deve coincidere con il progressivo del Libro Giornale a cui il corrispettivo si riferisce	formato numerico	<1..1>	1 ... 15
1.2 <Formato>	xs:string	Codice identificativo del tipo di trasmissione che si sta effettuando	valori ammessi: COR10	<1..1>	5
1.3 <MatricolaPEM>	xs:string	Serial Number che identifica in maniera univoca il punto di emissione (PEM); informazione con cui è stato richiesto il censimento.		<1..1>	11
1.4 <EsercenteCF>	xs:string	Codice fiscale dell'esercente, soggetto IVA, titolare del PEM. Da valorizzare obbligatoriamente nel caso in cui il soggetto IVA sia una Legal Entity di un Gruppo IVA.		<0..1>	16
1.5 <EsercentePIva>	xs:string	Partita Iva dell'esercente titolare del PEM. Nel caso il soggetto IVA faccia parte di un Gruppo IVA, indicare la partita IVA del Gruppo IVA.		<1..1>	11
1.6 <TotaleDCGiornalieri>	xs:positiveInteger	Numero documenti commerciali presenti nel Journal relativi alla giornata indicata nel campo <DataOraRilevazione> di questo tracciato. Nel caso in cui il Journal contenga l'elemento "cambio giornata (CG)" devono essere prodotti due diversi tracciati dei corrispettivi giornalieri in corrispondenza alternativamente alla giornata dell'apertura della cassa o a quella della chiusura. Solamente in questo caso il campo assume alternativamente il seguente valore: - se <DataOraRilevazione> contiene il valore del campo <DataChiusuraContabile> del blocco CG allora questo campo deve contenere il numero dei documenti indicati nell'elemento <TotaleNumeroDCProdotti> del blocco CG; - se <DataOraRilevazione> contiene il valore del campo <DataOraChiusura> del blocco CC allora questo campo deve contenere il numero dei documenti indicati nell'elemento <TotaleNumeroDCProdotti> del blocco CC; In assenza di un cambio giornata il numero di documenti commerciali a cui il corrispettivo giornaliero si riferisce è riportato nell'elemento <TotaleNumeroDCProdottiJournal> del blocco CC del Journal; in questa situazione il blocco CG non è presente.	formato numerico	<1..1>	1 ... 15
1.7 <TotaleDCJournal>	xs:positiveInteger	Riportare il totale complessivo dei documenti commerciali (<TotaleNumeroDCProdottiJournal>) presenti nel blocco "CC" del file di Journal.	formato numerico	<1..1>	1 ... 15
1.8 <HashJournal>	xs:string	Hash del Journal di riferimento firmato		<1..1>	1.....128
1.9 <HashBICChiusura>	xs:string	Hash corrispondente al blocco di chiusura, inserito come ultimo elemento del Journal a cui il corrispettivo si riferisce, anche nei casi sia presente il blocco di cambio giornata.		<1..1>	1.....128
1.10 <VersioneSw>		Versione software installata		<1..1>	
1.10.1 <PEM>		Versione Soluzione Software installata nel punto di emissione		<1..1>	
1.10.1.1 <Versione>	xs:positiveInteger	Modifiche di colloquio		<1..1>	3
1.10.1.2 <SottoVersione>	xs:positiveInteger	Modifiche fiscali al tracciato		<1..1>	3
1.10.1.3 <Patch>	xs:string	Fix		<1..1>	8
1.10.2 <PEL>		Versione Soluzione Software installata nel punto di elaborazione		<1..1>	
1.10.2.1 <Versione>	xs:positiveInteger	Modifiche di colloquio		<1..1>	3
1.10.2.2 <SottoVersione>	xs:positiveInteger	Modifiche fiscali al tracciato		<1..1>	3
1.10.2.3 <Patch>	xs:string	Fix		<1..1>	8
1.11 <ProgressivoCorrispettiviProdotti>	xs:positiveInteger	Numero progressivo di riferimento rispetto al totale dei file corrispettivi giornalieri prodotti per il file di Journal. CASO 1 - Apertura e Chiusura nella medesima giornata contabile: vale sempre 1 e coincide con il campo 1.12 CASO 2 - Apertura e Chiusura in diverse giornate contabili: vale 1 quando la <DataOraRilevazione> coincide con la data di apertura presente nel blocco CG, mentre vale 2 quando la <DataOraRilevazione> coincide con la data di chiusura presente nel blocco CC	Valori ammessi: [1] [2]	<1..1>	1
1.12 <NumeroCorrispettiviProdotti>	xs:positiveInteger	Numero complessivo dei file corrispettivi giornalieri prodotti per il file di Journal. Questo numero dipende dalla presenza di chiusura di cassa oltre le ore 24 del giorno di apertura (cambio di giornata).	Valori ammessi: [1] [2]	<1..1>	1
2 <DataOraRilevazione>	xs:datetime	Data e ora della chiusura giornaliera. In assenza di un cambio giornata questo campo viene popolato a partire dal campo <DataOraChiusura> del blocco tipo "CC" del tracciato del Libro Giornale. Nel caso in cui il Journal contenga l'elemento "cambio giornata (CG)" devono essere prodotti due diversi tracciati dei corrispettivi giornalieri in corrispondenza alternativamente alla giornata dell'apertura della cassa, individuata dall'elemento <DataChiusuraContabile> del blocco CG, o a quella della chiusura, individuata dall'elemento <DataOraChiusura> del blocco CC.	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
3 <DatiContabili>		Blocco obbligatorio per i dati contabili-fiscali provenienti dai singoli punti vendita (PEM)		<1..1>	
3.1 <Riepilogo>		Blocco che si ripete per ogni aliquota IVA, Natura o Ventilazione IVA		<1..40>	
3.1.1 <IVA>		Blocco presente per i soggetti IVA che non optano per la "Ventilazione IVA". Elemento in alternativa con 3.1.2 <Natura> e 3.1.3 <VentilazioneIVA>		<0..1>	
3.1.1.1 <AliquotaIVA>	xs:decimal	Aliquota (%) IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 6
3.1.1.2 <Imposta>	xs:decimal	Imposta risultante dall'applicazione dell'aliquota IVA all'imponibile. Tale campo deve contenere l'imposta IVA relativa agli imponibili al netto dei campi riguardanti il non riscosso dal 3.1.6 al 3.1.11. Tale valore è quello calcolato sull'importo riportato nel campo 3.1.4 <ImportoParziale>, comprensivo anche dell'importo riportato nel campo 3.1.11 <NonRiscossoOmaggio>.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 15
3.1.2 <Natura>	xs:string	Natura delle operazioni qualora non rientrino tra quelle "imponibili". Elemento in alternativa con 3.1.1 <IVA> e 3.1.3 <VentilazioneIVA>	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<0..1>	2 ... 3

ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
3.1.3 <VentilazioneIVA>	xs:string	Indica l'eventuale applicazione della ventilazione dell'IVA sui corrispettivi (ex DM 3495 del 24/02/1973). Elemento in alternativa con 3.1.2 <Natura> e 3.1.1 <IVA>	valori ammessi:[S]	<0..1>	2
3.1.4 <ImportoParziale>	xs:decimal	Tale importo è quello dell'ammontare imponibile totale da assoggettare ad IVA, comprensivo anche dell'importo riportato nel campo 3.1.11 <NonRiscossoOmaggio>. Per le operazioni soggette ad IVA, deve rappresentare il valore complessivo dei corrispettivi al netto dell'IVA, al lordo dei corrispettivi non riscossi per cessioni di beni consegnati e al netto dei seguenti valori: - resi; - annulli; - corrispettivi già incassati in acconto per cessione di beni che non erano stati consegnati ovvero per la vendita di beni e servizi mediante riscatto di buoni monouso; - corrispettivi non riscossi in caso di prestazioni di servizi; - corrispettivi non riscossi per i quali, al documento commerciale è collegata una fattura; - corrispettivi non riscossi in caso di "Distinta Contabile Riepilogativa SSN"; Le stesse regole si applicano nel caso di operazioni con valorizzazione del campo "Natura IVA" ovvero nel caso di Ventilazione. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 15
3.1.5 <TotaleAmmontareResi>	xs:decimal	Ammontare totale degli eventuali resi effettuati dall'esercente (ammontare imponibile al netto dell'IVA). In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 15
3.1.6 <TotaleAmmontareAnnulli>	xs:decimal	Ammontare totale dei documenti commerciali eventualmente annullati dall'esercente (ammontare imponibile al netto dell'IVA). In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 15
3.1.7 <BeniInSospeso>	xs:decimal	Ammontare complessivo dei corrispettivi già incassati in acconto per cessione di beni che non erano stati consegnati. L'importo deve essere al netto dell'IVA. Il campo è utilizzato anche per la vendita di beni e servizi mediante riscatto di buoni monouso e l'importo deve essere al netto dell'IVA. In caso di Ventilazione questo importo è sempre al lordo dell'IVA.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 15
3.1.8 <NonRiscossoServizi>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi contenuti nei documenti commerciali emessi a fronte di prestazioni di servizi. L'importo deve essere al netto dell'IVA. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 15
3.1.9 <NonRiscossoFatture>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi contenuti nei documenti commerciali emessi e collegati a fatture. L'importo deve essere al netto dell'IVA. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 15
3.1.10 <NonRiscossoDCRaSSN>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi contenuti nella Distinta Contabile Riepilogativa da trasmettere al SSN. L'importo deve essere al netto dell'IVA. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 15
3.1.11 <NonRiscossoOmaggio>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi per omaggi, da includere nell'ammontare imponibile totale da assoggettare ad IVA rappresentato dal campo 3.1.4 <ImportoParziale>. L'importo deve essere al netto dell'IVA.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 15
3.1.12 <CodiceAttivita>	xs:positiveInteger	Codice attività, indicando senza separatori quanto presente nella tabella di ATECO di classificazione delle attività economiche, a cui l'importo parziale si riferisce	formato numerico	<0..1>	1... 6
3.2 <Totali>		Blocco sempre obbligatorio contenente informazioni relative ai documenti commerciali emessi ed alle modalità di pagamento utilizzate		<1..1>	
3.2.1 <PagatoContanti>	xs:decimal	Importo pagato in contanti	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4... 15
3.2.2 <PagatoElettronico>	xs:decimal	Importo pagato elettronico	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4... 15
3.2.3 <ScontoApagare>	xs:decimal	Importo dello sconto applicato in fase di pagamento. In questo campo va indicato anche l'importo dei pagamenti effettuati con buono multiuso. L'importo deve essere al lordo dell'IVA. Questo importo non ha riflessi sui campi 3.1.1 <IVA> e 3.1.4 <ImportoParziale>.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4... 15
3.2.4 <Ticket>		Blocco da valorizzare se si devono riportare informazioni relative al pagamento mediante ticket fatturati a terzi (es. ticket restaurant, buoni celiachia, buoni promozionali).		<0..1>	
3.2.4.1 <PagatoTicket>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi riscossi a fronte di pagamenti con ticket fatturati a terzi (es. ticket restaurant, buoni celiachia, buoni promozionali). L'importo deve essere al lordo dell'IVA.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 15
3.2.4.2 <NumeroTicket>	xs:positiveInteger	Numero complessivo di ticket fatturati a terzi (es. ticket restaurant, buoni celiachia, buoni promozionali) consegnati dai clienti all'esercente in relazione all'importo indicato al punto precedente.	formato numerico	<1..1>	1 ... 15

CODIFICHE	
3.1.2 <Natura>	
N1	escluse ex art. 15
N2	non soggette
N3	non imponibili
N4	Esenti
N5	regime del margine
N6	Altro non IVA

TracciatoCorrispettiviGiornalieriEMSSW_v1.0

Tracciato Corrispettivi Giornalieri di Emergenza per la Soluzione Software Versione 1.0 Luglio 2024					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <Trasmisione>					
1.1 <ProgressivoREM>	xs:positiveInteger	deve coincidere con il progressivo del Registro di Emergenza a cui il corrispettivo si riferisce	formato numerico	<1.1>	1 ... 15
1.2 <Formato>	xs:string	Codice identificativo del tipo di trasmissione che si sta effettuando	valori ammessi: COREM10	<1.1>	5
1.3 <MatricolaPEM>	xs:string	Serial Number con cui è stato richiesto il censimento, che identifica in maniera univoca il punto di emissione (PEM)		<1.1>	11
1.4 <EsercenteCF>	xs:string	Codice fiscale dell'esercente, soggetto IVA, titolare del PEM. Da valorizzare obbligatoriamente nel caso in cui il soggetto IVA sia una Legal Entity di un Gruppo IVA.		<0.1>	16
1.5 <EsercentePIva>	xs:string	Partita Iva dell'esercente titolare del PEM. Nel caso il soggetto IVA faccia parte di un Gruppo IVA, indicare la partita IVA del Gruppo IVA.		<1.1>	11
1.6 <NdocCommerciali>	xs:positiveInteger	Numero documenti commerciali presenti nel Registro di Emergenza che confluiscono in questa trasmissione, cioè relativi alla giornata indicata nel campo <DataOraRilevazione> di questo tracciato.	formato numerico	<1.1>	1 ... 15
1.7 <VersioneSw>					
1.7.1 <PEL>		Versione software installata		<1.1>	
1.7.1.1 <Versione>	xs:positiveInteger	Modifiche di colloquio		<1.1>	3
1.7.1.2 <SottoVersione>	xs:positiveInteger	Modifiche fiscali al tracciato		<1.1>	3
1.7.1.3 <Patch>	xs:string	Fix		<1.1>	8
2 <DataOraRilevazione>					
	xs:datetime	Data e ora della chiusura giornaliera.	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
3 <DatiContabili>					
3.1 <Riepilogo>					
Blocco che si ripete per ogni aliquota IVA, Natura o Ventilazione IVA					
3.1.1 <IVA>					
Blocco presente per i soggetti IVA che non optano per la "Ventilazione IVA". Elemento in alternativa con 3.1.2 <Natura> e 3.1.3 <VentilazioneIVA>					
3.1.1.1 <AliquotaIVA>					
	xs:decimal	Aliquota (%) IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1.1>	4 ... 6
3.1.1.2 <Imposta>					
	xs:decimal	Imposta risultante dall'applicazione dell'aliquota IVA all'imponibile. Tale campo deve contenere l'imposta IVA relativa agli imponibili al netto dei campi riguardanti il non riscosso dal 3.1.6 al 3.1.11. Tale valore è quello calcolato sull'importo riportato nel campo 3.1.4 <ImportoParziale>, comprensivo anche dell'importo riportato nel campo 3.1.11 <NonRiscossoOmaggio>.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1.1>	4 ... 15
3.1.2 <Natura>					
	xs:string	Natura delle operazioni qualora non rientrino tra quelle 'imponibili'. Elemento in alternativa con 3.1.1 <IVA> e 3.1.3 <VentilazioneIVA>	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<0.1>	2 ... 3
3.1.3 <VentilazioneIVA>					
	xs:string	Indica l'eventuale applicazione della ventilazione dell'IVA sui corrispettivi (ex DM 3495 del 24/02/1973). Elemento in alternativa con 3.1.2 <Natura> e 3.1.1 <IVA>	valori ammessi: [SI]	<0.1>	2
3.1.4 <ImportoParziale>					
	xs:decimal	Tale importo è quello dell'ammontare imponibile totale da assoggettare ad IVA, comprensivo anche dell'importo riportato nel campo 3.1.11 <NonRiscossoOmaggio>. Per le operazioni soggette ad IVA, deve rappresentare il valore complessivo dei corrispettivi al netto dell'IVA, al lordo dei corrispettivi non riscossi per cessioni di beni consegnati e al netto dei seguenti valori: - resi; - annullati; - corrispettivi già incassati in acconto per cessione di beni che non erano stati consegnati ovvero per la vendita di beni e servizi mediante riscatto di buoni monouso; - corrispettivi non riscossi in caso di prestazioni di servizi; - corrispettivi non riscossi per i quali, al documento commerciale è collegata una fattura; - corrispettivi non riscossi in caso di "Distinta Contabile Riepilogativa SSN". Le stesse regole si applicano nel caso di operazioni con valorizzazione del campo "Natura IVA" ovvero nel caso di Ventilazione. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1.1>	4 ... 15
3.1.5 <TotaleAmmontareResi>					
	xs:decimal	Ammontare totale degli eventuali resi effettuati dall'esercente (ammontare imponibile al netto dell'IVA). In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0.1>	4 ... 15
3.1.6 <TotaleAmmontareAnnulli>					
	xs:decimal	Ammontare totale dei documenti commerciali eventualmente annullati dall'esercente (ammontare imponibile al netto dell'IVA). In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0.1>	4 ... 15
3.1.7 <BeniInSospeso>					
	xs:decimal	Ammontare complessivo dei corrispettivi già incassati in acconto per cessione di beni che non erano stati consegnati. L'importo deve essere al netto dell'IVA. Il campo è utilizzato anche per la vendita di beni e servizi mediante riscatto di buoni monouso e l'importo deve essere al netto dell'IVA. In caso di Ventilazione questo importo è sempre al lordo dell'IVA.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0.1>	4 ... 15
3.1.8 <NonRiscossoServizi>					
	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi contenuti nei documenti commerciali emessi a fronte di prestazioni di servizi. L'importo deve essere al netto dell'IVA. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0.1>	4 ... 15
3.1.9 <NonRiscossoFatture>					
	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi contenuti nei documenti commerciali emessi e collegati a fatture. L'importo deve essere al netto dell'IVA. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0.1>	4 ... 15
3.1.10 <NonRiscossoDCRaSSN>					
	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi contenuti nella Distinta Contabile Riepilogativa da trasmettere al SSN. L'importo deve essere al netto dell'IVA. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0.1>	4 ... 15

ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min... max
3.1.11 <NonRiscossoOmaggio>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi per omaggi, da includere nell'ammontare imponibile totale da assoggettare ad IVA rappresentato dal campo 3.1.4 <ImportoParziale>. L'importo deve essere al netto dell'IVA.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4...15
3.1.12 <CodiceAttivita>	xs:positiveInteger	Codice attività, indicando senza separatori quanto presente nella tabella di ATECO di classificazione delle attività economiche, a cui l'importo parziale si riferisce	formato numerico	<0..1>	1...6
3.2 <Totali>		Blocco sempre obbligatorio contenente informazioni relative ai documenti commerciali emessi ed alle modalità di pagamento utilizzate		<1..1>	
3.2.1 <PagatoContanti>	xs:decimal	Importo pagato in contanti	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4...15
3.2.2 <PagatoElettronico>	xs:decimal	Importo pagato elettronico	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4...15
3.2.3 <ScontoApagare>	xs:decimal	Importo dello sconto applicato in fase di pagamento. In questo campo va indicato anche l'importo dei pagamenti effettuati con buono multuso. L'importo deve essere al lordo dell'IVA. Questo importo non ha riflessi sui campi 3.1.1 <IVA> e 3.1.4 <ImportoParziale>.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4...15
3.2.4 <Ticket>		Blocco da valorizzare se si devono riportare informazioni relative al pagamento mediante ticket fatturati a terzi (es. ticket restaurant, buoni celiachia, buoni promozionali).		<0..1>	
3.2.4.1 <PagatoTicket>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi riscossi a fronte di pagamenti con ticket fatturati a terzi (es. ticket restaurant, buoni celiachia, buoni promozionali). L'importo deve essere al lordo dell'IVA.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4...15
3.2.4.2 <NumeroTicket>	xs:positiveInteger	Numero complessivo di ticket fatturati a terzi (es. ticket restaurant, buoni celiachia, buoni promozionali) consegnati dai clienti all'esercente in relazione all'importo indicato al punto precedente.	formato numerico	<1..1>	1...15

CODIFICHE	
3.1.2 <Natura>	
N1	escluse ex art. 15
N2	non soggette
N3	non imponibili
N4	Esenti
N5	regime del margine
N6	Altro non IVA

BOLV

TracciatoDocumentoCommercialeSSW_v1.0

Tracciato Documento Commerciale per la Soluzione Software					
Versione 1.0 Luglio 2024 (VERSIONE 04 07 2024)					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <DatiConfigurazioneDC>					
Blocco contenente dati di configurazione relativi al Documento Commerciale che si sta emettendo					
1.1 <Formato>	xs:normalizedString	Codice che consente di individuare la tipologia del file trasmesso	valori ammessi: [DSW10] - documenti commerciali	<1..1>	5
1.2 <HashJournalPrec>	xs:normalizedString	Hash corrispondente al Journal precedente	formato alfanumerico	<1..1>	1...128
1.3 <HashElemJournalPrec>	xs:normalizedString	Hash dell' elemento di journal immediatamente precedente a quello relativo al documento commerciale che si sta emettendo	formato alfanumerico	<1..1>	500
1.4 <MatricolaPEM>	xs:normalizedString	Il SerialNumber che identifica in maniera univoca il PEM che ha emesso il DC. Poichè tale informazione è presente nel common name del certificato di firma del file XML, il PEL deve effettuare il controllo di coerenza tra il serial number del campo 1.4 <MatricolaPEM> e quello contenuto nel common name del certificato	formato alfanumerico	<1..1>	11
2 < CedentePrestatore>					
Blocco contenente le informazioni relative al cedente/prestatore (esercente)					
2.1 <PartitaIVA>	xs:normalizedString	Codice Identificativo ai fini IVA dell'esercente	formato numerico	<1..1>	11
2.2 <CodiceFiscale>	xs:string	Codice fiscale da valorizzare obbligatoriamente in caso il DC sia emesso da un Gruppo IVA		<0..1>	11 ... 16
2.3 <Anagrafica>		Blocco che ospita la denominazione o il nome-cognome dell'esercente, i dati del luogo di esercizio o in assenza di quest'ultima la sede legale		<1..1>	
2.3.1 <Denominazione>	xs:normalizedString	Ditta, denominazione o ragione sociale (ditta, impresa, società, ente) da valorizzare in alternativa ai campi 2.3.2 e 2.3.3	formato alfanumerico	<0..1>	1 ... 80
2.3.2 <Nome>	xs:normalizedString	Nome della persona fisica. Da valorizzare insieme al campo 2.3.3 ed in alternativa al campo 2.3.1	formato alfanumerico	<0..1>	1 ... 60
2.3.3 <Cognome>	xs:normalizedString	Cognome della persona fisica. Da valorizzare insieme al campo 2.3.2 ed in alternativa al campo 2.3.1	formato alfanumerico	<0..1>	1 ... 60
2.3.4 <Sede>		Blocco contenente i dati del luogo di esercizio dell'esercente. In assenza di un luogo di esercizio (per esempio commercio ambulante) indicare la sede legale.		<1..1>	
2.3.4.1 <Indirizzo>	xs:normalizedString	Indirizzo della sede dell'attività dell'esercente (nome della via, piazza etc.)	formato alfanumerico	<1..1>	1...60
2.3.4.2 <NumeroCivico>	xs:normalizedString	Numero civico riferito all'indirizzo	formato alfanumerico	<1..1>	1...8
2.3.4.3 <CAP>	xs:string	Codice Avviamento Postale	formato numerico	<1..1>	5
2.3.4.4 <Comune>	xs:normalizedString	Comune relativo alla sede dell'attività dell'esercente	formato alfanumerico	<1..1>	1...60
2.3.4.5 <Provincia>	xs:string	Sigla della provincia di appartenenza del comune indicato nel campo 2.3.4.4 <Comune>. Da valorizzare se l'elemento 2.3.4.6 <Nazione> è uguale a IT	[RM], [MI], [L-]	<0..1>	2
2.3.4.6 <Nazione>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	[IT], [ES], [DK],[L-]	<1..1>	2
2.3.4.7 <TipoSede>	xs:normalizedString	Campo per qualificare se la sede indicata è di esercizio o quella legale.	[0]: Sede Legale [1]: Luogo di esercizio	<1..1>	1
3 <DocumentoCommerciale>					
Il blocco ha molteplicità pari a 1.					
3.1 <CessionarioCommittente>	xs:string	Codice fiscale del soggetto a cui il bene o servizio è destinato. Tale informazione deve essere anonimizzata applicando un'apposita funzione di hash (o equivalente) come riportato nelle specifiche tecniche. Da valorizzare nel caso in cui il soggetto fornisca il proprio codice fiscale per l'uso consentito dalla legge e alternativamente ai campi 3.2 relativi alla lotteria	formato alfanumerico	<0..1>	11 ... 16
3.2 <DatiLotteria>		Blocco da valorizzare con i dati della lotteria differita e istantanea in alternativa al campo 3.1		<0..1>	
3.2.1 <CodiceBidimensionaleLI>	xs:string	Codice Bidimensionale prodotto per la partecipazione alla lotteria istantanea. Tale informazione deve essere anonimizzata applicando un'apposita funzione di hash (o equivalente) come riportato nelle specifiche tecniche	formato alfanumerico	<0..1>	0...64
3.2.2 <CodiceLotteria>	xs:string	Pseudonimo rilasciato in relazione ad un codice fiscale (cliente) per la partecipazione alla lotteria differita	formato alfanumerico	<0..1>	1 ... 16
3.3 <DataOra>	xs:datetime	Data e ora di emissione del documento commerciale	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
3.4 <NumeroProgressivo>	xs:normalizedString	Numero del documento commerciale. Il numero progressivo deve essere composto dalla concatenazione di due blocchi di 4 numeri ciascuno diviso dal trattino (es: 0001-0001) che indicano, rispettivamente, il n. di chiusura giornaliera prevista e il numero progressivo del documento.	formato alfanumerico	<1..1>	9
3.5 <Riepilogo>		Blocco che si ripete per ogni Aliquota IVA, Natura o Ventilazione IVA		<1..40>	
3.5.1 <IVA>		Blocco presente per i soggetti IVA che non optano per la "Ventilazione IVA". Elemento in alternativa con 3.5.2 <Natura> e 3.5.3 <VentilazioneIVA>		<0..1>	
3.5.1.1 <AliquotaIVA>	xs:decimal	Aliquota (%) IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 6
3.5.1.2 <ImpostaTotaleIVA>	xs:decimal	Totale dell'imposta del documento commerciale emesso per i soggetti IVA che non optano per la "Ventilazione IVA". Imposta risultante dall'applicazione dell'aliquota IVA all'imponibile. Tale campo deve contenere l'imposta IVA relativa agli imponibili al netto dei campi riguardanti il non riscosso dal 3.5.6 al 3.5.9. Tale valore è quello calcolato sull'importo riportato nel campo 3.5.5 <TotaleImponibile>, comprensivo anche dell'importo riportato nel campo 3.5.10 <NonRiscossoOmaggio>.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 15
3.5.2 <Natura>	xs:string	Natura delle operazioni qualora non rientrino tra quelle 'imponibili'. Elemento in alternativa con 3.5.1 <IVA> e 3.5.3 <VentilazioneIVA>	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<0..1>	2

ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
3.5.3 <VentilazioneIVA>	xs:string	Indica l'eventuale applicazione della ventilazione dell'IVA sui corrispettivi (ex DM 3495 del 24/02/1973). Elemento in alternativa con 3.5.2 <Natura> e 3.5.1 <IVA>	valori ammessi[S]	<0..1>	2
3.5.4 <AmmontareComplessivo>	xs:decimal	Questo valore rappresenta: - la base imponibile complessiva per le operazioni soggette ad IVA nel caso in cui è stata compilata la sezione 3.5.1 <IVA> e corrisponde alla somma dei valori riportati nel campo 3.20.13 <Imponibile> per ogni aliquota del documento commerciale. - l'importo per le operazioni che non rientrano tra quelle 'imponibili' nel caso in cui è stato compilato il campo 3.5.2 <Natura>. - l'importo senza distinzione di ammontare e imposta previsto dall' art. 2 del DM 3495 del 24/02/1973 nel caso in cui è stato compilato il campo 3.5.3 <VentilazioneIVA>. Tale importo corrisponde al totale dei corrispettivi memorizzati dal PEM, quindi al lordo dei corrispettivi non riscossi e della quota parte dei corrispettivi a fronte dei quali sono stati acquistati ticket e buoni fatturati a terzi (es. ticket restaurant, buoni cellachia, buoni promozionali). Il valore <AmmontareComplessivo> deve essere uguale alla somma degli importi riportati nei campi da 3.5.5 al campo 3.5.9	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..>	4 ... 12
3.5.5 <TotaleImponibile>	xs:decimal	Ammontare detraibile o deducibile ai fini fiscali relativo ad ogni riepilogo IVA/Natura/Ventilazione. Tale valore è calcolato sommando i valori riportati nel campo 3.20.13 <Imponibile>, è comprensivo anche dell'importo riportato nel campo 3.5.10 <NonRiscossoOmaggio>. Il valore indicato deve essere al lordo dello sconto a pagare. Per le operazioni soggette ad IVA, tale ammontare deve essere al lordo dei corrispettivi non riscossi per cessioni di beni consegnati e al netto dei seguenti valori: - corrispettivi già incassati in acconto per cessione di beni che non erano stati consegnati; - corrispettivi già incassati per la vendita di beni e servizi mediante riscatto di buoni monouso; - corrispettivi non riscossi in caso di prestazioni di servizi; - corrispettivi non riscossi per i quali, al documento commerciale è collegata una fattura; - corrispettivi non riscossi in caso di "Distinta Contabile Riepilogativa SSN" (solo per PEM configurati per sistema TS). Le stesse regole si applicano nel caso di operazioni con valorizzazione del campo "Natura IVA" ovvero nel caso di Ventilazione. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 12
3.5.6 <NonRiscossoCessioniBeni>	xs:decimal	Ammontare complessivo dei corrispettivi già incassati in acconto per cessione di beni che non erano stati consegnati ovvero per la vendita di beni e servizi mediante riscatto di buoni monouso. Tale campo viene valorizzato sommando gli importi riportati nel campo 1.3.20.5 <ImportoTotale>, quando il campo 1.3.20.7 <AccontoVersatoBeniNonConsegnati> è valorizzato con "SI". L'importo deve essere al netto dell'IVA tranne nel caso di Ventilazione.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..>	4 ... 12
3.5.7 <NonRiscossoServizi>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi contenuti nel documento commerciale emesso a fronte di prestazioni di servizi. L'importo deve essere al netto dell'IVA. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..>	4 ... 12
3.5.8 <NonRiscossoFatture>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi contenuti nel documento commerciale emesso e collegato a fattura (il campo 3.19.3 <NonRiscossoFatture> è valorizzato a "SI"). L'importo deve essere al netto dell'IVA. In caso di Ventilazione questo importo è al lordo dell'IVA.	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..>	4 ... 12
3.5.9 <NonRiscossoDCRaSSN>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi contenuti nella Distinta Contabile Riepilogativa da trasmettere al SSN (il campo 13.19.4 <NonRiscossoDCRaSSN> è valorizzato a "SI").	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..>	4 ... 12
3.5.10 <NonRiscossoOmaggio>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi per omaggi. L'importo deve essere al netto dell'IVA. Tale campo viene valorizzato sommando gli importi riportati nel campo 3.20.13 <Imponibile>, quando il campo 3.20.7 <Omaggio> è valorizzato a "SI".	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..>	4 ... 12
3.5.11 <CodiceAttività>	xs:positiveInteger	Codice attività, indicando senza separatori quanto presente nella tabella di ATECO di classificazione delle attività economiche, a cui l'importo parziale si riferisce	formato numerico	<0..>	1...6
3.6 <ResoAnullo>		Il blocco contiene i riferimenti al documento commerciale interessato dall'operazione di Reso o Anullo ed è alternativo al blocco 3.7 <Vendita>		<0..1>	
3.6.1 <Tipologia>	xs:string	Classificazione della tipologia di operazione effettuata fra Reso ed Anullo.	valori ammessi: [R] = in caso di reso [A] = in caso di annullo	<1..1>	1
3.6.2 <MatricolaDispositivoEmittente>	xs:normalizedString	Matricola del dispositivo (RT/ServerRT) o identificativo univoco del PEM attraverso cui è stato emesso il documento commerciale di riferimento. In caso di DC emesso tramite la procedura "Documento commerciale online" la stringa da riportare è costituito dalle cifre che precedono il carattere "/" (es: DCW2024/0000-3173) In mancanza del documento commerciale di riferimento riportare una delle seguenti diciture: "POS" = in caso si sia in possesso della ricevuta di pagamento "NR" = nel caso di vuoti a rendere "ND" = in altri eventuali casi residuali	formato alfanumerico	<0..1>	2 ... 11
3.6.3 <DataOra>	xs:datetime	Data e ora di emissione del documento commerciale a cui si riferisce il reso o l'annullo che si sta effettuando	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
3.6.4 <Progressivo>	xs:normalizedString	Numero del documento commerciale a cui si riferisce il reso o l'annullo che si sta effettuando. Il numero progressivo deve essere composto dalla concatenazione di due blocchi di 4 numeri ciascuno divise dal trattino (es: 0001-0001). In caso di DC emesso tramite la procedura "Documento commerciale online" il numero progressivo da riportare è costituito dalle ultime 9 cifre (es: DCW2024/0000-3173) In mancanza del documento commerciale di riferimento compilare il campo con "9999-9999"	formato alfanumerico	<1..1>	9

ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
3.7 <Vendita>		Il blocco è obbligatorio per i documenti commerciali di vendita ed è alternativo al blocco 3.6 <ResoAnnullato>.		<0..1>	
3.7.1 <ImportoTotalePagamento>	xs:decimal	Importo complessivo da pagare (comprensivo di eventuale IVA).	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 12
3.7.2 <ScontoApagare>		Importo dello sconto applicato in fase di pagamento. In questo campo va indicato anche l'importo dei pagamenti effettuati con buono multiuso. L'importo deve essere al lordo dell'IVA. Questo importo non ha riflessi sul totale dell'IVA da contabilizzare e il relativo imponibile	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 12
3.7.3 <NonRiscossoFattura>	xs:string	Campo da valorizzare per indicare che il corrispettivo non è riscosso poiché al documento commerciale emesso seguirà fattura	Valore ammesso: [SI]	<0..1>	2
3.7.4 <NonRiscossoDCNaSSN>	xs:string	Campo da valorizzare per indicare che il corrispettivo non è riscosso poiché il documento commerciale è relativo alla Distinta Contabile Riepilogativa da trasmettere al SSN	Valore ammesso: [SI]	<0..1>	2
3.7.5 <NonRiscossoPrestazioniServizi>	xs:decimal	Ammontare totale dei corrispettivi non riscossi (comprensivo di eventuale IVA) contenuti nel documento commerciale emesso a fronte di prestazioni di servizi	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 12
3.7.6 <NumerolImportiParziali>	xs:positiveInteger	Numero di pagamenti parziali con cui viene corrisposto l'importo complessivo dovuto. Il valore riportato in questo campo deve coincidere con il numero di ripetizioni del blocco 3.7.7 <DatiPagamento>		<1..1>	2
3.7.7 <DatiPagamento>		Il blocco deve essere ripetuto per rappresentare i singoli importi parziali dei pagamenti effettuati indicando la relativa-tipologia di pagamento. Devono essere presenti tanti blocchi quanto è il valore specificato nel campo 3.7.6 <NumerolImportiParziali>		<1..N>	
3.7.7.1 <MetodoPagamento>	xs:string	E' il codice che permette di individuare la modalità di pagamento, fra contanti e strumenti elettronici ovvero evidenzia i corrispettivi non riscossi pagati con ticket.	valori ammessi: [PC] = in caso di pagamento in contanti [PP] = in caso di pagamento elettronico tramite POS [TK] = corrispettivi pagati con ticket fatturati a terzi (es. ticket restaurant, buoni cellachia, buoni promozionali)	<1..1>	2
3.7.7.2 <ImportoParziale>	xs:decimal	Importo corrispondente al metodo di pagamento indicato nel campo 3.7.7.1 <MetodoPagamento>	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 12
3.7.7.3 <AttributiPagamento>		Tale blocco è presente solo quando il campo 3.7.7.1 <MetodoPagamento> è valorizzato con "PP" o "TK" e contiene le informazioni della transazione di pagamento o il numero di ticket utilizzati. Per la compilazione far riferimento a quanto riportato nelle specifiche tecniche.		<0..N>	
3.7.7.3.1 <Nome>	xs:string	E' il nome dell'attributo che caratterizza la modalità di pagamento elettronico o tramite ticket	valori ammessi: codifiche riportate nel paragrafo 11.6 delle specifiche tecniche	<1..1>	1 ... 200
3.7.7.3.2 <Valore>	xs:string	Valore dell'attributo riportato nel campo 3.7.7.3.1 <Nome>		<1..1>	1 ... 200
3.8 <ElementiContabili>		Il blocco può essere ripetuto per rappresentare i dati dei beni ceduti e/o servizi prestati da riportare nel documento commerciale.		<1..N>	
3.8.1 <DescrizioneProdottoServizio>	xs:normalizedString	Descrizione dei beni ceduti e/o dei servizi prestati; per i prodotti medicinali in luogo della descrizione può essere indicato il numero di autorizzazione alla loro immissione in commercio (AIC).	formato alfanumerico	<1..1>	1 ... 1000
3.8.2 <BeneServizio>	xs:string	Tipologia dell'articolo oggetto dell'operazione: bene o servizio	Valori ammessi: [B] per bene e [S] per servizio	<1..1>	1
3.8.3 <Quantita>	xs:decimal	Numero di unità del bene ceduto o servizio prestato	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 12
3.8.4 <PrezzoUnitario>	xs:decimal	Importo (comprensivo di eventuale IVA) del servizio/bene consegnato. Nel caso in cui il bene ceduto venisse consegnato e non venisse pagato o venisse pagato parzialmente, in tale campo deve essere indicato l'intero corrispettivo del bene, comprensivo di eventuale IVA. Nel caso di vendita di beni e servizi mediante riscatto di buoni monouso, in tale campo va inserito l'importo del corrispettivo al lordo dell'IVA. L'importo qui indicato deve essere lordo, quindi comprensivo di eventuale sconto riportato nel campo 3.8.6 <Sconto>	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 12
3.8.5 <ImportoTotale>	xs:decimal	Importo complessivo (comprensivo di eventuale IVA) del bene o servizio comprensivo di sconto rispetto alla quantità indicata	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 12
3.8.6 <Sconto>	xs:decimal	Sconto di linea o sconto del subtotale ripartito sulle singole linee (comprensivo di eventuale IVA)	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 11
3.8.7 <AccontoVersatoBeniNonConsegnati>	xs:string	Campo da valorizzare al momento dell'emissione di un documento commerciale di saldo per indicare che l'importo riportato nel campo 3.8.5 <ImportoTotale> è già stato incassato in acconto e il bene oggetto di cessione non era stato consegnato. Campo da valorizzare anche per la vendita di beni e servizi mediante riscatto di buoni monouso.	Valore ammesso: [SI]	<0..1>	2
3.8.8 <Omaggio>	xs:string	Campo da valorizzare per indicare che il bene ceduto / servizio prestato è un omaggio	valori ammessi: [SI] = in caso di omaggio	<0..1>	2
3.8.9 <ImportoTotaleScontato>	xs:decimal	Importo complessivo ottenuto moltiplicando l'importo unitario del bene o servizio (comprensivo di eventuale IVA), al netto dello sconto applicato, per la quantità	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<0..1>	4 ... 12
3.8.10 <IVA>		Blocco presente per i soggetti IVA che non optano per la "Ventilazione IVA". Elemento in alternativa con 3.8.11 <Natura> e 3.8.12 <VentilazioneIVA>		<0..1>	
3.8.10.1 <AliquotaIVA>	xs:decimal	Aliquota (%) IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 6
3.8.10.2 <ImportoIVA>	xs:decimal	Imposta risultante dall'applicazione dell'aliquota IVA al campo 3.8.13 <Imponibile>	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ... 11

ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
3.8.11 <Natura>	xs:string	Natura delle operazioni qualora non rientrino tra quelle 'imponibili'. Elemento in alternativa con 3.8.10 <IVA> e 3.8.12 <VentilazioneIVA>	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<0..1>	2
3.8.12 <VentilazioneIVA>	xs:string	Indica l'eventuale applicazione della ventilazione dell'IVA sui corrispettivi (ex DM 3495 del 24/02/1973). Elemento in alternativa con 3.8.10 <IVA> e 3.8.11 <Natura>.	valori ammessi: [SI]	<0..1>	2
3.8.13 <Imponibile>	xs:decimal	Importo Imponibile, 3.8.9 <ImportoTotaleScontato>, relativo al bene o servizio. In caso di Ventilazione dell'IVA questo importo è al lordo dell'IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)	<1..1>	4 ...12

CODIFICHE
<Natura> (3.5.2 e 3.8.11)
N1 escluse ex art. 15

N2 non soggette

N3 non imponibili

N4 Esenti

N5 regime del margine

N6 Altro non IVA

BOZZA

TracciatoEsitoTrasmissioneCORR_v1.0 – Esito trasmissione

Tracciato Esito della Trasmissione dei Corrispettivi Giornalieri per la Soluzione Software					
Versione 1.0 di Maggio 2024					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <EsitoTrasmCorr >		Blocco radice		<1.1>	
1.1 <IdTrasmissione>	xs:string	Identificativo della trasmissione dei corrispettivi giornalieri effettuata dal PEM		<1.1>	50
1.2 <DataOraTrasmissione>	xs:datetime	Data e ora in cui il sistema ha ricevuto il file dei corrispettivi a cui l'esito si riferisce	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
1.3 <PuntoEmissione>	xs:string	Serial Numer a cui il corrispettivo giornaliero trasmesso si riferisce		<1.1>	11
1.4 <DataOraEsito>	xs:datetime	Data e ora in cui il sistema ha prodotto l'esito inerente all'identificativo trasmissione di riferimento	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
1.5 <BloccoEsito>		Blocco da valorizzare con il risultato dell'elaborazione che il sistema ha eseguito sul corrispettivo trasmesso. Può contenere l'elenco dei motivi che hanno portato allo scarto della trasmissione		<1.1>	
1.5.1 <Esito>		Singolo risultato dell'elaborazione a fronte dei controlli che il sistema ha eseguito sul corrispettivo trasmesso.	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.10>	
1.5.1.1 <Codice>	xs:string	Codice corrispondente alla situazione riscontrata	Alfanumerico composto dai primi due caratteri alfabetici (ET), che identificato l'ambito, ed un progressivo numerico, per identificare in maniera univoca il risultato	<1.1>	5
1.5.1.2 <Descrizione>	xs:string	Descrizione corrispondente alla situazione riscontrata	Corrispondente al codice indicato e recuperata dall'elenco dei codici di errore previsti dal sistema in ambito trasmissione dei corrispettivi	<1.1>	1..50

TracciatoEsitoTrasmissioneCORR_v1.0 – Codici errore

Elenco Esiti della Trasmissione dei Corrispettivi Giornalieri per la Soluzione Software	
Codice	Descrizione
ET200	Elaborazione effettuata con successo
ET000	XML non conforme al tracciato
ET001	Incongruenza tra DataOraRilevazione e stato del dispositivo
ET002	PEM inesistente o non appartenente all' esercente rispetto alla DataOraRilevazione
ET003	Data nel futuro sull'elemento DataOraRilevazione
ET004	Versione software non registrata a sistema
ET005	Codice attività ATECO non esistente
ET006	File non conforme, riscontrata possibile vulnerabilità della sicurezza del file
ET999	XML con Firma non integra

TracciatoLibroGiornaleSSW_v1.0 – Libro giornale

Tracciato Libro Giornale per la Soluzione Software: tipologia "CORR"					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
CorrBloccoType		Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde alla tipologia "CORR". Tale blocco non deve essere presente nel primo Journal, ma sempre come primo blocco a partire dal secondo Journal.			
1 <Intestazione>	IntestazioneBloccoType	Blocco sempre obbligatorio contenente gli elementi di testata presenti in ogni blocco di dati del Libro Giornale. N.B. *LA STRUTTURA E' DESCRITTA NELLA DOCUMENTAZIONE "INTESTAZIONE BLOCCO TYPE"		<1.1>	
2 <Corpo>	CorrCorpoType	Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde al corpo della tipologia "Corr".		<1.1>	
2.1 <HashLGPrec>	xs:string	Hash corrispondente al Journal precedente	formato alfanumerico	<1.1>	128...x
2.2 <HashCorrispettivo>	xs:string	Hash corrispondente al secondo file dei corrispettivi, in caso siano spezzati su 2 giornate.	formato alfanumerico	<0.1>	128...x
2.3 <MatricolaPEM>	xs:string	Serial Number del punto di emissione a cui il Libro Giornale si riferisce	formato alfanumerico	<1.1>	11
2.4 <TotaleNumeroDC>	xs:positiveInteger	Identifica il numero dei DC a cui il Corrispettivo Giornaliero precedente si riferisce. Deve risultare uguale al blocco chiusura del Journal precedente.	formato numerico	<1.1>	1 15

TracciatoLibroGiornaleSSW_v1.0 – Tipo "Intestazione"

Tracciato Libro Giornale per la Soluzione Software: tipologia "Intestazione" blocco					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
IntestazioneBloccoType		Blocco sempre obbligatorio contenente gli elementi di testata presenti in ogni blocco di dati del Libro Giornale			<1.1>
1 <Hash>					<1.1>
1.1 <BloccoPrec>	xs:string	Hash corrispondente al blocco precedente. Nel caso di tipo "SEME" il campo deve essere valorizzato con il seme di attivazione rilasciato in risposta alla fase di Censimento ed Attivazione	formato alfanumerico	<1.1>	128...X
1.2 <Doc>	xs:string	Campo presente solo nei casi di tipologia "DC" e "CORR". Per la tipologia "DC" è l'hash corrispondente al documento commerciale cui il blocco fa riferimento. Inoltre, per la tipologia "CORR" deve contenere l'hash del file corrispettivi prodotto in corrispondenza del Journal di riferimento, il precedente rispetto all'attuale, ed assente in tutti gli altri casi.	formato alfanumerico	<0.1>	128...X
2 <TipoBlocco>	xs:enum	Tipologia di informazioni contenute nel corrente elemento di Journal, a cui corrisponde la relativa struttura dati da inserire nel blocco <1.2.1.2> DatiDettaglio.	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<1.1>	11

CODIFICA TIPO BLOCCO

<Tipo>	
SEME	Elemento identificativo del punto di emissione (id-approvazione-soluzione e signature-certificato), presente solo nel primo Journal
ATTIVAZIONE	Elemento di Attivazione per la registrazione dell'esercente, presente solo nel primo Journal
SEDE	Elemento che contiene la Sede di esercizio, sempre presente una volta
DC	Elemento del singolo documento commerciale registrati
CG	Elemento che divide in due sezioni i DC in base al cambio giorno
CC	Elemento a chiusura del libro giornale con informazioni di riepilogo
CORR	Elemento relativo al file dei corrispettivi prodotto per la trasmissione all'Agenzia delle entrate, presente in tutti i Journal successivi al primo

TracciatoLibroGiornaleSSW_v1.0 – Tipo “Seme”

Tracciato Libro Giornale per la Soluzione Software: tipologia "SEME"					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
SemeBloccoType		Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde alla tipologia "SEME". Tale blocco deve essere presente solo nel primo journal come primo elemento.			
1 <Intestazione>	IntestazioneBloccoType	Blocco sempre obbligatorio contenente gli elementi di testata presenti in ogni blocco di dati del Libro Giornale. N.B. *LA STRUTTURA E' DESCRITTA NELLA DOCUMENTAZIONE "INTESTAZIONE BLOCCO TYPE"		<1.1>	
2 <Corpo>	SemeCorpoType	Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde al corpo della tipologia "SEME".		<1.1>	
2.1 <IdApprovazioneSoluzione>	xs:string	Identificativo di Approvazione della Soluzione, rilasciata al provider al termine della fase di accreditamento comprensiva dei test di interoperabilità. Rappresenta il codice univoco del PEL.	formato alfanumerico	<1.1>	TBD
2.2 <CodiceSoluzione>	xs:string	Codice identificativo Soluzione SW	formato alfanumerico	<1.1>	16
2.3 <SemeAttivazione>	xs:string	Campo corrispondente rilasciato in fase di censimento ed attivazione,	formato alfanumerico	<1.1>	128...X

TracciatoLibroGiornaleSSW_v1.0 – Tipo “Attivazione”

Tracciato Libro Giornale per la Soluzione Software: tipologia "ATTIVAZIONE"					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
AttivazioneBloccoType		Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde alla tipologia "ATTIVAZIONE". Tale blocco deve essere presente solo nel primo journal dopo il blocco "SEME".			
1 <Intestazione>	IntestazioneBloccoType	Blocco sempre obbligatorio contenente gli elementi di testata presenti in ogni blocco di dati del Libro Giornale. N.B. *LA STRUTTURA E' DESCRITTA NELLA DOCUMENTAZIONE "INTESTAZIONE BLOCCO TYPE"		<1.1>	
2 <Corpo>	AttivazioneCorpoType	Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde al corpo della tipologia "ATTIVAZIONE".		<1.1>	
2.1 <Esercente>		Blocco preposto a contenere i dati identificativi dell'esercente		<1.1>	
2.1.1 <Partitalva>	xs:string	Partita IVA	formato alfanumerico	<1.1>	11
2.1.2 <Anagrafica>				<1.1>	
2.1.2.1 <Denominazione>	xs:string	Denominazione pto vendita - alternativo a nome/cognome(1.1.3.1/1.1.3.2)		<1.1>	80
2.1.2.2 <Nome>	xs:string	Nome esercente - alternativo a Denominazione(1.1.3.1)		<1.1>	60
2.1.2.3 <Cognome>	xs:string	Cognome esercente - alternativo a Denominazione(1.1.3.1)		<1.1>	60
2.2 <TipologiaPEM>	xs:string	Tipologia di configurazione/utilizzo del Punto di emissione	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<1.1>	2

CODIFICHE	
1.2.1 <TipologiaPEM>	
AP	App Mobile
SP	SmartPos
TM	Terminale
PV	Thin client/PEM Virtuale

TracciatoLibroGiornaleSSW_v1.0 – Tipo “Sede”

Tracciato Libro Giornale per la Soluzione Software: tipologia "SEDE"					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
SedeBloccoType					
1 <Intestazione>	IntestazioneBloccoType	Blocco sempre obbligatorio contenente gli elementi di testata presenti in ogni blocco di dati del Libro Giornale. N.B. *LA STRUTTURA E' DESCRITTA NELLA DOCUMENTAZIONE "INTESTAZIONE BLOCCO TYPE"		<1.1>	
2 <Corpo>	SedeCorpoType	Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde al corpo della tipologia "Sede".		<1.1>	
2.1 <Partitalva>	xs:string	Partita IVA, deve sempre coincidere con quanto indicato nel blocco di Attivazione. La replica è necessaria per agevolare le operazioni di verifica da parte degli enti preposti. Il PEL deve garantire questo requisito.	formato alfanumerico	<1.1>	11
2.2 <SedePtoVendita>		Blocco contenente la sede di esercizio rispetto alla quale vengono emessi i documenti commerciali contenuti nel journal corrente. Deve sempre coincidere con quanto indicato nel singolo documento commerciale riferito al Journal corrente ed il PEL deve garantire questo requisito.		<1.1>	
2.2.1 <Indirizzo>	xs:string	Indirizzo punto vendita		<1.1>	60
2.2.2 <NCivico>	xs:string	Civico punto vendita		<1.1>	8
2.2.3 <CAP>	xs:string	CAP punto vendita		<1.1>	5
2.2.4 <Comune>	xs:string	Comune punto vendita		<1.1>	60
2.2.5 <Provincia>	xs:string	Provincia punto vendita		<1.1>	2
2.2.6 <Nazione>	xs:string	Nazione punto vendita		<1.1>	2
2.2.7 <TipoSede>	xs:normalizedString	Campo per qualificare se la sede indicata è di esercizio o quella legale.	[0]: Sede Legale [1]: Luogo di esercizio	<1.1>	1

TracciatoLibroGiornaleSSW_v1.0 – Tipo “DC”

Tracciato Libro Giornale per la Soluzione Software: tipologia "DC"					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
DcBloccoType					
1 <Intestazione>	IntestazioneBloccoType	Blocco sempre obbligatorio contenente gli elementi di testata presenti in ogni blocco di dati del Libro Giornale. N.B. *LA STRUTTURA E' DESCRITTA NELLA DOCUMENTAZIONE "INTESTAZIONE BLOCCO TYPE"		<1.1>	
2 <Corpo>	DcCorpoType	Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde al corpo della tipologia "DC".		<1.1>	
2.1 <NumeroDocumento>	xs:string	Numero corrispondente all'emissione del documento commerciale corrente che si sta storicizzando. LA NUMERAZIONE DEL DOCUMENTO COMMERCIALE DEVE ESSERE COERENTE CON LE REGOLE GIA' PREVISTE PER LA PARTECIPAZIONE ALLA LOTTERIA. Il numero deve essere composto dalla concatenazione di due blocchi di 4 numeri ciascuno divise dal trattino (es: 0001-0001) che indicano, rispettivamente, il n. di chiusura giornaliera prevista e il numero progressivo del documento.	formato alfanumerico	<1.1>	9
2.2 <DataEmissioneDoc>	xs:datetime	Data corrispondente all'emissione del documento commerciale corrente che si sta storicizzando	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19

TracciatoLibroGiornaleSSW_v1.0 – Tipo “CG”

Tracciato Libro Giornale per la Soluzione Software: tipologia "CG" di Cambio Giornata					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
CgBloccoType					
1 <Intestazione>	IntestazioneBloccoType	Blocco sempre obbligatorio contenente gli elementi di testata presenti in ogni blocco di dati del Libro Giornale. N.B. *LA STRUTTURA E' DESCRITTA NELLA DOCUMENTAZIONE "INTESTAZIONE BLOCCO TYPE"		<1.1>	
2 <Corpo>	CgCorpoType	Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde al corpo della tipologia "CG".		<1.1>	
2.1 <DataChiusuraContabile>	xs:datetime	Data corrispondente alla chiusura contabile che serviva per procurrere il CG al cambio giornata (es.: 03/04/24 23:59:59). Questo campo viene utilizzato per popolare il campo DataOraRilevazione del tracciato corrispettivi in corrispondenza della giornata di apertura.	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
2.2 <TotaleNumeroDCProdotti>	xs:positiveInteger	Identifica il numero dei DC registrati nel Journal fino all'inserimento del presente blocco. Deve essere utilizzato nel corrispondente file dei Corrispettivi Giornalieri per popolare il valore dell'elemento <TotaleDCGiornalieri> quando il campo <DataOraRilevazione> viene valorizzato con il valore del campo 1.1 <DataChiusuraContabile> di questo blocco	formato numerico	<1.1>	1...15

TracciatoLibroGiornaleSSW_v1.0 – Tipo “CC”

Tracciato Libro Giornale per la Soluzione Software: tipologia "CC" di chiusura del Journal					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
CcBloccoType					
1 <Intestazione>	IntestazioneBloccoType	Blocco sempre obbligatorio contenente gli elementi di testata presenti in ogni blocco di dati del Libro Giornale. N.B. *LA STRUTTURA E' DESCRITTA NELLA DOCUMENTAZIONE "INTESTAZIONE BLOCCO TYPE"		<1.1>	
2 <Corpo>	CcCorpoType	Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde al corpo della tipologia "CC".		<1.1>	
2.1 <DataOraChiusura>	xs:datetime	Data e ora della chiusura del Libro Giornale. Questo campo viene utilizzato per popolare il campo DataOraRilevazione del tracciato corrispettivi in corrispondenza della giornata di chiusura.	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
2.2 <TotaleNumeroDCProdotti>	xs:positiveInteger	Identifica il numero dei DC registrati nel Journal a seguire dal blocco CG se presente (giornata di chiusura), altrimenti corrisponde al totale dei DC presenti nel Journal. Nel caso in cui è presente il blocco CG deve essere utilizzato nel corrispondente file dei Corrispettivi Giornalieri per popolare il valore dell'elemento <TotaleDCGiornalieri> quando il campo <DataOraRilevazione> viene valorizzato con il valore del campo 1.1 <DataOraChiusura> di questo blocco	formato numerico	<1.1>	1...15
2.3 <TotaleNumeroDCProdottiJournal>	xs:positiveInteger	Identifica il numero dei DC registrati nel Journal, che in presenza del blocco CG deve corrispondere alla somma dei due elementi <TotaleNumeroDCProdotti> presenti nei due blocchi CG e CC. In assenza del blocco CG deve coincidere con l'elemento <TotaleNumeroDCProdotti> di questo blocco CC e deve essere utilizzato nel corrispondente file dei Corrispettivi Giornalieri.	formato numerico	<1.1>	1...15

TracciatoLibroGiornaleSSW_v1.0 – Tipo “CORR”

Tracciato Libro Giornale per la Soluzione Software: tipologia "CORR"					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
CorrBloccoType		Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde alla tipologia "CORR". Tale blocco non deve essere presente nel primo Journal, ma sempre come primo blocco a partire dal secondo Journal.			
1 <Intestazione>	IntestazioneBloccoType	Blocco sempre obbligatorio contenente gli elementi di testata presenti in ogni blocco di dati del Libro Giornale. N.B. *LA STRUTTURA E' DESCRITTA NELLA DOCUMENTAZIONE "INTESTAZIONE BLOCCO TYPE"		<1.1>	
2 <Corpo>	CorrCorpoType	Blocco obbligatorio, la cui struttura corrisponde al corpo della tipologia "Corr".		<1.1>	
2.1 <HashLGPrec>	xs:string	Hash corrispondente al Journal precedente	formato alfanumerico	<1.1>	128...x
2.2 <HashCorrispettivo>	xs:string	Hash corrispondente al secondo file dei corrispettivi, in caso siano spezzati su 2 giornate.	formato alfanumerico	<0.1>	128...x
2.3 <MatricolaPEM>	xs:string	Serial Number del punto di emissione a cui il Libro Giornale si riferisce	formato alfanumerico	<1.1>	11
2.4 <TotaleNumeroDC>	xs:positiveInteger	Identifica il numero dei DC a cui il Corrispettivo Giornaliero precedente si riferisce. Deve risultare uguale al blocco chiusura del Journal precedente.	formato numerico	<1.1>	1 15

TracciatoSegnalazioniSSW_v1.0 – Segnalazioni

Tracciato Segnalazioni per la Soluzione Software					
Versione 1.0 di Giugno 2024					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <Segnalazioni>		Blocco radice		<1..1>	
1.1 <DatiPEL>		Blocco da valorizzare se si devono riportare informazioni relative ad un Punto di Elaborazione (PEL)		<0..1>	
1.1.1 <Matricola>	xs:string	Codice Autorizzativo Univoco con cui è stato richiesto il censimento, che identifica in maniera univoca il Punto di Elaborazione (PEL)		<1..1>	
1.1.2 <CambioVersione>		Blocco da valorizzare se si devono riportare informazioni relative ad un aggiornamento della versione software sul Punto di Elaborazione (PEL)		<0..1>	
1.1.2.1 <DataOra>	xs:dateTime	Data e ora in cui è stato effettuato l'aggiornamento	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
1.1.2.2 <VersioneSw>	xs:string	Versione della release installata		<1..1>	
1.1.2.2.1 <Versione>	xs:positiveInteger	Modifiche di colloquio		<1..1>	3
1.1.2.2.2 <SottoVersione>	xs:positiveInteger	Modifiche fiscali al tracciato		<1..1>	3
1.1.2.2.3 <Patch>	xs:string	Fix		<1..1>	8
1.1.3 <Segnalazione>		Blocco da valorizzare se si devono trasmettere segnalazioni relative al Punto di Elaborazione (PEL)		<0..1>	
1.1.3.1 <Codice>	xs:string	Codice dell'evento che si è verificato	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<1..1>	2
1.1.3.2 <DataOra>	xs:dateTime	Data e ora in cui si è verificato l'evento	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
1.1.3.3 <Dettaglio>	xs:string	Blocco che contiene i dati di dettaglio, obbligatori solo per il codice evento ????		<0..1>	19
1.1.3.3.1 <Occorrenze>	xs:positiveInteger	Aggregato del numero di volte che si è registrato l'evento NON ABBIAMO CAPITO SE SERVE E IN QUALI CASI		<0..1>	3
1.1.3.3.2 <DataInizio>	xs:dateTime	Timestamp della prima notifica di malfunzionamento	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
1.1.3.3.3 <DataRipristino>	xs:dateTime	Data-orario ripristino del corretto funzionamento	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<0..1>	19
1.2 <DatiPEM>		Blocco da valorizzare se si devono riportare informazioni relative ad un Punto di Emissione (PEM).		<0..1>	
1.2.1 <Matricola>	xs:string	Serial Numer con cui è stato richiesto il censimento, che identifica in maniera univoca il punto di emissione (PEM)		<1..1>	
1.2.2 <CambioVersione>		Blocco da valorizzare se si devono riportare informazioni relative ad un aggiornamento della versione software sul punto di emissione (PEM)		<0..1>	
1.2.2.1 <DataOra>	xs:dateTime	Data e ora in cui è stato effettuato l'aggiornamento	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
1.2.2.2 <VersioneSw>	xs:string	Versione della release installata		<1..1>	
1.2.2.2.1 <Versione>	xs:positiveInteger	Modifiche di colloquio		<1..1>	3
1.2.2.2.2 <SottoVersione>	xs:positiveInteger	Modifiche fiscali al tracciato		<1..1>	3
1.2.2.2.3 <Patch>	xs:string	Fix		<1..1>	8
1.2.3 <Segnalazione>		Blocco da valorizzare se si devono trasmettere segnalazioni relative al punto di emissione (PEM)		<0..1>	
1.2.3.1 <Codice>	xs:string	Codice dell'evento che si è verificato	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<1..1>	2
1.2.3.2 <DataOra>	xs:dateTime	Data e ora in cui si è verificato l'evento	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
1.2.3.3 <Dettaglio>	xs:string	Blocco che contiene i dati di dettaglio, obbligatori solo per il codice evento		<0..1>	19
1.2.3.3.1 <Occorrenze>	xs:positiveInteger	Aggregato del numero di volte che si è registrato l'evento		<0..1>	3
1.2.3.3.2 <DataInizio>	xs:dateTime	Timestamp della prima notifica di malfunzionamento	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
1.2.3.3.3 <DataRipristino>	xs:dateTime	Data-orario ripristino del corretto funzionamento	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<0..1>	19
1.2.3.3.4 <Operazioni>	xs:positiveInteger	Numero operazioni registrate in assenza di rete		<1..1>	3
1.2.4 <PeriodoInattivo>		Range di inattività temporale del PEM		<0..1>	
1.2.4.1 <Dal>	xs:dateTime	Data e ora di inizio del periodo di inattività	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19
1.2.4.2 <Al>	xs:dateTime	Data e ora di fine del periodo di inattività	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1..1>	19

TracciatoSegnalazioniSSW_v1.0 – Esito

Tracciato Esito Segnalazioni per la Soluzione Software					
Versione 1.0 di Giugno 2024					
ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze	Dimensione min ... max
1 <EsitoSegnalazioni >		Blocco radice		<1.1>	
1.1 <IdTrasmissione>	xs:string	Identificativo della trasmissione di Segnalazioni effettuata dal PEM		<1.1>	50
1.2 <DataOraTrasmissione>	xs:dateTime	Data e ora in cui il sistema ha ricevuto il file di Segnalazioni a cui l'esito si riferisce	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
1.3 <Dispositivo>	xs:string	Blocco Contenente il dispositivo a cui si riferisce la segnalazione		<1.1>	11
1.3.1 <PuntoEmissione>	xs:string	Serial Numer del PEM a cui la segnalazione si riferisce	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<0.1>	
1.3.2 <PuntoElaborazione>	xs:string	Codice Autorizzativo Univoco, che identifica in maniera univoca il Punto di Elaborazione (PEL), a cui la segnalazione si riferisce	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<0.1>	
1.4 <DataOraEsito>	xs:dateTime	Data e ora in cui il sistema ha prodotto l'esito inerente all'identificativo trasmissione di riferimento	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.1>	19
1.5 <BloccoEsito>		Blocco da valorizzare con il risultato dell'elaborazione che il sistema ha eseguito sul Comunica Stato trasmesso. Può contenere l'elenco dei motivi che hanno portato allo scarto della trasmissione		<1.1>	
1.5.1 <Esito>		Singolo risultato dell'elaborazione a fronte dei controlli che il sistema ha eseguito sul corrispettivo trasmesso.	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<1.10>	
1.5.1.1 <Codice>	xs:string	Codice corrispondente alla situazione riscontrata	Alfanumerico composto dai primi due caratteri alfabetici (ET), che identificano l'ambito, ed un progressivo numerico, per identificare in maniera univoca il risultato dell'elaborazione	<1.1>	5
1.5.1.2 <Descrizione>	xs:string	Descrizione corrispondente alla situazione riscontrata	Corrispondente al codice indicato e recuperata dall'elenco dei codici di errore previsti dal sistema in ambito trasmissione dei corrispettivi	<1.1>	1..50

TracciatoSegnalazioniSSW_v1.0 – Codici esito

Elenco Esiti delle Segnalazioni per la Soluzione Software	
Codice	Descrizione
SG200	Elaborazione effettuata con successo
SG000	XML non conforme al tracciato
SG001	PEL indicato e firmante diversi
SG002	PEM inesistente
SG003	PEM non associato al PEL firmante
SG004	Codice Segnalazione PEM inesistente
SG005	Codice Segnalazione PEL inesistente
SG006	DataOra cambio versione PEM nel futuro
SG007	DataOra cambio versione PEL nel futuro
SG008	Versione PEM incoerente con quelle autorizzate
SG009	Versione PEM incoerente con l'ultima comunicata
SG010	Versione PEL incoerente con quelle autorizzate
SG011	Versione PEL incoerente con l'ultima comunicata
SG012	DataInizio per segnalazione PEL nel futuro
SG013	DataRipristino per segnalazione PEL nel futuro
SG014	DataInizio per segnalazione PEM nel futuro
SG015	DataRipristino per segnalazione PEM nel futuro
SG016	Data Dal successiva a Data Al nel periodo inattività
SG999	XML con Firma non integra

Audit Documento Commerciale

API esposta dalla Soluzione Software per permettere all'erogatore di recuperare i documenti commerciali del singolo PEM a fronte delle verifiche di audit eseguite dagli appositi organi di controllo.

AuditDocumentoCommerciale

- [GET /audit/dc/{idPresainCarico}/files/{nomeFile}](#)
- [GET /audit/dc/{idPresainCarico}](#)
- [GET /audit/dc/{idPresainCarico}/stato](#)
- [POST /audit/dc](#)

AuditDocumentoCommerciale

GET /audit/dc/{idPresainCarico}/files/{nomeFile}

Recupera il documento commerciale relativo all'idPresainCarico

Restituisce lo specifico file associato alla richiesta di Audit.

Operation Id

- downloadServizioDc

Path parameters

idPresainCarico (required)

Path Parameter – Indica l'ID assegnato dal sistema alla Richiesta, e consente di procedere al recupero del file. formato: uuid

nomeFile (required)

Path Parameter – Indica il nome del file da recuperare

Return type

byte[]

Produce

- application/octet-stream

Responses

200

Restituisce il file richiesto. [byte\[\]](#)

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

404

File non trovato (id non esistente, esiste ma in lavorazione, esiste ma non più disponibile).

409

IdPresainCarico non trovato

500

Errore non previsto

GET /audit/dc/{idPresainCarico}

Restituisce elenco dei nomi dei file dei documenti commerciali associati alla richiesta di Audit

Restituisce dei nomi dei file dei documenti commerciali, a seguito della richiesta contraddistinta da idPresainCarico. Tale elenco è presente solo se lo stato è PRONTO.

Operation Id

- elencoServizioDc

Path parameters

idPresalnCarico (required)

Path Parameter – Indica l'ID assegnato dal sistema alla Richiesta, e consente di procedere al recupero della lista dei nomi file associati ai Documenti Commerciali. formato: uuid

Return type

[ElencoFileDcResponse](#)

Example data

Content-Type: application/json

```
{
  "dc" : [ {
    "size" : "size",
    "nome" : "nome"
  }, {
    "size" : "size",
    "nome" : "nome"
  } ]
}
```

Produce

- application/json

Responses

200

Restituisce l'elenco dei nomi file [ElencoFileDcResponse](#)

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

404

IdPresoinCarico non trovato (id non esistente, esiste ma in lavorazione, esiste ma non più disponibile)

409

Richiesta correttamente elaborata ma requisiti non soddisfatti [ErrorResponse](#)

500

Errore non previsto

GET /audit/dc/{idPresalnCarico}/stato

Restituisce lo stato di elaborazione relativa alla richiesta

Permette di verificare lo stato di evasione della richiesta di Audit contraddistinta da idPresalnCarico.

Operation Id

- statoRichiestaDc

Path parameters**idPresalnCarico (required)**

Path Parameter – Identificativo della richiesta formato: uuid

Return type

[StatoRichiestaResponse](#)

Example data

Content-Type: application/json

```
{
  "stato" : "PRONTA"
}
```

Produce

- application/json

Responses

200

Stato di avanzamento della richiesta di Audit. [StatoRichiestaResponse](#)

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

404

Richiesta non trovata

500

Errore non previsto

POST /audit/dc

Richiesta Audit a partire dai dati di input indicati

Richiesta di Audit a partire dai dati di input indicati, una lista di hash

Operation Id

- richiestaAuditDc

Consuma

- application/json

Request body

body [ParametriRichiestaAuditRequest](#) (optional)

Body Parameter –

Return type

[RichiestaAuditResponse](#)

Example data

Content-Type: application/json

```
{
  "idPresainCarico" : "046b6c7f-0b8a-43b9-b35d-6489e6daee91"
}
```

Produce

- application/json

Responses

200

Richiesta di Audit presa in carico [RichiestaAuditResponse](#)

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

406

Parametri di input non validi [ErrorResponse](#)

500

Errore non previsto

1. [ElencoFileDcResponse](#)
2. [ErrorCode](#)
3. [ErrorResponse](#)
4. [File](#)
5. [ParametriRichiestaAuditRequest](#)
6. [RichiestaAuditResponse](#)
7. [StatoRichiestaResponse](#)

ElencoFileDcResponse

dc (optional)

[array\[File\]](#)

ErrorCode

codice (optional)

[String](#) codice errore

descrizione (optional)

[String](#)

ErrorResponse

anomalie (optional)

[array\[ErrorCode\]](#) Lista di codici di errore presenti nella corrispondente sezione dell'Allegato - Code List, e non risulta disponibile il recupero esito trasmissione.

File

nome (optional)

[String](#) nome del file compreso di estensione

size (optional)

[String](#) dimensione del file

ParametriRichiestaAuditRequest

lista di hash

hash (optional)

[array\[String\]](#)

RichiestaAuditResponse

idPresalnCarico (optional)

[UUID](#) Indica l'ID assegnato dal sistema alla Richiesta di Audit formato: uuid

StatoRichiestaResponse

stato

[String](#) Stati relativi alla richiesta

- Lo stato PRONTA indica che è possibile procedere al recupero della fornitura richiesta.

- Lo stato IN_ELABORAZIONE indica che la richiesta di Audit è in corso di produzione.

- Lo stato NON_DISPONIBILE indica che la finestra temporale di recupero della richiesta di Audit è scaduta, sarà quindi necessario rieffettuare la richiesta di fornitura dati.

Enum:

PRONTA

IN_ELABORAZIONE

NON_DISPONIBILE

Audit Journal

API esposta dalla Soluzione Software per permettere all'erogatore di recuperare i Journal, eventualmente con i documenti commerciali in esso referenziati, relativamente al singolo PEM. API necessaria per far fronte alle verifiche di audit eseguite dagli appositi organi di controllo.

Dove è utilizzato il termine file firmato si fa riferimento ad un file in formato xml firmato con Xml Signature conforme ad uno specifico elemento di uno schema xml dove l'elemento Signature contiene la firma XML. La definizione del formato della firma XML si trova in <http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/>). La firma XML è profilata per facilitare l'interoperabilità, in particolare:

- all'interno dell'elemento Signature non è presente l'elemento opzionale Object
- all'interno dell'elemento SignedInfo è presente un unico elemento Reference che identifica l'intero documento (URI="")
- viene utilizzato unicamente l'algoritmo di canonicalizzazione <http://www.w3.org/TR/2001/RECxml-c14n-20010315> come definito in <http://www.w3.org/TR/xml-c14n> (<http://www.w3.org/TR/xml-c14n>)
- viene utilizzato unicamente l'algoritmo di firma <http://www.w3.org/2001/04/xmlsig-more#rsasha256> come definito in <http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/>)
- viene utilizzato unicamente l'algoritmo di hash <http://www.w3.org/2001/04/xmlenc#sha256> come definito in <http://www.w3.org/TR/xmlenc-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmlenc-core/>)
- la trasformazione da applicare in fase di generazione della firma è quella definita in <http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/>) come <http://www.w3.org/2000/09/xmlsig#envelopedsignature>
- l'elemento KeyInfo contiene unicamente il certificato della chiave di firma

AuditJournal

- [GET /audit/journal/{idPresainCarico}/zip/{nomeFile}](#)
- [GET /audit/journal/{idPresainCarico}](#)
- [GET /audit/journal/{idPresainCarico}/stato](#)
- [POST /audit/journal](#)

AuditJournal

GET /audit/journal/{idPresainCarico}/zip/{nomeFile}

Restituisce lo specifico archivio associato alla richiesta di Audit.

Questa operazione permette di scaricare il singolo archivio relativo alla richiesta di Audit identificata dall'idPresainCarico

Operation Id

- downloadServizioJournal

Path parameters

idPresainCarico (required)

Path Parameter – Indica l'ID assegnato dal sistema alla Richiesta, e consente di procedere al recupero del file. formato: uuid

nomeFile (required)

Path Parameter – Indica il nome del file da recuperare.

Return type

byte[]

Example data

Content-Type: application/json

Produce

- application/octet-stream

Responses

200

Restituisce il file richiesto. [byte\[\]](#)

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

404

File non trovato (id non esistente, esiste ma in lavorazione, esiste ma non più disponibile).

409

IdPresoinCarico non trovato

500

Errore non previsto

GET /audit/journal/{idPresainCarico}

Recupera l'elenco dei file associati alla richiesta di journal.

Restituisce l'elenco degli archivi (con relativa estensione) associati alla richiesta di Audit relativo all'idPresainCarico. Tale elenco è presente solo se lo stato è PRONTO.

Operation Id

- elencoServizioJournal

Path parameters

idPresainCarico (required)

Path Parameter – Indica l'ID assegnato dal sistema alla Richiesta, e consente di procedere al recupero della lista degli archivi prodotti. formato: uuid

Return type

[ElencoArchiviResponse](#)

Example data

Content-Type: application/json

```
{
  "archivi" : [ {
    "size" : "size",
    "nome" : "nome"
  }, {
    "size" : "size",
    "nome" : "nome"
  } ]
}
```

Produce

- application/json

Responses

200

Restituisce l'elenco degli archivi prodotti. [ElencoArchiviResponse](#)

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

404

IdPresoinCarico non trovato (id non esistente, esiste ma in lavorazione, esiste ma non più disponibile).

409

Richiesta correttamente elaborata ma requisiti non soddisfatti [ErrorResponse](#)

500

Errore non previsto

GET /audit/journal/{idPresainCarico}/stato

Restituisce lo stato di elaborazione relativa alla richiesta

Permette di verificare lo stato di evasione della richiesta di Audit contraddistinta da idPresainCarico.

Operation Id

- statoRichiestaJournal

Path parameters

idPresalnCarico (required)

Path Parameter – Identificativo della richiesta formato: uuid

Return type

[StatoRichiestaResponse](#)

Example data

Content-Type: application/json

```
{
  "stato" : "PRONTA"
}
```

Produce

- application/json

Responses

200

Stato di avanzamento della richiesta di Audit. [StatoRichiestaResponse](#)

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

404

Richiesta di Audit non trovata

500

Errore non previsto

POST /audit/journal

Richiesta di Audit a partire dai dati di input indicati

Richiesta di Audit a partire dai dati di input indicati, hash o matricola PEM o range di date, conforme al tracciato xml definito nell'allegato "TracciatoAuditSSW_Richiesta_v1.0"

Operation Id

- richiestaAuditJournal

Consuma

- application/octet-stream

Request body

body [Object](#) (required)

Body Parameter – File xml firmato dal PEL conforme al type TBD dello schema XSD "TracciatoAuditSSW_Richiesta_v1.0"

Return type

[RichiestaJournalResponse](#)

Example data

Content-Type: application/json

```
{
  "idPresalnCarico" : "046b6c7f-0b8a-43b9-b35d-6489e6daee91"
}
```

Produce

- application/json

Responses

200

Richiesta di Audit presa in carico [RichiestaJournalResponse](#)

403
Trasmittente non autorizzato alla richiesta
406
Parametri di input non validi [ErrorResponse](#)
500
Errore non previsto

Modelli

1. [Archivio](#)
2. [ElencoArchiviResponse](#)
3. [ErrorCode](#)
4. [ErrorResponse](#)
5. [RichiestaJournalResponse](#)
6. [StatoRichiestaResponse](#)

Archivio

nome (optional)
[String](#) nome del file compreso di estensione

size (optional)
[String](#) dimensione del file

ElencoArchiviResponse

archivi (optional)
[array\[Archivio\]](#) Lista degli archivi prodotti

ErrorCode

codice (optional)
[String](#) codice errore

descrizione (optional)
[String](#)

ErrorResponse

anomalie (optional)
[array\[ErrorCode\]](#) Lista di codici di errore

RichiestaJournalResponse

idPresalInCarico (optional)
[UUID](#) Indica l'ID assegnato dal sistema alla Trasmissione, e consente di interrogare lo stato di avanzamento e procedere al recupero dell'esito della trasmissione. formato: uuid

StatoRichiestaResponse

stato
[String](#) Stati relativi alla trasmissione

- Lo stato PRONTA indica che è possibile procedere al recupero della fornitura richiesta.
- Lo stato IN_ELABORAZIONE indica che la richiesta di Audit è in corso di produzione.
- Lo stato NON_DISPONIBILE indica che la finestra temporale di recupero della richiesta di Audit è scaduta, sarà quindi necessario rieffettuare la richiesta di fornitura dati.

Enum:

PRONTA
IN_ELABORAZIONE
NON_DISPONIBILE

Comunica Stato del PEM

API di flusso di cambio stato del PEM conformi al tracciato json definito nell'allegato "Allegato-SSW-CambioStatoPEM_v1.0", secondo quanto descritto nell'allegato "API rest soluzione software".

Methods

Table of Contents

[CambioStato](#)

- [POST /pem/{matricola}/stato](#)

Richiesta di cambio di stato del PEM

POST /pem/{matricola}/stato

Richiesta di cambio di stato del PEM (cambioStato)

Operazione da utilizzare se il PEL deve comunicare cambi di stato relativi al Punto di Emissione (PEM) indicato.

Path parameters

matricola (required)

Path Parameter - Serial Number che identifica univocamente il PEM. Il campo {matricola} deve essere compilato con il medesimo identificativo univoco di 11 caratteri utilizzato in fase di censimento ed attivazione, nel rispetto delle regole descritte nelle specifiche tecniche.

Consuma

- application/json

Request body

body [CambioStatoRequest](#) (required)

Body Parameter – Dati di dettaglio del cambio di stato nel rispetto dell'allegato "Allegato-SSW-CambioStatoPEM_v1.0"

Return type

[CambioStatoResponse](#)

Example data

Content-Type: application/json

```
{
  "DataAcquisizione" : "2000-01-23T04:56:07.000+00:00"
}
```

Produce

- application/json

Responses

200
Cambio stato PEM avvenuto con successo. [CambioStatoResponse](#)
403
Erogatore non autorizzato
404
PEM inesistente o non registrato in associazione al PEL trasmittente [CambioStatoErrorResponse](#)
406
Parametri di input non validi [CambioStatoErrorResponse](#)
409
dati non coerenti ed in conflitto [CambioStatoErrorResponse](#)
415
Il valore del content-type non è quello atteso
500
Errore non previsto

Models

Table of Contents

1. [AnomaliaCode](#)
2. [CambioStatoErrorResponse](#)
3. [CambioStatoRequest](#)
4. [CambioStatoResponse](#)

AnomaliaCode

Codice (optional)

[String](#) Codice corrispondente alla situazione riscontrata

Descrizione (optional)

[String](#) Descrizione corrispondente alla situazione riscontrata

CambioStatoErrorResponse

DataAcquisizione

[Date](#) Data comprensiva di ore e minuti in cui il sistema ha acquisito il cambio di stato. Formato: date-time

Anomalie

[array\[AnomaliaCode\]](#)

CambioStatoRequest

Stato

[String](#) Nuovo stato del PEM da comunicare

example: 01

DataRilevazione

[Date](#) Data in cui è stato rilevato il cambio di stato sul PEM. Formato: date-time

Motivazione

[String](#) La motivazione da compilare secondo la codeList indicata nel tracciato "Allegato-SSW-CambioStatoPEM_v1.0"

example: 01

Note (optional)

[String](#) Eventuale descrizione aggiuntiva sull'intervento

CambioStatoResponse

DataAcquisizione

[Date](#) Data comprensiva di ore e minuti in cui il sistema ha acquisito il cambio di stato. Formato: date-time

Fiscalizzazione

API di flusso di fiscalizzazione del PEM conformi al tracciato xml definito nell'allegato "Censimento e Attivazione SSW v1.0", secondo quanto descritto nell'allegato "Allegato-API Rest Soluzione Software".

Dove è utilizzato il termine file firmato si fa riferimento ad un file in formato xml firmato con Xml Signature conforme ad uno specifico elemento di uno schema xml dove l'elemento Signature contiene la firma XML. La definizione del formato della firma XML si trova in <http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/>). La firma XML è profilata per facilitare l'interoperabilità, in particolare:

- all'interno dell'elemento Signature non è presente l'elemento opzionale Object
- all'interno dell'elemento SignedInfo è presente un unico elemento Reference che identifica l'intero documento (URI="")
- viene utilizzato unicamente l'algoritmo di canonicalizzazione <http://www.w3.org/TR/2001/RECxml-c14n-20010315> come definito in <http://www.w3.org/TR/xml-c14n> (<http://www.w3.org/TR/xmlc14n>)
- viene utilizzato unicamente l'algoritmo di firma <http://www.w3.org/2001/04/xmldsig-more#rsa-sha256> come definito in <http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/>)
- viene utilizzato unicamente l'algoritmo di hash <http://www.w3.org/2001/04/xmlenc-sha256> come definito in <http://www.w3.org/TR/xmlenc-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmlenc-core/>)
- la trasformazione da applicare in fase di generazione della firma è quella definita in <http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/>) come <http://www.w3.org/2000/09/xmldsig#envelopedsignature>
- l'elemento KeyInfo contiene unicamente il certificato della chiave di firma

Methods

Table of Contents

[Fiscalizzazione](#)

- [GET /fiscalizzazione/pem/ricieste/{idPresainCarico}/esito](#)
- [GET /fiscalizzazione/pem/ricieste/{idPresainCarico}/stato](#)
- [POST /fiscalizzazione/pem/ricieste](#)

Fiscalizzazione

GET /fiscalizzazione/pem/ricieste/{idPresainCarico}/esito

Recupera l'esito della richiesta di fiscalizzazione del PEM inviata (esitoFiscalizzazione)

Restituisce l'esito della fiscalizzazione del PEM inviata, il file xml restituito è firmato con il certificato del sistema e conforme al type EsitoCensimentoPEM dello schema EsitoCensimentoAttivazioneSSW_v1.0.xsd In caso di errore fare riferimento alla corrispondente sezione del documento 'Allegato - Code List'.

Path parameters

idPresainCarico (required)

Path Parameter – Indica l'ID assegnato dal sistema alla Trasmissione, e consente di procedere al recupero dell'esito della fiscalizzazione del PEM. Formato: uuid

Return type

byte[]

Produces

- application/octet-stream
- application/json

Responses

200

Restituisce l'esito della fiscalizzazione del PEM inviata, il file xml restituito è firmato con il certificato del sistema e conforme al type EsitoCensimentoPEM dello schema EsitoCensimentoAttivazioneSSW_v1.0.xsd In caso di errore fare riferimento alla corrispondente sezione del documento 'Allegato - Code List'. [byte\[\]](#).

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

404

Esito non trovato (id non esistente, esiste ma in lavorazione, esiste ma non più disponibile). [ErrorResponse](#)

406

Parametri di input non validi [ErrorResponse](#)
500
Errore non previsto

GET /fiscalizzazione/pem/richieste/{idPresInCarico}/stato

Verifica lo stato di avanzamento dell'elaborazione della richiesta di fiscalizzazione del PEM trasmessa (recuperaStatoFiscalizzazione)

Restituisce lo stato di avanzamento della richiesta di fiscalizzazione del PEM, identificato da idPresInCarico.

Path parameters

idPresInCarico (required)

Path Parameter – Indica l'ID assegnato dal sistema alla Trasmissione, e consente di interrogare lo stato di avanzamento della richiesta di fiscalizzazione del PEM. Formato: uuid

Return type

[StatoFiscalizzazioneResponse](#)

Example data

Content-Type: application/json

```
{
  "stato" : "PRONTA"
}
```

Produces

- application/json

Responses

200

Stato di avanzamento dell'operazione di fiscalizzazione del PEM [StatoFiscalizzazioneResponse](#)

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

404

Fiscalizzazione non trovata

406

Parametri di input non validi [ErrorResponse](#)

500

Errore non previsto

POST /fiscalizzazione/pem/richieste

Richiesta di fiscalizzazione del PEM (trasmetti)

Trasmette la richiesta di fiscalizzazione del PEM tramite un file xml firmato conforme al type CensimentoPEMType dello schema XSD CensimentoAttivazioneSSW_v1.0.xsd

Consumes

- application/octet-stream

Request body

body [Object](#) (required)

Body Parameter – File xml firmato conforme al type CensimentoPEMType dello schema XSD CensimentoAttivazioneSSW_v1.0.xsd

Return type

[TrasmissioneResponse](#)

Produces

- application/json

Responses

200

Operazione di trasmissione fiscalizzazione presa in carico [TrasmissioneResponse](#)

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

406

Parametri di input non validi [ErrorResponse](#)

409

Trasmissione già inviata precedentemente [ErrorResponse](#)

415

Il valore del content-type non è quello atteso

500

Errore non previsto

Models

Table of Contents

1. [ErrorCodeResponse](#)
2. [ErrorResponse](#)
3. [StatoFiscalizzazioneResponse](#)
4. [TrasmissioneResponse](#)

ErrorCodeResponse

code

[String](#) Codice errore

description (optional)

[String](#)

ErrorResponse

codes (optional)

[array\[ErrorCodeResponse\]](#) Lista di codici di errore presenti nella corrispondente sezione dell'Allegato - Code List

StatoFiscalizzazioneResponse

stato (optional)

[String](#) Stati relativi alla trasmissione:

- Lo stato PRONTA indica che è possibile procedere al recupero dell'esito.
- Lo stato IN_ELABORAZIONE indica che la valutazione della trasmissione è ancora in essere, e non è possibile procedere al recupero esito trasmissione.
- Lo stato NON_DISPONIBILE indica che la finestra temporale di recupero del file è scaduta, e non risulta disponibile il recupero esito trasmissione.

Enum:

PRONTA

IN_ELABORAZIONE

NON_DISPONIBILE

TrasmissioneResponse

idPresalnCarico (optional)

[UUID](#) Indica l'ID assegnato dal sistema alla richiesta di fiscalizzazione del PEM, e consente di interrogare lo stato di avanzamento e procedere al recupero dell'esito. Formato: uuid

Trasmissione Corrispettivi

API di trasmissione dei Corrispettivi Giornalieri conformi al tracciato xml definito nell'allegato "TracciatoCorrispettiviGiornalieriSSW_v1.0", secondo quanto descritto nell'allegato "Allegato-Api Rest Soluzione Software".

Dove è utilizzato il termine file firmato si fa riferimento ad un file in formato xml firmato con Xml Signature conforme ad uno specifico elemento di uno schema xml dove l'elemento Signature contiene la firma XML. La definizione del formato della firma XML si trova in <http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/>). La firma XML è profilata per facilitare l'interoperabilità, in particolare:

- all'interno dell'elemento Signature non è presente l'elemento opzionale Object
- all'interno dell'elemento SignedInfo è presente un unico elemento Reference che identifica l'intero documento (URI="")
- viene utilizzato unicamente l'algoritmo di canonicalizzazione <http://www.w3.org/TR/2001/RECxml-c14n-20010315> come definito in <http://www.w3.org/TR/xml-c14n> (<http://www.w3.org/TR/xmlc14n>)
- viene utilizzato unicamente l'algoritmo di firma <http://www.w3.org/2001/04/xmlsig-more#rsasha256> come definito in <http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/>)
- viene utilizzato unicamente l'algoritmo di hash <http://www.w3.org/2001/04/xmlenc#sha256> come definito in <http://www.w3.org/TR/xmlenc-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmlenc-core/>)
- la trasformazione da applicare in fase di generazione della firma è quella definita in <http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/> (<http://www.w3.org/TR/xmlsig-core/>) come <http://www.w3.org/2000/09/xmlsig#envelopedsignature>
- l'elemento KeyInfo contiene unicamente il certificato della chiave di firma

Methods

Table of Contents

Trasmissioni

- [GET /trasmissioni/{idPresainCarico}/esito](#)
- [GET /trasmissioni/{idPresainCarico}/stato](#)
- [POST /trasmissioni](#)

Trasmissioni

GET /trasmissioni/{idPresainCarico}/esito

Recupera l'esito della trasmissione inviata. (esitoTrasmissione)

Restituisce l'esito della trasmissione dei Corrispettivi Giornalieri, il file xml restituito è firmato con il certificato del sistema e conforme al type EsitoTrasmCorrType dello schema EsitoTrasmissioneCorr_V1.0.xsd contenente l'identificativo della trasmissione. In caso di errore fare riferimento alla corrispondente sezione del documento 'Allegato - Code List'.

Path parameters

idPresainCarico (required)

Path Parameter – Indica l'ID assegnato dal sistema alla Trasmissione, e consente di procedere al recupero dell'esito della trasmissione. Formato: uuid

Return type

byte[]

Produces

- application/octet-stream
- application/json

Responses

200

Restituisce l'esito della trasmissione dei Corrispettivi Giornalieri, il file xml restituito è firmato con il certificato del sistema e conforme al type EsitoTrasmCorrType dello schema EsitoTrasmissioneCorr_V1.0.xsd contenente l'identificativo della trasmissione. In caso di errore fare riferimento alla corrispondente sezione del documento 'Allegato - Code List'. [byte\[\]](#)

403

Trasmittente non autorizzato alla richiesta

404
Esito non trovato (id non esistente, esiste ma in lavorazione, esiste ma non più disponibile). [ErrorResponse](#)
406
Parametri di input non validi [ErrorResponse](#)
500
Errore non previsto

GET /trasmissioni/{idPresainCarico}/stato

Verifica lo stato di avanzamento dell'elaborazione del file dei Corrispettivi Giornalieri trasmesso. (recuperaStatoTrasmissione)

Restituisce lo stato di avanzamento della trasmissione dei Corrispettivi Giornalieri, identificato da idPresainCarico.

Path parameters

idPresainCarico (required)

Path Parameter – Indica l'ID assegnato dal sistema alla Trasmissione, e consente di interrogare lo stato di avanzamento della trasmissione. format: uuid

Return type

[StatoTrasmissioneResponse](#)

Produces

- application/json

Responses

200
Stato di avanzamento dell'operazione di trasmissione del Corrispettivo Giornaliero. [StatoTrasmissioneResponse](#)
403
Trasmittente non autorizzato alla richiesta
404
Trasmissione non trovata
406
Parametri di input non validi [ErrorResponse](#)
500
Errore non previsto

POST /trasmissioni

Invio del Corrispettivo Giornaliero (trasmetti)

Trasmette un Corrispettivo Giornaliero tramite un file xml firmato dal PEL conforme al type DatiCorrispettiviType dello schema XSD CorrispettiviGiornalieriSSW_v1.0.xsd

Consumes

- application/octet-stream

Request body

body [Object](#) (required)

Body Parameter – File xml firmato dal PEL conforme al type DatiCorrispettiviType dello schema XSD CorrispettiviGiornalieriSSW_v1.0.xsd

Return type

[TrasmissioneResponse](#)

Produces

- application/json

Responses

200
Operazione di trasmissione del Corrispettivo Giornaliero preso in carico [TrasmissioneResponse](#)
403
Trasmittente non autorizzato alla richiesta

406
Parametri di input non validi [ErrorResponse](#)
409
Trasmissione già inviata precedentemente [ErrorResponse](#)
415
Il valore del content-type non è quello atteso
500
Errore non previsto

Models

Table of Contents

1. [ErrorCodeResponse](#)
2. [ErrorResponse](#)
3. [StatoTrasmissioneResponse](#)
4. [TrasmissioneResponse](#)

ErrorCodeResponse

code
[String](#) codice errore
description (optional)
[String](#)

ErrorResponse

codes (optional)
[array\[ErrorCodeResponse\]](#) Lista di codici di errore presenti nella corrispondente sezione dell'Allegato - Code List

StatoTrasmissioneResponse

codes (optional)
[array\[ErrorCodeResponse\]](#) Lista di codici di errore presenti nella corrispondente sezione dell'Allegato - Code List

stato (optional)
[String](#) Stati relativi alla trasmissione:

- Lo stato PRONTA indica che è possibile procedere al recupero dell'esito.
- Lo stato IN_ELABORAZIONE indica che la valutazione della trasmissione è ancora in essere, e non è possibile procedere al recupero esito trasmissione.
- Lo stato NON_DISPONIBILE indica che la finestra temporale di recupero del file è scaduta, e non risulta disponibile il recupero esito trasmissione.

Enum:
PRONTA
IN_ELABORAZIONE
NON_DISPONIBILE

TrasmissioneResponse

codes (optional)
[array\[ErrorCodeResponse\]](#) Lista di codici di errore presenti nella corrispondente sezione dell'Allegato - Code List

idPresalInCarico (optional)
[UUID](#) Indica l'ID assegnato dal sistema alla Trasmissione, e consente di interrogare lo stato di avanzamento e procedere al recupero dell'esito della trasmissione. format: uuid

Layout Documento Commerciale

DOCUMENTO COMMERCIALE DI VENDITA O PRESTAZIONE: LAYOUT STANDARD

Ottica "XXXXXX" di
COGNOME E NOME
P.I. 00000000000 Via
XXXXXXXX, Y Roma (RM),
00100

DOCUMENTO COMMERCIALE di vendita o prestazione

DESCRIZIONE	IVA	Prezzo (€)
Prodotto "X"	22%	160,65
Sconto	22%	-10,65
Prodotto "Y"	4%	50,00
n.5 * 10,00		
Prodotto "Z"	ES*	100,01
Subtotale		300,01
TOTALE COMPLESSIVO		300,01
di cui IVA		28,98
Pagamento contante		160,00
Pagamento elettronico		80,00
Non riscosso		70,00
Resto		10,00
Sconto a pagare		0,01
Importo pagato		230,00

*ES = Esente

02-06-2024 19:10
DOCUMENTO N. 0002-0013

Codice Lotteria oppure Codice Fiscale
XXXXXXXXXX00Y000Y



SW MatricolaDispositivo

SW 002F-007GHB



Hash Documento Commerciale

Hash
9797231DD46D5B4B973507DD22651966F1F19223CB7D
892BB7517C26DFD4A2D9

Arrivederci e Grazie!

CODIFICHE			
Natura e Ventilazione IVA			Dicitura da stampare
*EE	N1	escluse ex art. 15	Esclusa
*NS	N2	non soggette	Non soggetta
*NI	N3	non imponibili	Non imponibile
*ES	N4	esenti	Esente
*RM	N5	regime del margine	Regime del margine
*AL	N6	Altro non IVA	Operazione non IVA
*VI		Ventilazione IVA	Ventilazione IVA

DOCUMENTO COMMERCIALE DI VENDITA O PRESTAZIONE: LAYOUT COMPATTO*Riduzione righe*

Ottica "XXXXXX" di
COGNOME E NOME
P.I. 00000000000
Via XXXXXXXX, Y
Roma (RM), 00100

DOCUMENTO COMMERCIALE
di vendita o prestazione

DESCRIZIONE	IVA	Prezzo (€)
Prodotto "X"	22%	160,65
Sconto	22%	-10,65
Prodotto "Y"	4%	50,00
n.5 * 10,00		
Prodotto "Z"	ES*	100,00
Subtotale		300,00
TOTALE COMPLESSIVO		300,00
di cui IVA		28,98
BANCOMAT		200,00
CARTA CREDITO		100,00
Importo pagato		300,00

02-06-2020 16:12
DOCUMENTO N. 0003-0014

Codice Lotteria oppure Codice Fiscale



SW 002F-007GHB



Hash

9797231DD46D5B4B973507DD22651966F1F19223CB7D
892BB7517C26DFD4A2D9

Riduzione larghezza

Ottica "XXXXXX" di
COGNOME E NOME
P.I. 00000000000
Via XXXXXXXX, Y
Roma (RM), 00100

DOCUMENTO COMMERCIALE
di vendita o prestazione

DESCRIZIONE	Prezzo (€)	IVA
Prodotto "X"	160,65	A
Sconto	-10,65	A
Prodotto "Y"	50,00	D
n.5 * 10,00		
Prodotto "Z"	100,00	H
Subtotale	300,00	
TOTALE COMPLESSIVO	300,00	
di cui IVA	28,98	
CONTANTI	50,00	
ASSEGNI	200,00	
TICKET	70,00	
Resto	20,00	
Importo pagato	230,00	

A: IVA 22,00% D: IVA 4,00%

H: *ES Esente

02-06-2020
16:12
DOCUMENTO N. 0003-0014

Codice Lotteria oppure Cod.Fiscale



SW 002F-007GHB



Hash

9797231DD46D5B4B973507DD22651966F1F19
223CB7D892BB7517C26DFD4A2D9

Lettera	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	V
IVA/Natura	22%	10%	5%	4%	N1	N2	N3	N4	N5	N6	Ventilazione

DOCUMENTO COMMERCIALE DI RESO : LAYOUT STANDARD

Ottica "XXXXX" di
COGNOME E NOME
P.I. 00000000000
Via XXXXXXX, Y
Roma (RM), 00100

**DOCUMENTO COMMERCIALE
emesso per RESO**

Documento di riferimento:
N. 0005-0009 del 03-06-2020

DESCRIZIONE	IVA	Prezzo (€)
Prodotto "X"	22%	150,00
Prodotto "Y"	4%	50,00
Subtotale		200,00
TOTALE COMPLESSIVO di cui IVA		200,00 28,98

04-06-2020 12:54
DOCUMENTO N. 0008-0005

Codice Lotteria oppure Codice Fiscale
XXXYYY00X00Y000Y

SW 002F-007GHB

Documento di riferimento da altro dispositivo

DOCUMENTO COMMERCIALE
emesso per RESO

Documento di riferimento:
N. 0002-0003 del 03-06-2020
44IAT987654

Codice Lotteria
XXXYYY00X00Y000Y

SW 002F-007GHB

Altri elementi probanti

DOCUMENTO COMMERCIALE
emesso per RESO

Documento di riferimento:
XXX^(*) del 03-06-2020

SW 002F-007GHB

(*) Valori da indicare :

- "POS" nel caso di ricevuta POS;
- "VR" nel caso di vuoti a rendere;
- "ND" negli altri casi

DOCUMENTO COMMERCIALE DI ANNULLO: LAYOUT STANDARD

Ottica "XXXXXX" di
 COGNOME E NOME
 P.I. 00000000000
 Via XXXXXXXX, Y
 Roma (RM), 00100

DOCUMENTO COMMERCIALE
 emesso per **ANNULLAMENTO**

Documento di riferimento:
 N. 0005-0009 del 03-06-2020

DESCRIZIONE	IVA	Prezzo(€)
Prodotto "X"	22%	150,00
Prodotto "Y"	4%	50,00
Subtotale		200,00
TOTALE COMPLESSIVO		200,00
di cui IVA		28,98

04-06-2020 12:54
 DOCUMENTO N. 0008-0005

Codice Lotteria oppure Codice Fiscale
 XXXYYY00X00Y000Y

SW 002F-007GHB

Arrivederci e Grazie!

Documento di riferimento da altro dispositivo

DOCUMENTO COMMERCIALE
 emesso per **ANNULLAMENTO**

Documento di riferimento:
 N. 0002-0003 del 03-06-2020
 44IAT987654

Codice Lotteria
 XXXYYY00X00Y000Y

SW 002F-007GHB

Altri elementi probanti

DOCUMENTO COMMERCIALE
 emesso per **ANNULLAMENTO**

Documento di riferimento:
 XXX^(*) del 03-06-2020

SW 002F-007GHB

(*) Valori da indicare :

- "POS" nel caso di ricevuta POS;
- "VR" nel caso di vuoti a rendere;
- "ND" negli altri casi

Prescrizioni generali per il risparmio carta

Sia per il "layout standard" che per il "layout compatto" :

- non devono essere presenti righe vuote di spaziatura superiori a 1;
- non devono essere presenti campi relativi al resto e/o modalità di pagamento se il valore è pari a 0 (ZERO). (Il campo "Importo pagato" invece deve sempre essere indicato)

Gestione arrotondamento obbligatorio previsto dall' art. 13-quater DL.50/2017

In caso di pagamento integralmente in contanti:

- l'arrotondamento per difetto deve essere indicato come "Sconto a pagare" e deve inoltre essere riportato tra le modalità di pagamento con la voce : "Arro. DL N.50/2017"
- l'arrotondamento per eccesso avviene mediante il pagamento contanti. E' possibile specificare il quantitativo dell'arrotondamento tra le modalità di pagamento con la voce "Arro. DL N.50/2017"

LINEE GUIDA SERVIZI DI AUDIT

REGOLE IMPLEMENTATIVE DEI SERVIZI DI AUDIT

Il PEM, dopo averli prodotti, trasmette al relativo PEL, che li deve conservare nel tempo, tutti i file di Journal con i corrispondenti Documenti Commerciali. Gli organi di controllo preposti possono, mediante apposite funzioni di audit, richiedere tale documentazione al fine di controlli fiscali, di integrità e coerenza delle informazioni.

La soluzione software deve esporre due diversi servizi in grado di gestire le richieste dei Journal e dei Documenti Commerciali, nel rispetto di quanto descritto nell'allegato "*Allegato-Api Rest Servizi Audit*" e utilizzando i tre tipi di interazioni di seguito descritte:

1. La prima interazione di "trasmissione" serve per prendere in carico la richiesta e restituisce un identificativo univoco, mediante il quale si può recuperare l'esito in una fase successiva.
2. La seconda interazione di "verifica stato di presa in carico" permette al trasmittente di verificare lo stato di lavorazione della richiesta, mediante l'identificativo unico rilasciato dall'interazione precedente.
3. L'ultima interazione di "recupero esito trasmissione" nei casi per i quali l'interazione precedente risponde con lo stato = "Pronto" restituisce l'esito della trasmissione, mediante l'identificativo unico rilasciato dalla prima interazione.

Solo successivamente, in base all'esito, è possibile recuperare la documentazione richiesta.

Per entrambi i servizi la soluzione software deve gestire:

- http 500-Errore non previsto, per segnalare tutte le situazioni di errore non previsto;
- http 403-Trasmittente non autorizzato alla richiesta, quando il sistema chiamante non viene riconosciuto. Poiché le chiamate devono avvenire mediante connessione SSL mutuamente autenticata, trustando il certificato del sistema di Audit per il controllo autorizzativo. Per maggiori dettagli sugli aspetti di sicurezza si rimanda a quanto indicato nelle specifiche tecniche (paragrafo 9.3) e si precisa che i servizi devono utilizzare il protocollo di comunicazione TLS1.2.

Inoltre, la soluzione software a fronte di una richiesta di documentazione e nel rispetto dei tempi indicati nelle specifiche tecniche deve avviare la fase elaborativa, che prevede:

- una fase di verifica del chiamante e della richiesta;
- la gestione dello stato elaborativo della richiesta;
- la presenza di situazioni di errore.

Di seguito sono dettagliati i citati servizi da esporre:

1. *Recupero Journal*

Il servizio esposto deve essere conforme all'api rest "**AuditJournal**", descritta nel suddetto allegato "*Allegato-Api Rest Servizi Audit*", e deve implementare le 4 diverse operazioni necessarie a gestire l'intero flusso dalla richiesta fino al recupero della documentazione.

In particolare, le operazioni sono le seguenti:

- Una Post per inviare la richiesta di documentazione;
- Una Get per verificare lo stato di lavorazione della richiesta;
- Una Get per recuperare l'elenco dei file .zip prodotti in relazione alla richiesta, solo quando è terminata la sua elaborazione;
- Una Get per scaricare il singolo file .zip, a partire dall'elenco ottenuto dalla Get precedente.

1.1. POST - *operationId: richiestaAuditJournal*

Questo metodo ha lo scopo di prendere in carico la richiesta di documentazione in funzione dell'operazione di audit desiderata. A tale scopo l'input deve essere un file xml conforme all'allegato "TracciaorAuditSSW_Richiesta_v1.0" e firmato XADES con il certificato del sistema Audit. Deve essere restituito un identificativo unico della richiesta per le fasi successive.

La richiesta può essere singola, a partire dall'hash del corrispettivo o del Journal, oppure multipla, indicando la matricola del Pem e/o un range di date di interesse; quindi, la soluzione software deve essere in grado di gestire le diverse tipologie.

Alcune verifiche dovranno essere eseguite in modalità sincrona, mentre altre in modalità asincrona. Per quest'ultime l'esito verrà recuperato al termine dell'elaborazione e sarà esplicitato nella descrizione del metodo di recupero delle informazioni (*operationId=elencoServizioJournal*).

Se i controlli sincroni producono un esito negativo il servizio deve sempre restituire "http 406 Parametri di input non validi" corredato da un dettaglio specifico dell'errore riscontrato, come elencato di seguito:

- AU001- Estensione del file di richiesta non valida, se l'estensione del file di richiesta è diverso da "xml";
- AU002- Dimensione del file di richiesta eccedente quella massima, se la dimensione del file di richiesta supera quanto consentito, cioè **XXXXX bytes**;
- AU003- Richiesta già effettuata, se il servizio viene invocato con il file di richiesta di una precedente chiamata. Per verificare se la richiesta è doppia rispetto ad una precedente la soluzione software deve calcolare l'hash del file di richiesta mediante **SHAXXX** e confrontarlo con quelli precedentemente accolti.

Nel caso di operazione avvenuta correttamente deve essere restituito "http 200 Richiesta di Audit presa in carico" insieme all'identificativo univoco della richiesta (*idPresainCarico*).

1.2. GET - *operationId: statoRichiestaJournal*

Questo metodo serve a monitorare lo stato di lavorazione della richiesta identificata in maniera univoca dall' *idPresainCarico*, restituito dal metodo Post (*OperationId=richiestaAuditJournal*).

Gli stati che devono essere gestiti rispetto alla richiesta di documentazione sono i seguenti:

- PRONTA indica che l'elaborazione è conclusa ed è possibile procedere al recupero della fornitura richiesta.
- IN_ELABORAZIONE indica che la richiesta di documentazione è in corso di produzione.
- NON_DISPONIBILE indica che la finestra temporale di recupero della richiesta, pari a **XXX** giorni dalla data di prelievo, è scaduta. In questo caso, qualora fosse necessario richiedere la medesima documentazione, sarà obbligatorio produrre un nuovo file di richiesta di fornitura dati.

Nel caso di operazione avvenuta correttamente deve essere restituito "http 200 Stato di avanzamento della richiesta di Audit" insieme allo stato corrispondente all'identificativo univoco della richiesta.

Se l'identificativo unico utilizzato non esiste il metodo deve restituire "http 404- Richiesta di Audit non trovata".

1.3. GET - OperationId= elencoServizioJournal

Questo metodo ha lo scopo di recuperare l'esito della richiesta; quindi, l'elenco dei file .zip contenenti la documentazione recuperata ovvero le eventuali situazioni di errore riscontrate.

Nel caso di operazione avvenuta correttamente deve essere restituito "http 200 - Restituisce l'elenco degli archivi prodotti" ed un elenco appositamente predisposto di tutti i file .zip prodotti con associata la dimensione. Infatti, la documentazione recuperata, cioè gli xml dei Journal eventualmente corredata dai corrispondenti xml dei documenti commerciali, deve essere restituita nel rispetto dell'allegato "LineeGuida_Archivio". In particolare, devono essere formati tanti file .zip necessari a contenere tutti i Journal e Documenti Commerciali richiesti. Nel caso in cui la richiesta riguardi solo file di Journal in un file .zip saranno indicati tanti nomi di file Journal fino a capienza massima.

Se l'identificativo unico utilizzato non esiste, ovvero l'elaborazione non è terminata o non è più disponibile il metodo deve restituire "http 404-IdPresoinCarico non trovato"

In merito alle situazioni di errore questo metodo permette di restituire anche il risultato delle verifiche effettuate in modalità asincrona. Se i controlli asincroni producono un esito negativo il servizio deve sempre restituire "http 409 Richiesta correttamente elaborata ma requisiti non soddisfatti" corredato da un dettaglio specifico dell'errore riscontrato, come elencato di seguito:

- AU004- Non sono presenti DC rispetto alla richiesta, se a fronte di una richiesta completa anche di documenti commerciali, questi risultano non presenti, non recuperabili o presenti solo parzialmente;
- AU006-Formato richiesta Journal non conforme all'XSD, quando il formato del file di richiesta non viene rispettato. Infatti, il file xml di richiesta deve rispettare l'xsd pubblicato sul sito dell'Agenzia e la soluzione software deve effettuare il controllo di validità;
- AU007- La richiesta non ha prodotto risultati, se alla richiesta non corrisponde nessuna documentazione nel PEL oppure è presente solo parzialmente.

1.4. GET - operationId= downloadServizioJournal

Questo metodo permette di effettuare il download del singolo file .zip presente nell'elenco recuperato con il metodo precedente.

Nel caso di operazione avvenuta correttamente deve essere restituito http 200 e lo streaming di byte corrispondente.

Se l'identificativo unico utilizzato non esiste, ovvero l'elaborazione non è terminata o non è più disponibile il metodo deve restituire "http 404-IdPresoinCarico non trovato"

In presenza di un'incongruenza nella chiamata fra l'identificativo unico della richiesta e il nome file indicato il metodo deve restituire "http 409 - IdPresoinCarico non trovato"

2. Recupero Documento Commerciale

Il servizio esposto deve essere conforme all'api rest "**AuditDC**", descritta nel suddetto allegato "*Allegato-Api Rest Servizi Audit*", e deve implementare le 4 diverse operazioni necessarie a gestire l'intero flusso dalla richiesta al recupero della documentazione.

In particolare, le operazioni sono le seguenti:

- Una Post per inviare la richiesta di documentazione;
- Una Get per verificare lo stato di lavorazione della richiesta;
- Una Get per recuperare l'elenco dei documenti commerciali recuperati in relazione alla richiesta, solo quando è terminata la sua elaborazione;
- Una Get per scaricare il singolo file .xml, a partire dall'elenco ottenuto dalla Get precedente.

2.1. POST - *OperationId= richiestaAuditDc*

Questo metodo ha lo scopo di prendere in carico la richiesta di documentazione in funzione dell'operazione di audit desiderata. Per ottenere tale risultato l'input deve essere una lista di hash di documenti commerciali ed in risposta deve restituire un identificativo unico della richiesta per le fasi successive. La richiesta può riguardare un solo documento commerciale oppure può essere multipla, senza poter superare la soglia massima di 500 documenti.

Nel caso di operazione avvenuta correttamente deve essere restituito http 200 insieme all'identificativo univoco della richiesta (idPresalInCarico).

Deve essere eseguita una verifica del file in modalità sincrona e nel caso si ottenga un esito negativo il servizio deve sempre restituire "http 406 Parametri di input non validi" corredato dal dettaglio specifico dell'errore riscontrato, come elencato di seguito:

- "AU005- Numero di hash indicati eccedente il consentito", quando viene superata la soglia massima di 500 (strettamente maggiore) documenti commerciali per richiesta;
- "AU004- Non sono presenti DC rispetto alla richiesta", quando la lista di richiesta è vuota perché non contiene documenti da recuperare.

2.2. GET - *OperationId= statoRichiestaDc*

Questo metodo serve a monitorare lo stato di lavorazione della richiesta identificata in maniera univoca dall' idPresalInCarico, restituito dal metodo Post (*OperationId=richiestaAuditDc*).

Gli stati che devono essere gestiti rispetto alla richiesta di documentazione sono i seguenti:

- PRONTA indica che l'elaborazione è conclusa ed è possibile procedere al recupero della fornitura richiesta.
- IN_ELABORAZIONE indica che la richiesta di documentazione è in corso di produzione.
- NON_DISPONIBILE indica che la finestra temporale di recupero della richiesta, pari a XXXX giorni dalla data di prelievo, è scaduta. In questo caso, qualora fosse necessario richiedere la medesima documentazione, sarà necessario produrre un nuovo file di richiesta di fornitura dati.

Nel caso di operazione avvenuta correttamente deve essere restituito http 200 insieme allo stato corrispondente all'identificativo univoco della richiesta.

Se l'identificativo unico utilizzato non esiste il metodo deve restituire "http 404- Richiesta non trovata".

2.3. GET - *OperationId= elencoServizioDc*

Questo metodo ha lo scopo di recuperare l'esito della richiesta; quindi, l'elenco dei file .xml contenenti i documenti commerciali recuperati ovvero le eventuali situazioni di errore riscontrate.

In merito alle situazioni di errore questo metodo evidenzia l'eventuale assenza dei documenti commerciali richiesti perché non presenti, non recuperabili o presenti solo parzialmente. In questo caso deve essere restituito "http 409 Richiesta correttamente elaborata ma requisiti non soddisfatti" specificando l'errore "AU007- La richiesta non ha prodotto risultati".

Se l'identificativo unico utilizzato non esiste, ovvero l'elaborazione non è terminata o non è più disponibile il metodo deve restituire "http 404-IdPresoinCarico non trovato"

2.4. GET - OperationId= downloadServizioDc

Questo metodo permette di effettuare il download del singolo file .xml presente nell'elenco recuperato con il metodo precedente.

Nel caso di operazione avvenuta correttamente deve essere restituito http 200 e lo streaming di byte corrispondente.

Se l'identificativo unico utilizzato non esiste, ovvero l'elaborazione non è terminata o non è più disponibile il metodo deve restituire "http 404-File non trovato"

In presenza di un'incongruenza nella chiamata fra l'identificativo unico della richiesta e il nome file indicato il metodo deve restituire "http 409 - IdPresoinCarico non trovato"

LINEE GUIDA ARCHIVIO

REGOLE DI PREDISPOSIZIONE DEL FILE ARCHIVIO

Il PEM trasmette al relativo PEL tutti i file di Journal con i corrispondenti Documenti Commerciali prodotti.

L'Erogatore, a fronte di documenti per i quali non ha provveduto alla conservazione a norma, ai sensi del DM 17/06/2014, deve predisporre la loro fornitura all'Esercente. A tal fine deve predisporre uno o più File Archivio (.zip) con i seguenti elementi:

- i file di Journal;
- i Documenti Commerciali;
- un file Guida riepilogativo dei suddetti documenti.

Di seguito sono descritte le regole da rispettare:

1. Nomenclatura dei Documenti Commerciali

Il nome del singolo documento commerciale è costituito da quattro parti, separate dal carattere underscore “_”:

- a) parte fissa che identificativa la tipologia di file, che assume sempre il valore “DC”;
- b) numero del documento commerciale, cioè il numero progressivo composto dalla concatenazione di due blocchi di 4 numeri ciascuno diviso dal trattino (es: 0001-0001) che indicano, rispettivamente, il n. di chiusura giornaliera prevista e il numero progressivo del documento;
- c) matricola del punto di emissione che ha prodotto il documento commerciale;
- d) data di emissione del documento commerciale espressa nel formato aaaa-mm-dd-hh24-mi-ss.

A titolo esemplificativo, qualora il 01 gennaio 2024 alle ore 11:13:47 venga emesso il documento commerciale numero 0367-1612 dal PEM con matricola 9A32-8R42P1 il corrispondente file xml deve avere la seguente nomenclatura: DC_0367-1612_9A32-8R42P1_2024-01-01-11-13-47.xml

2. Nomenclatura dei Journal

Il nome del singolo file di Journal è costituito da quattro parti, separate dal carattere underscore “_”:

- 1) parte fissa che identificativa la tipologia di file, che assume sempre il valore “J”;
- 2) progressivo che identifica la numerazione del Libro Giornale corrente rispetto ai precedenti e coincide con il progressivo della chiusura cassa ed al primo blocco nella numerazione dei documenti commerciali;
- 3) matricola del punto di emissione che ha prodotto il documento commerciale;
- 4) data di chiusura del file di Journal espressa nel formato aaaa-mm-dd-hh24-mi-ss.

A titolo esemplificativo, qualora il 01 gennaio 2024 alle ore 11:13:47 venga chiuso il file di journal con progressivo 0367 dal PEM con matricola 9A32-8R42P1 il corrispondente file xml deve avere la seguente nomenclatura: J_0367_9A32-8R42P1_2024-01-01-11-13-47.xml

3. Nomenclatura del file Archivio

Il nome del singolo file di Archivio è costituito da sette parti, separate dal carattere underscore “_”:

- 1) parte fissa che identificativa la tipologia di file, che assume sempre il valore “A”;

- 2) matricola del punto di emissione che ha prodotto il documento commerciale;
- 3) partita iva dell'esercente a cui il PEM è associato mediante l'attivazione;
- 4) CAUD, cioè codice identificativo univoco che individua in maniera univoca il PEL ed il corrispondente erogatore;
- 5) data di predisposizione del file Archivio espressa in formato giuliano aaaaggg (e.g. 2016365);
- 6) orario di predisposizione del file Archivio espresso nel formato hhmm (e.g. 1700);
- 7) tre cifre per il numero sequenziale che, partendo da 001 fino a 999, è incrementato qualora nell'ambito del medesimo orario vengano predisposti più supporti.

A titolo esemplificativo, qualora il 01 gennaio 2024 alle ore 11:13:47 vengano prodotti tre file Archivio relativamente al PEM con matricola 9A32-8R42P1 dell'esercente con partita iva 01234567890 con i documenti memorizzati sul PEL individuato dal CAUD g3h472l67, i corrispondenti file xml prodotti devono avere la seguente nomenclatura:

- I. A_9A32-8R42P1_01234567890_g3h472l67_2024001-1113_001.xml
- II. A_9A32-8R42P1_01234567890_g3h472l67_2024001-1113_002.xml
- III. A_9A32-8R42P1_01234567890_g3h472l67_2024001-1113_003.xml

4. Nomenclatura del file Guida

Il file Guida, in formato xml, deve essere denominato "Metadati.xml" e deve essere contenuto sempre con molteplicità 1 nel file Archivio (.zip).

5. Struttura file Archivio

Il file Archivio deve essere strutturato in modo tale che contenga sempre un file guida, in formato xml denominato metadati.xml, e tutti i file di Journal e Documenti Commerciali in esso elencati. Il file guida deve avere al suo interno anche elementi di quadratura, riepilogando la numerosità e la tipologia dei file contenuti nell'archivio. Per la struttura del file guida "Metadati.xml, si rimanda al paragrafo successivo e all'allegato "Allegato-SSW-Metadati".

Inoltre, il file Archivio deve rispettare anche le seguenti regole:

- I documenti commerciali relativi ad un file di Journal non possono essere distribuiti su più supporti, quindi se un file Archivio.zip contiene un file di Journal tutti i documenti commerciali in esso memorizzati devono risultare presenti nel medesimo file;
- Un file archivio deve contenere tutti elementi relativi alla medesima matricola PEM;
- il numero massimo di documenti contenuti in un file Archivio è fissato a circa 20.000; tale valore è comunque indicativo in quanto un lieve superamento di tale soglia, nell'ordine dell' 1%, rientra nella tollerabilità;
- un supporto non può superare il limite massimo di 150 Megabyte. Al suo interno non sono ammessi files più grandi di 5Mb;

Affinché il file archivio si possa ritenere valido devono essere rispettate tutte le regole descritte sia in termini di nomenclatura sia relativamente alla struttura delle diverse informazioni presenti, compresa la validità del file di quadratura "metadati.xml" rispetto al formato descritto nel file "Allegato-SSW-Metadati" ed alla coerenza delle diverse informazioni in esso riportate.

BOZZA