



Approvazione delle specifiche tecniche per la trasmissione telematica dei dati contenuti nel modello IVA 74-bis.

IL DIRETTORE DELL'AGENZIA

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

Dispone:

1. Approvazione delle specifiche tecniche per la trasmissione telematica dei dati contenuti nel modello IVA 74-bis

1.1. Gli utenti del servizio telematico devono trasmettere per via telematica i dati contenuti nel modello IVA 74-bis, approvato con provvedimento del 16 gennaio 2012, secondo le specifiche tecniche contenute nell'*ALLEGATO A* al presente provvedimento. Eventuali correzioni tecniche alle specifiche saranno pubblicate nell'apposita sezione del sito *internet* dell'Agenzia delle Entrate e ne sarà data relativa comunicazione.

Motivazioni

Con il provvedimento del 16 gennaio 2012 è stato approvato il modello IVA 74-bis, concernente le operazioni effettuate nella frazione d'anno antecedente la dichiarazione di fallimento o di liquidazione coatta amministrativa, da utilizzare a partire dall'anno d'imposta 2012.

Il punto 4.1 di tale provvedimento ha fatto rinvio ad un successivo atto per la definizione delle specifiche tecniche per la trasmissione dei dati contenuti nei predetti modelli per via telematica.

Nell'*ALLEGATO A* al presente provvedimento vengono stabiliti il contenuto e le specifiche tecniche da adottare per la trasmissione per via telematica all'Agenzia delle Entrate dei dati contenuti nel modello IVA 74-bis da parte dei curatori fallimentari e dei commissari liquidatori tenuti a tale adempimento che provvedono direttamente all'invio nonché da parte degli altri utenti del servizio telematico che intervengono quali intermediari abilitati alla trasmissione.

Laddove si rendesse necessario apportare delle correzioni tecniche alle specifiche approvate con il presente provvedimento, le conseguenti modifiche verranno pubblicate nell'apposita sezione del sito *internet* dell'Agenzia delle Entrate.

Riferimenti normativi

Attribuzioni del Direttore dell'Agenzia delle Entrate

Decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300 (art. 57; art. 62; art. 66; art. 67, comma 1; art. 68, comma 1; art. 71, comma 3, lettera *a*); art. 73, comma 4);

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.

Disciplina normativa di riferimento

Decreto del Presidente della Repubblica 26 ottobre 1972, n. 633, e successive modificazioni ed integrazioni: istituzione e disciplina dell'imposta sul valore aggiunto;

Decreto del Presidente della Repubblica 22 luglio 1998, n. 322, e successive modificazioni: regolamento recante modalità per la presentazione delle dichiarazioni relative alle imposte sui redditi, all'imposta regionale sulle attività produttive e all'imposta sul valore aggiunto;

Decreto 31 luglio 1998, pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* n. 187 del 12 agosto 1998: modalità tecniche di trasmissione telematica delle dichiarazioni e dei contratti di locazione e di affitto da sottoporre a registrazione, nonché di esecuzione telematica dei pagamenti, come modificato dal decreto 24 dicembre 1999, pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* n. 306 del 31 dicembre 1999, nonché dal decreto 29 marzo 2000, pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* n. 78 del 3 aprile 2000;

Decreto 18 febbraio 1999, pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* n. 44 del 23 febbraio 1999, decreto 12 luglio 2000, pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* n. 173 del 26 luglio 2000 e

decreto 21 dicembre 2000, pubblicato nella *Gazzetta Ufficiale* n. 3 del 4 gennaio 2001: individuazione di altri soggetti abilitati alla trasmissione telematica delle dichiarazioni comprese le amministrazioni dello Stato;

Provvedimento 16 gennaio 2012: approvazione del modello IVA 74 *bis* con le relative istruzioni.

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, 26 gennaio 2012

Il Direttore dell’Agenzia
Attilio Befera

ALLEGATO A

**Specifiche tecniche per la trasmissione
telematica Modello Iva 74 bis**

CONTENUTO E CARATTERISTICHE TECNICHE DEI DATI DELLE DICHIARAZIONI IVA 74 BIS DA TRASMETTERE ALLA AGENZIA DELLE ENTRATE IN VIA TELEMATICA

1. AVVERTENZE GENERALI

Il contenuto e le caratteristiche della fornitura dei dati relativi alle dichiarazioni Iva 74 bis da trasmettere all’Agenzia delle Entrate in via telematica sono contenuti nelle specifiche tecniche di seguito esposte.

Si precisa che una dichiarazione da inviare, i cui dati non rispettino le specifiche tecniche, verrà **scartata**.

Le modalità per la trasmissione dei dati in via telematica sono stabilite con il decreto del 31 luglio 1998 (pubblicato nella G.U. del 12 agosto 1998, n. 187) e successive modificazioni.

2. CONTENUTO DELLA FORNITURA

2.1 Generalità

Il file oggetto della trasmissione telematica deve essere conforme alle specifiche dell’eXtensible Markup Language (XML) 1.0 (raccomandazione WC3 10 febbraio 1998) e deve essere codificato secondo la codifica UTF-8.

La specifica relativa ai contenuti del documento XML ed ai vincoli che esso deve rispettare è descritta nel file XSD (XML Schema Definition) riportato nei paragrafo 2.2 e 2.3.

La procedura di controllo verificherà la corrispondenza del file allo schema XSD e effettuerà gli ulteriori controlli di seguito descritti.

Per esigenze di ottimizzazione i file in formato compresso da trasmettere tramite il servizio telematico non devono superare la dimensione di 3 MB.

Prima di procedere alla trasmissione del file contenente le dichiarazioni IVA 74 bis, il soggetto che effettua la trasmissione telematica è tenuto a utilizzare il software distribuito dall’Agenzia delle Entrate che provvede a sottoporre il file contenente i dati delle dichiarazioni ad una funzione di controllo di correttezza formale dei dati

2.2 Schema

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- edited with XMLSPY v2004 rel. 2 U (http://www.xmlspy.com) by sogeispa (sogeispa) -->
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified">
    <xs:simpleType name="cfType">
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:pattern value="([A-Z]{6}[0-9]{2}[A-Z][0-9]{2}([A0-Z9])\{5\})|([0-9]\{11\})"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="prType">
        <xs:restriction base="xs:token">
            <xs:pattern value="[A-Z]\{2\}"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="piType">
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:pattern value="[0-9]\{11\}"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="n5Type">
        <xs:restriction base="xs:int">
            <xs:pattern value="[0-9]\{5\}"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="cbType">
        <xs:restriction base="xs:integer">
            <xs:enumeration value="0"/>
            <xs:enumeration value="1"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="npType">
        <xs:restriction base="xs:unsignedLong">
            <xs:pattern value="\d+/">
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="anType">
        <xs:restriction base="xs:normalizedString"/>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="vpType">
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:pattern value="([0-9]+([.][0-9]\{2\})|\d+)/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="nuType">
        <xs:restriction base="xs:long"/>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="annoType">
        <xs:restriction base="xs:long">
            <xs:pattern value="[0-9]\{4\}"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="dtType">
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:length value="8"/>
            <xs:pattern value="(((0[1-9]\|12]\|0-9]\|3[01])(0[13578]\|10\|12)\(\d\{4\}))|((0]\|1-9]\|12]\|0-9]\|30](0[469]\|11)\(\d\{4\}))|((0[1-9]\|1[0-9]\|2[0-8]\|02)\(\d\{4\}))|((29)\|02)([02468]\|048]\|00))|((29)\|02)([13579]\|26]\|00))|((29)\|02)([0-9]\|0-9]\|0]\|48))|((29)\|02)([0-9]\|2468]\|048))|((29)\|02)([0-9]\|0-9]\|13579]\|26)))"/>
    </xs:simpleType>

```

```
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:element name="Fornitura">
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element ref="Identificativi"/>
<xs:element ref="SpazioServizioTelematico" minOccurs="0"/>
<xs:element ref="ListaDocumenti"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="Identificativi">
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element ref="CodiceFornitura"/>
<xs:element ref="CodiceFiscaleFornitore"/>
<xs:element ref="TipoFornitore"/>
<xs:element ref="NumeroDocumenti"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="CodiceFornitura">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="anType">
<xs:enumeration value="IVF12"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="CodiceFiscaleFornitore" type="cfType"/>
<xs:element name="TipoFornitore">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="anType">
<xs:enumeration value="01"/>
<xs:enumeration value="10"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="NumeroDocumenti" type="npType"/>
<xs:element name="SpazioServizioTelematico">
<xs:complexType>
<xs:sequence>
<xs:element ref="VersioneControllo"/>
<xs:element ref="DataModuloControllo"/>
<xs:element ref="FlagControllo"/>
<xs:element ref="HashCode"/>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="VersioneControllo" type="nuType"/>
<xs:element name="DataModuloControllo" type="dtType"/>
<xs:element name="FlagControllo" type="cbType"/>
<xs:element name="HashCode" type="anType"/>
<xs:element name="Documento">
<xs:complexType>
<xs:all>
<xs:element ref="CodiceFiscaleContribuente"/>
<xs:element ref="Frontespizio"/>
<xs:element ref="QuadroAF" minOccurs="0"/>
</xs:all>
</xs:complexType>
</xs:element>
```

```
</xs:element>
<xs:element name="CodiceFiscaleContribuente" type="cfType"/>
<xs:element name="QuadroAF">
    <xs:complexType>
        <xs:all>
            <xs:element ref="SezioneAttivita" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="SezioneOperazioni" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="SezioneLiquidazione" minOccurs="0"/>
        </xs:all>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="SezioneAttivita">
    <xs:complexType>
        <xs:all>
            <xs:element ref="Rimanenze3112" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="RimanenzeFallimento" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="OperazioniEsigibilitaDifferita" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="CessioniIntracomunitarie" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="CessioniSanMarino" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="AcquistiIntracomunitari" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="AcquistiSanMarino" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento01" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento02" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento03" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento04" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento05" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento06" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento07" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento08" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento09" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento10" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento11" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Versamento12" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Acconto" minOccurs="0"/>
        </xs:all>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="Rimanenze3112" type="nuType"/>
<xs:element name="RimanenzeFallimento" type="nuType"/>
<xs:element name="OperazioniEsigibilitaDifferita" type="nuType"/>
<xs:element name="CessioniIntracomunitarie" type="nuType"/>
<xs:element name="CessioniSanMarino" type="nuType"/>
<xs:element name="AcquistiIntracomunitari" type="nuType"/>
<xs:element name="AcquistiSanMarino" type="nuType"/>
<xs:element name="Acconto" type="npType"/>
<xs:element name="SezioneOperazioni">
    <xs:complexType>
        <xs:all>
            <xs:element ref="Imponibili" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="ImpostaImponibili" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="NonImponibili" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="Esenti" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="AcquistiBeni" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="ImpostaAcquistiBeni" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="AltriAcquisti" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="ImpostaAltriAcquisti" minOccurs="0"/>
        </xs:all>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="Imponibili" type="nuType"/>
```

```

<xs:element name="ImpostaImponibili" type="nuType"/>
<xs:element name="NonImponibili" type="nuType"/>
<xs:element name="Esenti" type="nuType"/>
<xs:element name="AcquistiBeni" type="nuType"/>
<xs:element name="ImpostaAcquistiBeni" type="nuType"/>
<xs:element name="AltriAcquisti" type="nuType"/>
<xs:element name="ImpostaAltriAcquisti" type="nuType"/>
<xs:element name="SezioneLiquidazione">
    <xs:complexType>
        <xs:all>
            <xs:element ref="IVAImponibili" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="IVAParticolare" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="IVATotDebito" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="IVADetrazione" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="IVA34Bis" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="IVATotDetraibile" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="IVADovuta" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="IVACredito" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="RimborsiInfrannuali" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="CreditoCompensato" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="InteressiDovuti" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="CreditoAnnoPrec" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="CreditiPeriodici" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="TotVersPeriodici" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="IVAFinaleDebito" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="IVAFinaleCredito" minOccurs="0"/>
        </xs:all>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="IVAImponibili" type="nuType"/>
<xs:element name="IVAParticolare" type="nuType"/>
<xs:element name="IVATotDebito" type="nuType"/>
<xs:element name="IVADetrazione" type="nuType"/>
<xs:element name="IVA34Bis" type="nuType"/>
<xs:element name="IVATotDetraibile" type="nuType"/>
<xs:element name="IVADovuta" type="npType"/>
<xs:element name="IVACredito" type="npType"/>
<xs:element name="RimborsiInfrannuali" type="npType"/>
<xs:element name="CreditoCompensato" type="npType"/>
<xs:element name="InteressiDovuti" type="npType"/>
<xs:element name="CreditoAnnoPrec" type="npType"/>
<xs:element name="CreditiPeriodici" type="npType"/>
<xs:element name="TotVersPeriodici" type="npType"/>
<xs:element name="IVAFinaleCredito" type="npType"/>
<xs:element name="IVAFinaleDebito" type="npType"/>
<xs:element name="Frontespizio">
    <xs:complexType>
        <xs:all>
            <xs:element ref="Anno"/>
            <xs:element ref="UfficioCompetente"/>
            <xs:element ref="CorrettivaTermini" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="DatiContribuente"/>
            <xs:element ref="DatiAnagrafici"/>
            <xs:element ref="CuratoreFallimentare"/>
            <xs:element ref="Firma" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="SezioneImpiego" minOccurs="0"/>
        </xs:all>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="Anno">

```

```

<xs:simpleType>
    <xs:restriction base="annoType">
        <xs:minInclusive value="2012"/>
        <xs:maxInclusive value="2050"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="UfficioCompetente">
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="anType">
            <xs:length value="3"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="CorrettivaTermini" type="cbType"/>
<xs:element name="DatiContribuente">
    <xs:complexType>
        <xs:all>
            <xs:element ref="PartialVA"/>
            <xs:element ref="IndirizzoMail" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="TelCel" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="FAX" minOccurs="0"/>
        </xs:all>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="PartialVA" type="piType"/>
<xs:element name="IndirizzoMail" type="anType"/>
<xs:element name="TelCel">
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="anType">
            <xs:pattern value="[0-9]*"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="FAX">
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="anType">
            <xs:pattern value="[0-9]*"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="PF">
    <xs:complexType>
        <xs:all>
            <xs:element ref="Cognome"/>
            <xs:element ref="Nome"/>
            <xs:element ref="ComuneNascita"/>
            <xs:element ref="ProvNascita" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="DataNascita"/>
            <xs:element ref="Sesso"/>
        </xs:all>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="ComuneNascita" type="anType"/>
<xs:element name="ProvNascita" type="prType"/>
<xs:element name="DataNascita" type="dtType"/>
<xs:element name="Sesso">
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="anType">
            <xs:enumeration value="M"/>

```

```
        <xs:enumeration value="F"/>
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="PNF">
    <xs:complexType>
        <xs:all>
            <xs:element ref="Denominazione"/>
            <xs:element ref="NaturaGiuridica"/>
        </xs:all>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="NaturaGiuridica">
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="nuType">
            <xs:enumeration value="1"/>
            <xs:enumeration value="2"/>
            <xs:enumeration value="3"/>
            <xs:enumeration value="4"/>
            <xs:enumeration value="5"/>
            <xs:enumeration value="6"/>
            <xs:enumeration value="7"/>
            <xs:enumeration value="8"/>
            <xs:enumeration value="9"/>
            <xs:enumeration value="10"/>
            <xs:enumeration value="11"/>
            <xs:enumeration value="12"/>
            <xs:enumeration value="13"/>
            <xs:enumeration value="14"/>
            <xs:enumeration value="15"/>
            <xs:enumeration value="16"/>
            <xs:enumeration value="17"/>
            <xs:enumeration value="18"/>
            <xs:enumeration value="19"/>
            <xs:enumeration value="20"/>
            <xs:enumeration value="21"/>
            <xs:enumeration value="22"/>
            <xs:enumeration value="23"/>
            <xs:enumeration value="24"/>
            <xs:enumeration value="25"/>
            <xs:enumeration value="26"/>
            <xs:enumeration value="27"/>
            <xs:enumeration value="28"/>
            <xs:enumeration value="29"/>
            <xs:enumeration value="30"/>
            <xs:enumeration value="31"/>
            <xs:enumeration value="32"/>
            <xs:enumeration value="33"/>
            <xs:enumeration value="34"/>
            <xs:enumeration value="35"/>
            <xs:enumeration value="36"/>
            <xs:enumeration value="37"/>
            <xs:enumeration value="38"/>
            <xs:enumeration value="39"/>
            <xs:enumeration value="40"/>
            <xs:enumeration value="41"/>
            <xs:enumeration value="42"/>
            <xs:enumeration value="43"/>
            <xs:enumeration value="44"/>
            <xs:enumeration value="50"/>
```

```
<xs:enumeration value="53"/>
<xs:enumeration value="54"/>
<xs:enumeration value="55"/>
<xs:enumeration value="56"/>
<xs:enumeration value="57"/>
<xs:enumeration value="58"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="CuratoreFallimentare">
<xs:complexType>
<xs:all>
<xs:element ref="CodFiscFall"/>
<xs:element ref="CodiceCarica"/>
<xs:element ref="DataNomina"/>
<xs:element ref="CognomeFall"/>
<xs:element ref="NomeFall"/>
<xs:element ref="SessoFall"/>
<xs:element ref="DataNascitaFall"/>
<xs:element ref="ComuneNascFall"/>
<xs:element ref="ProvNascitaFall" minOccurs="0"/>
<xs:element ref="ResidenzaFall"/>
<xs:element ref="Sentenza"/>
</xs:all>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="CodFiscFall" type="cfType"/>
<xs:element name="CognomeFall" type="anType"/>
<xs:element name="NomeFall" type="anType"/>
<xs:element name="SessoFall">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="anType">
<xs:enumeration value="M"/>
<xs:enumeration value="F"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="DataNascitaFall" type="dtType"/>
<xs:element name="ComuneNascFall" type="anType"/>
<xs:element name="ProvNascitaFall" type="prType"/>
<xs:element name="CodiceCarica">
<xs:simpleType>
<xs:restriction base="nuType">
<xs:enumeration value="3"/>
<xs:enumeration value="4"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="DataNomina" type="dtType"/>
<xs:element name="ResidenzaFall">
<xs:complexType>
<xs:all>
<xs:element ref="MailResFall" minOccurs="0"/>
<xs:element ref="TelCelFall" minOccurs="0"/>
</xs:all>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="MailResFall" type="anType"/>
<xs:element name="TelCelFall">
<xs:simpleType>
```

```
<xs:restriction base="anType">
    <xs:pattern value="[0-9]*"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Sentenza">
    <xs:complexType>
        <xs:all>
            <xs:element ref="Tribunale"/>
            <xs:element ref="NumeroSentenza"/>
            <xs:element ref="DataSentenza"/>
        </xs:all>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="Tribunale" type="anType"/>
<xs:element name="NumeroSentenza" type="anType"/>
<xs:element name="DataSentenza" type="dtType"/>
<xs:element name="Firma" type="cbType"/>
<xs:element name="SezioneImpegno">
    <xs:complexType>
        <xs:all>
            <xs:element ref="CodFiscIntermediario"/>
            <xs:element ref="NumeroCaf" minOccurs="0"/>
            <xs:element ref="ImpegnoTrasmissione"/>
            <xs:element ref="Datalmpegno"/>
            <xs:element ref="FirmalIntermediario" minOccurs="0"/>
        </xs:all>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="CodFiscIntermediario" type="cfType"/>
<xs:element name="NumeroCaf" type="npType"/>
<xs:element name="ImpegnoTrasmissione">
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="npType">
            <xs:enumeration value="1"/>
            <xs:enumeration value="2"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element name="Datalmpegno" type="dtType"/>
<xs:element name="FirmalIntermediario" type="cbType"/>
<xs:element name="Nome" type="anType"/>
<xs:element name="Cognome" type="anType"/>
<xs:element name="Denominazione" type="anType"/>
<xs:element name="DatiAnagrafici">
    <xs:complexType>
        <xs:choice>
            <xs:element ref="PF"/>
            <xs:element ref="PNF"/>
        </xs:choice>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="ListaDocumenti">
    <xs:complexType>
        <xs:sequence maxOccurs="unbounded">
            <xs:element ref="Documento"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element name="Versamento01" type="nuType"/>
```

```
<xs:element name="Versamento02" type="nuType"/>
<xs:element name="Versamento03" type="nuType"/>
<xs:element name="Versamento04" type="nuType"/>
<xs:element name="Versamento05" type="nuType"/>
<xs:element name="Versamento06" type="nuType"/>
<xs:element name="Versamento07" type="nuType"/>
<xs:element name="Versamento08" type="nuType"/>
<xs:element name="Versamento09" type="nuType"/>
<xs:element name="Versamento10" type="nuType"/>
<xs:element name="Versamento11" type="nuType"/>
<xs:element name="Versamento12" type="nuType"/>
</xs:schema>
```

2.3 Controlli e formati

I formati previsti sono i seguenti:

cfType:

è una stringa che contiene i codici fiscali e può essere lunga 16 caratteri alfanumerici o 11 numerici e deve essere formalmente corretto.

prType

è una stringa alfanumerica destinata ad accogliere la sigla della provincia, compresa l'eventuale stato estero.

piType

è una stringa che contiene la partita iva e deve essere lunga 11 caratteri numerici e corretta formalmente.

n5Type

è una stringa che deve contenere campi numerici di 5 caratteri

cbType

è una stringa che contiene esclusivamente il valore 1 (casella barrata)

npType

è un campo che contiene esclusivamente numeri interi positivi

vpType

è un campo che contiene numeri con due cifre decimali positivi

nuType

è un campo che contiene esclusivamente numeri interi positivi o negativi

dtType

è un campo che contiene le date nel formato **GGMMAAAA** che devono essere corrette formalmente e non superiori alla data di trasmissione.

annoType

è un campo che contiene le date nel formato **AAAA**.

Vengono di seguito descritti i controlli diversi da quelli descritti sullo schema allegato che vengono effettuati sui dati del documento.

L'intero documento è definito <Fornitura>.

Contiene:

<"**Identificativi**">, la sezione contiene i seguenti dati:

<"**CodiceFornitura**">

E' il codice "IVF12" che identifica i documenti che sono contenuti nella fornitura.

<"**CodiceFiscaleFornitore**">

E' il codice fiscale del fornitore (responsabile della trasmissione telematica), è obbligatorio e deve essere corretto formalmente.

<"**TipoFornitore**">

Il campo è obbligatorio e vale 01 per dichiarazione propria e 10 per intermediario.

<"**Numerodocumenti**">

Indica il numero di documenti presenti nella fornitura.

<"**SpazioServizioTelematico**">, la sezione è riservata all'applicazione e non deve essere valorizzata.

<"**ListaDocumenti**">, che contiene:

<"**Documento**">, che rappresenta la singola dichiarazione IVA 74 bis e contiene i seguenti dati:

<"CodiceFiscaleContribuente">

È il codice fiscale del contribuente cui si riferisce la dichiarazione, è obbligatorio. Il codice fiscale del contribuente, deve essere registrato in Anagrafe Tributaria.

La non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione.

<"Frontespizio">

La sezione contiene i campi e le sezioni di seguito descritti:

<"Anno">

Il campo è obbligatorio e può assumere esclusivamente un valore superiore o uguale a 2012. Deve essere lo stesso anno della <"DataSentenza">

<"UfficioCompetente">

Il campo è obbligatorio e deve essere corretto.

<"CorrettivaTermini">

<DatiAnagrafici>, che contiene:

<"PartitaVA">

Il campo è obbligatorio.

<"IndirizzoMail">**<"TelCel">****<"FAX">****<"PF">**

La sezione PF è alternativa alla sezione PNF ed una delle due è obbligatoria.

I controlli di seguito descritti sono validi solo se presente la sezione.

Contiene i seguenti dati:

<"Cognome">

Dato obbligatorio

<"Nome">

Dato obbligatorio

<"ComuneNascita">

Dato obbligatorio

<"ProvNascita">**<"DataNascita">**

Dato obbligatorio

<"Sesso">

Dato obbligatorio

<"PNF">

La sezione PNF è alternativa alla sezione PF ed una delle due è obbligatoria.

I controlli di seguito descritti sono validi solo se presente la sezione.

Contiene i seguenti dati:

<"Denominazione">

Dato obbligatorio

<"NaturaGiuridica">

Dato obbligatorio

<"CuratoreFallimentare">

Contiene i seguenti dati:

<"CodFiscFall">

Dato obbligatorio

<"CognomeFall">

Dato obbligatorio

<"NomeFall">
Dato obbligatorio
<"SessoFall">
Dato obbligatorio
<"DataNascitaFall">
Dato obbligatorio
<"ComuneNascFall">
Dato obbligatorio
<"ProvNascitaFall">
<"CodiceCarica">
Dato obbligatorio
<"DataNomina">
Dato obbligatorio
<"ResidenzaFall">, la sezione contiene i seguenti dati:
<"MailResFall">
<"TelCelFall">

<"Sentenza">
Contiene i seguenti dati:

<"Tribunale">
Dato obbligatorio
<"NumeroSentenza">
Dato obbligatorio
<"DataSentenza">
Dato obbligatorio
<"Firma">

<"SezioneImpiego">

Va compilata obbligatoriamente se il <"Tipofornitore"> è 10.
Contiene i seguenti dati:

<"CodFiscIntermediario">
Dato obbligatorio
<"NumeroCaf">
<"ImpegnoTrasmissione">
Dato obbligatorio
<"DataImpegno">
Dato obbligatorio
<"FirmaIntermediario">

<QuadroAF>

Contiene le sezioni sottoelencate.

<"Sezione Attività">

Contiene i seguenti dati:

<"Rimanenze3112">
<"RimanenzeFallimento">
<"OperazioniEsigibilitàDifferita">
<"CessioniIntracomunitarie">
<"CessioniSanMarino">
<"AcquistiIntracomunitari">
<"AcquistiSanMarino">
<"Versamenti01">
<"Versamenti02">
<"Versamenti03">
<"Versamenti04">
<"Versamenti05">
<"Versamenti06">
<"Versamenti07">

<"Versamenti08">
 <"Versamenti09">
 <"Versamenti10">
 <"Versamenti11">
 <"Versamenti12">
 <"Acconto">

<"Sezione Operazioni">

Contiene i seguenti dati:

<"Imponibili">
 <"ImpostaImponibili">
 <"NonImponibili">
 <"Esenti">
 <"AcquistiBeni">
 <"ImpostaAcquistiBeni">
 <"AltriAcquisti">
 <"ImpostaAltriAcquisti">

<"SezioneLiquidazione">

Contiene i seguenti dati:

<"IVAlmonibili">
 Deve essere uguale al campo <"ImpostaImponibili">
 <"IVAParticolare">
 <"IVATotDebito">
 Deve essere uguale a <IVAlmonibili> + <"IVAParticolare">
 <"IVADetrazione">
 <"IVA34Bis">
 <"IVATotDettabile">
 Deve essere uguale a <"IVADetrazione"> + <"IVA34Bis">
 <"IVADovuta">
 Alternativo a <"IVACredito">. Deve essere uguale a <"IVATotDebito"> - <"IVATotDettabile">, se positivo.
 <"IVACredito">
 Alternativo a <"IVADovuta">. Deve essere uguale a <"IVATotDettabile"> - <"IVATotDebito">, se positivo.
 <"RimborsiInfrannuali">
 <"CreditoCompensato">
 <"InteressiDovuti">
 <"CreditoAnnoPrec"/>
 <"CreditiPeriodici">
 <"TotVersPeriodici">
 <"IVAFinaleDebito">
 Alternativo a <"IVAFinaleCredito">.
 Deve essere uguale a
 <"IVADovuta"> - <"IVACredito"> - <"CreditoAnnoPrec"> - <"CreditiPeriodici"> - <"TotVersPeriodici"> +
 <"RimborsiInfrannuali"> + <"CreditoCompensato"> + <"InteressiDovuti">, se positivo.
 <"IVAFinaleCredito">
 Alternativo a <"IVAFinaleDebito">.
 Deve essere uguale a
 <"IVACredito"> - <"IVADovuta"> + <"CreditoAnnoPrec"> + <"CreditiPeriodici"> + <"TotVersPeriodici"> -
 <"RimborsiInfrannuali"> - <"CreditoCompensato"> - <"InteressiDovuti">, se positivo.