

**ALLEGATO A**

**Specifiche tecniche per la trasmissione telematica Modello IRAP 2012**

**INDICE**

<b>1. AVVERTENZE GENERALI .....</b>	<b>3</b>
1.1 BREVI CENNI SUL LINGUAGGIO XML .....	3
<b>2. CONTENUTO DELLA FORNITURA .....</b>	<b>4</b>
2.1 GENERALITÀ .....	4
2.2 NAMESPACES .....	4
<b>3. XML SCHEMA DEFINITION .....</b>	<b>6</b>
3.1 LEGENDA DEI SIMBOLI GRAFICI .....	8
3.2 FORNITURA .....	9
3.2.1 <i>Intestazione</i> .....	9
3.2.2 <i>Dichiarazione</i> .....	10
3.3 FRONTESPIZIO .....	10
3.3.1 <i>Frontespizio_Type</i> .....	15
3.3.2 <i>PersoneFisiche</i> .....	16
3.3.3 <i>Domicilio_Ita_Type</i> .....	17
3.3.4 <i>SoggettiDiversiDaPF</i> .....	18
3.3.5 <i>DatiSottoscrittore</i> .....	21
3.3.6 <i>FirmaDichiarazione</i> .....	23
3.3.7 <i>ImpegnoATrasmettere</i> .....	26
3.3.8 <i>VistoConformita</i> .....	27
3.4 DATI CONTABILI .....	28
3.4.1 <i>QuadroIQ</i> .....	28
3.4.2 <i>QuadroIP</i> .....	49
3.4.3 <i>QuadroIC</i> .....	61
3.4.4 <i>QuadroIE</i> .....	72
3.4.5 <i>QuadroIK</i> .....	79
3.4.6 <i>QuadroIR</i> .....	85
3.4.7 <i>QuadroIS</i> .....	99
3.5 SCHEMA DOCUMENTS .....	114
3.5.1 <i>File fornituraIRAP12_v2.xsd</i> .....	114
3.5.2 <i>File fornitura_v2.xsd</i> .....	129
3.5.3 <i>File typesIRAP_v2.xsd</i> .....	130
3.5.4 <i>File datiFiscali_v2.xsd</i> .....	131
3.5.5 <i>File typeEventi_v2.xsd</i> .....	135
3.5.6 <i>File typesProvincie_v2.xsd</i> .....	135
3.5.7 <i>File typesDati_v2.xsd</i> .....	140
3.5.8 <i>File typesFiscali_v2.xsd</i> .....	143

**CONTENUTO E CARATTERISTICHE TECNICHE DEI DATI DELLE DICHIARAZIONI IRAP 2012 DA TRASMETTERE ALLA AGENZIA DELLE ENTRATE IN VIA TELEMATICA****1. AVVERTENZE GENERALI**

Il contenuto e le caratteristiche della fornitura dei dati relativi alle dichiarazioni IRAP 2012 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.

**1.1 Brevi cenni sul linguaggio XML**

L'Agenzia delle Entrate ha scelto di adottare, per la definizione della fornitura relativa alle dichiarazioni IRAP 2012, il linguaggio XML (eXtensible Markup Language).

L'XML è un metalinguaggio, ossia una "grammatica", per la definizione di documenti da gestire con strumenti informatici.

Per "grammatica" si intende l'insieme standard di definizioni e di regole sintattiche mediante le quali la struttura logica di un documento viene tradotta in una corrispondente struttura fisica, composta di elementi sintattici chiamati **tag**, ossia sequenze di caratteri delimitate dai segni '<' e '>'.

Concretamente, un file XML è un file di testo costituito da diversi **elementi** individuati dai **tag**, ciascuno dei quali identifica un componente logico del documento.

Gli **elementi** sono organizzati secondo una **struttura gerarchica**: ciascun **elemento** può infatti contenere altri elementi (**sottoelementi**) oppure del testo. L'elemento principale della struttura "ad albero" così ottenuta è denominato **radice (root element)**.

Agli **elementi** possono essere associate altre informazioni che ne descrivono le proprietà, tali informazioni sono chiamate **attributi**.

La modellazione della fornitura delle dichiarazioni IRAP 2012 è stata realizzata definendo una radice denominata proprio [Fornitura](#), che rappresenta la fornitura trasmessa telematicamente.

All'interno dell'elemento **Fornitura** sono stati definiti i sottoelementi [Intestazione](#) e [Dichiarazione](#).

L'elemento **Intestazione** raccoglie i dati identificativi della fornitura e del soggetto responsabile dell'invio telematico, informazioni che nel tracciato telematico tradizionale erano esposte nel record di tipo A.

L'elemento **Dichiarazione** contiene i due sottoelementi denominati [Frontespizio](#) e [DatiContabili](#): il primo raccoglie le informazioni che nel tracciato telematico tradizionale erano esposte nel record di tipo B, il secondo contiene i dati contabili relativi alla dichiarazione IRAP, precedentemente esposti nel record di tipo I.

La struttura della fornitura xml è descritta, mediante l'**XML Schema**, in uno specifico documento (**schema document**), identificato dall'estensione **"xsd"**. Il file XSD (XML Schema Definition) delinea il contenuto della fornitura definendone gli elementi ed evidenziandone attributi e relazioni reciproche.

In particolare, lo **schema** relativo alla fornitura xml identifica tre diverse tipologie di componenti: elementi di significato generale, ossia indipendenti dal tipo di documento contenuto nella fornitura stessa, elementi che rappresentano i componenti logici di una generica dichiarazione ed elementi che costituiscono, più specificamente, la struttura di una dichiarazione Modello IRAP.

Ciascuna delle suddette tipologie di componenti individua un "dominio di nomi" (**namespace**), un ambito nel quale gli elementi sono univoci ed hanno significato omogeneo.

Concretamente, lo schema relativo alla fornitura IRAP si compone di un insieme di documenti xsd, associati ai tre diversi namespace, nei quali sono definiti, oltre agli elementi della fornitura, anche i tipi di dati ad essi associati ed alcuni elenchi di codici predefiniti previsti per gli elementi della dichiarazione.

La denominazione ed il significato dei diversi file XSD sono illustrati dettagliatamente nel paragrafo 2.2.

## 2. CONTENUTO DELLA FORNITURA

### 2.1 Generalità

La fornitura oggetto della trasmissione telematica deve essere conforme alle specifiche dell'eXtensible Markup Language (XML) 1.0 (raccomandazione WC3 10 febbraio 1998) e deve essere codificata secondo la codifica UTF-8.

Il contenuto della fornitura xml, relativa al Modello IRAP 2012, deve inoltre soddisfare la sintassi descritta nel file XSD denominato fornituraIRAP12\_v2.xsd, allegato al presente documento.

Il suddetto schema definisce la struttura della fornitura xml, delineando gli elementi permessi, i loro attributi, i tipi di dati ad essi associati e la relazione gerarchica tra gli elementi stessi.

La procedura distribuita dall'Agenzia delle Entrate esegue una prima fase di **validazione** della fornitura, ossia di verifica che il file sia conforme allo schema ad esso associato ed una successiva fase di **controllo**, nella quale esamina la correttezza dei dati indicati applicando regole specifiche per ciascun elemento.

**L'esito negativo della validazione determina sempre lo scarto dell'intera fornitura.**

I diagnostici generati in fase di **controllo** possono invece avere una diversa gravità a seconda dell'elemento interessato e possono determinare lo scarto della singola dichiarazione o dell'intera fornitura.

### 2.2 Namespaces

Lo schema associato alla fornitura IRAP 2012 è organizzato facendo uso di diversi namespaces, il cui significato è illustrato in [Tabella 1](#) ed è suddiviso in più schema documents, il cui contenuto è descritto in [Tabella 2](#).

Ciascun namespace è identificato univocamente da un "nome", detto **URN** (Uniform Resource Name), al quale è associato un prefisso, utilizzato per brevità all'interno dello schema per indicare l'appartenenza di un elemento xml al namespace stesso.

Prefisso	Namespace	Descrizione
cm	urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2	Namespace nel quale sono definiti i tipi di dati semplici, derivati dai tipi primitivi, che possono essere assegnati agli elementi di un generico documento trasmesso telematicamente. Allo stesso namespace appartengono anche gli elementi generali della fornitura che non dipendono dalla tipologia di documento in essa contenuto.
sc	urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:common:v2	Namespace nel quale sono definiti gli elementi ed i tipi xml che compongono una generica dichiarazione.
ir	urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:irap:v2	Namespace nel quale sono definiti gli elementi ed i tipi xml che compongono la dichiarazione Modello IRAP.

**Tabella 1**

Nome file	Contenuto
fornitura_v2.xsd	Contiene la definizione dei tipi xml relativi agli elementi generali della fornitura.
typesDati_v2.xsd	Contiene la definizione dei tipi di dati xml, derivati dai tipi primitivi predefiniti, associati agli elementi testuali della fornitura.
typesProvince_v2.xsd	Contiene la definizione di tipi xml semplici costituiti dalle sigle delle province italiane in vigore, dalle sigle delle province croate di Fiume, Pola e Zara e dalla sigla "EE" che indica un paese estero.
datiFiscali_v2.xsd	Contiene la definizione di tipi xml relativi alla generica dichiarazione.
typesFiscali_v2.xsd	Contiene la definizione di tipi xml semplici costituiti dai codici elencati in alcune tabelle associate alla dichiarazione: "Tabella generale dei codici carica", "Tabella generale di classificazione della natura giuridica", ecc.
typeEventi_v2.xsd	Contiene la definizione del tipo xml semplice costituito dall'elenco di tutti i codici previsti nella "Tabella degli eventi eccezionali".
fornituraIRAP12_v2.xsd	Contiene la definizione dei tipi xml relativi alla dichiarazione Modello IRAP 2012.
typesIRAP_v2.xsd	Contiene la definizione ulteriori tipi xml semplici costituiti dai codici elencati in alcune tabelle associate alla dichiarazione

**Tabella 2****3. XML SCHEMA DEFINITION**

Il presente capitolo analizza lo schema che descrive la struttura della fornitura xml relativa al Modello Irap 2012.

Tale schema definisce elementi di tipo semplice, il cui contenuto è esclusivamente testuale e di tipo complesso contenenti altri elementi dello schema.

A ciascuno degli elementi semplici è attribuito uno dei tipi xml di dati definiti nella tabella 3.

Tipo	Descrizione
DatoAN_Type	Tipo semplice costituito da caratteri alfanumerici maiuscoli e dai caratteri: punto, virgola, apice, trattino, spazio, /, °, ^, ampersand. I caratteri: punto, virgola, apice, spazio, /, °, ^ e ampersand non sono ammessi come primo carattere della stringa.
DatoNU_Type	Tipo semplice che identifica numeri naturali positivi e negativi con al massimo 16 cifre.
DatoPC_Type	Tipo semplice che esprime una percentuale e dunque consente valori positivi non superiori a 100, con al massimo 2 cifre decimali. Il separatore decimale previsto è la virgola.
DatoQU_Type	Tipo semplice che identifica numeri positivi con al massimo 5 cifre decimali. La lunghezza massima prevista è di 16 caratteri, il separatore decimale previsto è la virgola.
DatoN1_Type	Tipo semplice che identifica i numeri naturali da 1 a 9.
DatoNP_Type	Tipo semplice che identifica numeri naturali positivi con al massimo 16 cifre.
DatoPI_Type	Tipo semplice che identifica la partita IVA rispettandone i vincoli di struttura.
DatoCN_Type	Tipo semplice che identifica un codice fiscale numerico rispettandone i vincoli di struttura.
DatoCF_Type	Tipo semplice che identifica un codice fiscale alfanumerico rispettandone i vincoli di struttura.
DatoCB_Type	Tipo semplice che consente esclusivamente i valori 0 e 1.
DatoCB12_Type	Tipo semplice che consente esclusivamente 12 caratteri con i valori 0 e 1.
DatoDT_Type	Tipo semplice che identifica una data nel formato ggmmaaaa. La data indicata non deve essere successiva alla data corrente.
DatoDN_Type	Tipo semplice che identifica una data nel formato ggmmaaaa.
DatoD6_Type	Tipo semplice che identifica una data nel formato mmaaaa.
DatoEM_Type	Tipo semplice che identifica un indirizzo email.
DatoGA_Type	Tipo semplice che identifica il numero di giorni in un anno e va da 1 a 365
DatoTL_Type	Tipo semplice che identifica un elemento di tipo telefono
DatoCP_Type	Tipo semplice che identifica un elemento di tipo cap

**Tabella 3**

Nei paragrafi che seguono gli elementi che compongono la fornitura sono esaminati singolarmente, seguendo la struttura gerarchica che caratterizza il documento xml: è analizzato per primo l'elemento principale più esterno (root element) e sono di seguito esaminati tutti i sottoelementi in esso contenuti.

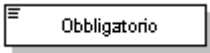
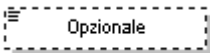
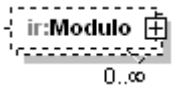


Per ciascun elemento sono espressamente indicati i **controlli** previsti, che si suddividono nelle seguenti tipologie:

- **controlli di validazione**, il mancato superamento dei quali determina lo scarto dell'intera fornitura;
- **controlli bloccanti**, che determinano lo scarto della singola dichiarazione;
- **controlli di rispondenza**, il mancato superamento dei quali consente comunque la trasmissione della singola dichiarazione, valorizzando l'elemento denominato **FlagConferma** previsto nel frontespizio della dichiarazione stessa.

Ove non diversamente indicato, gli elementi devono essere considerati obbligatori e aventi una occorrenza.

### 3.1 **Legenda dei simboli grafici**

Per la rappresentazione grafica della struttura gerarchica si utilizzano alcuni simboli grafici descritti in tabella 4:

	Elemento obbligatorio
	Elemento opzionale
	Elemento ripetuto 0 o più volte
	Sequenza ordinata di elementi (Sequence)
	Alternativa tra due o più elementi (Choice)

**Tabella 4**

Nei paragrafi che seguono, per referenziare un particolare elemento all'interno della struttura gerarchica sarà convenzionalmente utilizzato un identificativo costituito dalla sequenza di "passi" da percorrere all'interno della struttura ad albero per raggiungere l'elemento in esame.

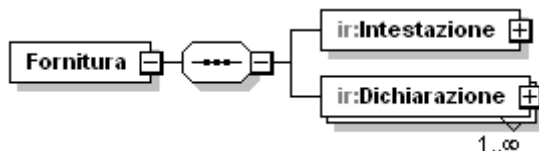
Ad esempio, per referenziare l'elemento **Cognome** definito all'interno dell'elemento [PersoneFisiche](#) contenuto nel **Frontespizio**, si utilizzerà l'identificativo:

**Frontespizio/PersoneFisiche/Cognome.**



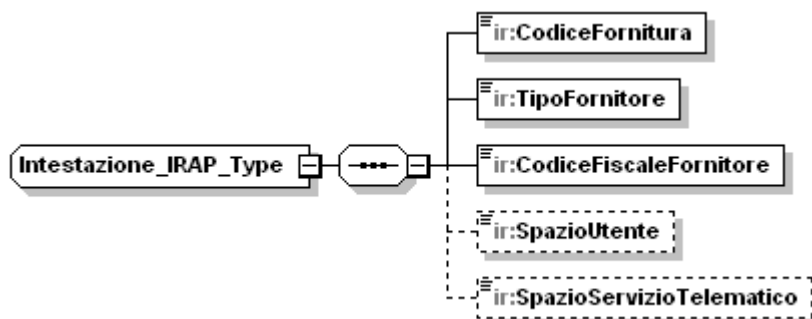
### 3.2 Fornitura

L'elemento principale, illustrato nella figura successiva, è denominato **Fornitura** ed è un elemento xml complesso contenente la sequenza ordinata di due sottoelementi: **Intestazione** e **Dichiarazione**, del quale possono essere presenti una o più occorrenze.



#### 3.2.1 Intestazione

L'elemento **Intestazione** contiene i dati identificativi della fornitura e del soggetto responsabile dell'invio telematico (fornitore), è di tipo **Intestazione\_IRAP\_Type**, illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Intestazione\_IRAP\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi semplici di seguito esaminati.

##### CodiceFornitura

E' l'elemento che individua la tipologia dei documenti contenuti nella fornitura ed è di tipo **DatoAN\_Type**.

##### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Validazione:** per la fornitura Modello IRAP 2012 l'elemento assume un valore costante pari a **"IRA12"**.

##### TipoFornitore

E' l'elemento che definisce la tipologia del soggetto che esegue la trasmissione, è di tipo **DatoAN\_Type**.

##### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Validazione:** per la fornitura Modello IRAP 2012 l'elemento può assumere i seguenti valori: **1, 10**.

##### CodiceFiscaleFornitore

E un elemento che espone il codice fiscale del soggetto che effettua la trasmissione ed è di tipo **DatoCF\_Type**.

##### SpazioUtente

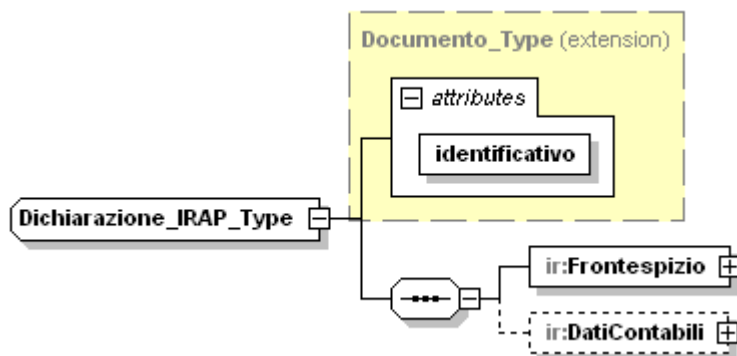
E' un elemento opzionale il cui contenuto può essere liberamente definito dall'utente ed è di tipo **DatoAN\_Type**

##### SpazioServizioTelematico

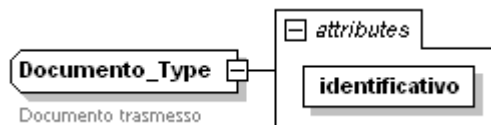
E' un elemento opzionale il cui contenuto può essere indicato esclusivamente dai servizi telematici ed è di tipo **DatoAN\_Type**

### 3.2.2 Dichiarazione

L'elemento **Dichiarazione** è di tipo **Dichiarazione\_IRAP\_Type** illustrato nella figura seguente.



Il tipo complesso **Dichiarazione\_IRAP\_Type** è estensione del tipo **Documento\_Type**, illustrato nella figura successiva, del quale eredita l'attributo **identificativo**; è definito inoltre dalla sequenza ordinata di **Frontespizio** e **DatiContabili**.



Il tipo **Documento\_Type** definisce l'attributo obbligatorio denominato **identificativo**. Tale attributo ha lo scopo di identificare univocamente il generico documento nell'ambito della fornitura ed è di tipo **DatoNP\_Type**.

#### Controlli previsti per l'attributo:

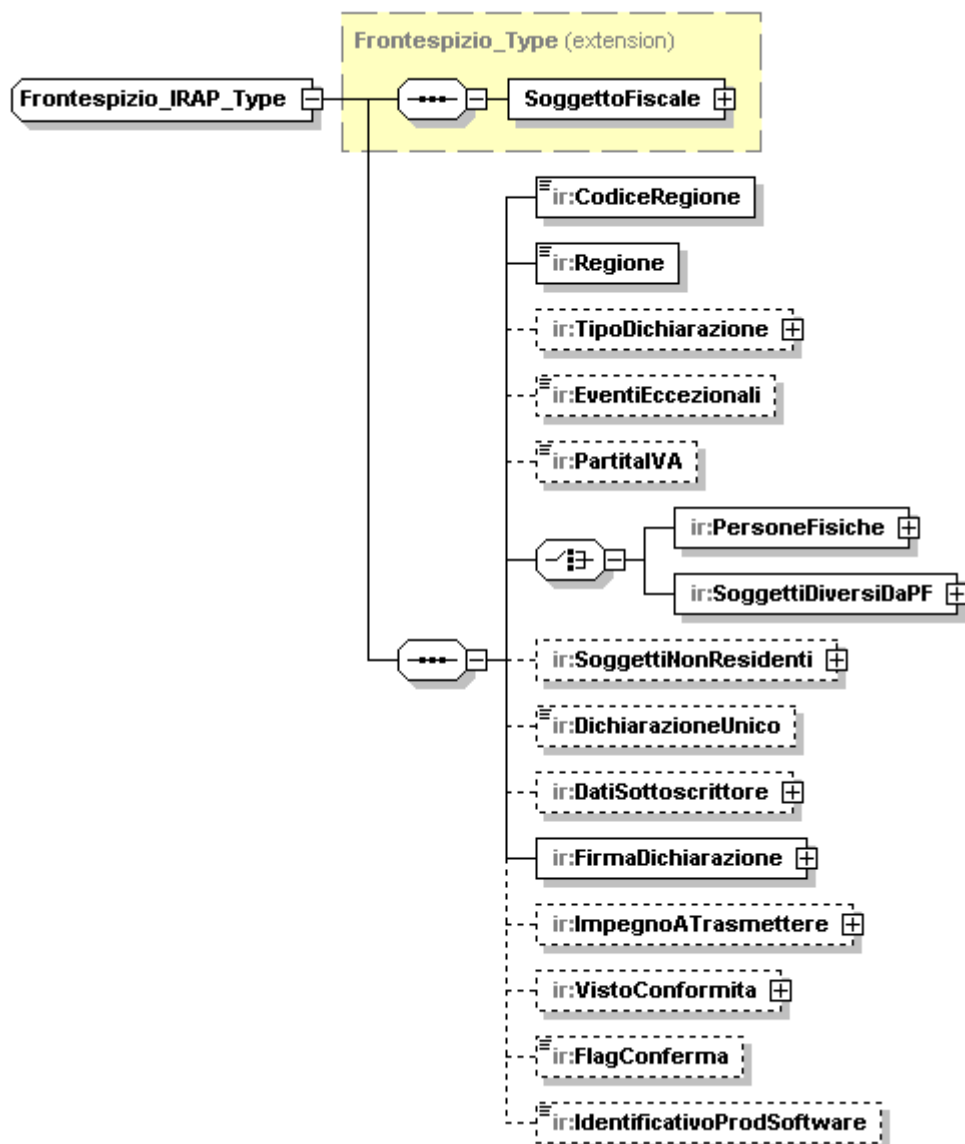
**Validazione:** la lunghezza massima prevista è di 6 caratteri.

**Controllo bloccante:** il valore assunto dall'attributo deve essere univoco all'interno dell'intera fornitura.

L'elemento **Documento** è astratto: la sua implementazione dipende dalla tipologia di documento oggetto della trasmissione.

### 3.3 Frontespizio

L'elemento **Frontespizio** è di tipo **Frontespizio\_IRAP\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Frontespizio\_IRAP\_Type** estende il generico **Frontespizio\_Type**, ereditandone l'elemento **SoggettoFiscale**.

Si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **CodiceRegione**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **Codice\_Regione\_Type**, che espone il codice identificativo della regione o provincia autonoma di domicilio fiscale del contribuente.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

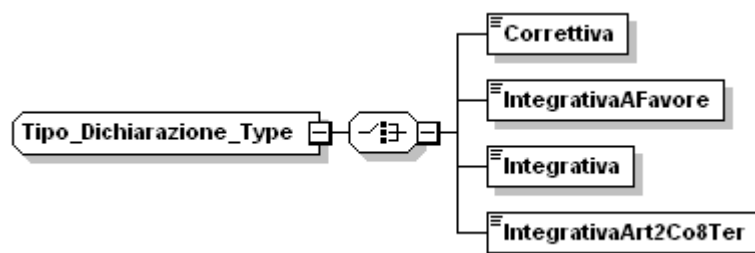
**Validazione:** può assumere valori da 1 a 21.

#### **Regione**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone per esteso il nome della regione o provincia autonoma indicata nel campo **CodiceRegione**.

#### **TipoDichiarazione**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso **Tipo\_Dichiarazione\_Type**. Tale elemento esprime la volontà del contribuente di rettificare o integrare una dichiarazione già presentata e contiene gli elementi **Correttiva**, **IntegrativaAFavore** e **Integrativa** e **IntegrativaArt2Co8Ter** tra loro alternativi, di tipo **DatoCB\_Type**.



#### Controlli previsti per l'elemento:

**Controllo di rispondenza:** Se compilato l'elemento **IntegrativaArt2Co8Ter** l'elemento **FirmaDichiarazione/CasellaIR** assume valore pari a 2, mentre gli elementi **FirmaDichiarazione/CasellaIQ**, **FirmaDichiarazione/CasellaIP**, **FirmaDichiarazione/CasellaIC**, **FirmaDichiarazione/CasellaIE**, **FirmaDichiarazione/CasellaIK**, **FirmaDichiarazione/CasellaIS** possono assumere solo valori pari a 0 o 1.

#### EventiEccezionali

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **Eventi\_Ecc\_Type**, che espone un codice di agevolazione previsto a seguito di calamità naturali o di altri eventi eccezionali.

#### Controlli previsti per l'elemento:

**Validazione:** può assumere valori da 1 a 6.

#### PartitaIVA

E' un elemento opzionale, di tipo **DatoPI\_Type**, che espone il numero di partita IVA eventualmente posseduta dal contribuente.

#### Controlli previsti per l'elemento:

**Controllo di rispondenza:** l'elemento deve essere presente se nell'elemento **CodiceComune**, contenuto negli elementi [ResidenzaAnagrafica](#), [SedeLegale](#) e [DomicilioFiscale](#), non è indicato "E621" e "B513" e se presenti i seguenti elementi:

**ProduzioneArt5**, **ProduzioneRegimeForf**, **ProduzioneAttAgricola** o **ProduzioneArtiProfessioni** relativi al quadro **IQ**;

**ProduzioneArt5Art6**, **ProduzioneRegimeForf**, **ProduzioneAttAgricola** o **ProduzioneArtiProfessioni** relativi al quadro **IP**;

**BancheSoggettiFinanz**, **ImpreseAssicurazione**, **Variazioni** o **SocRegimeForf** relativi al quadro **IC**;

**EntiAttCommerciale**, **ProduzioneRegimeForf**, **ProduzioneAttAgricola** o **ProduzioneArtiProfessioni** relativi al quadro **IE**;

**AmministrazioniAttCommerciali** o **AmministrazioniProdAgricoli** relativi al quadro **IK**;

#### PersoneFisiche

E' un elemento che espone i dati identificativi del contribuente, è di tipo complesso [Persone Fisiche Type](#).

#### Controlli previsti per l'elemento:

**Validazione:** E' alternativo all'elemento **SoggettiDiversiDaPF** di seguito esaminato ed è obbligatorio in assenza di quest'ultimo.

**Controllo bloccante:** L'elemento è obbligatorio se l'elemento **DichiarazioneUnico** assume valore 1 e non deve essere presente se l'elemento **DichiarazioneUnico** assume valore 2, 3 o 4.

### **SoggettiDiversiDaPF**

E' un elemento che espone i dati identificativi del contribuente nel caso sia un soggetto diverso dalle persone fisiche, è di tipo complesso **Soggetti Diversi Da PF Type**.

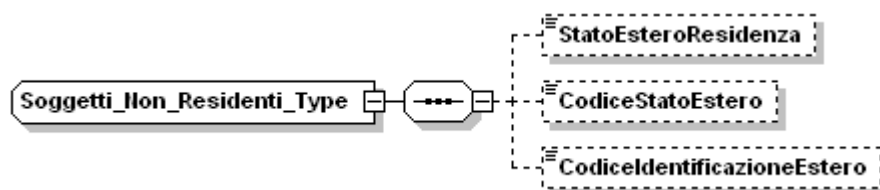
#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Validazione:** E' alternativo all'elemento **PersoneFisiche** precedentemente esaminato ed è obbligatorio in assenza di quest'ultimo.

**Controllo bloccante:** L'elemento è obbligatorio se l'elemento **DichiarazioneUnico** assume valore 2, 3 o 4 e non deve essere presente se l'elemento **DichiarazioneUnico** assume valore.1.

### **SoggettiNonResidenti**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso **Soggetti\_Non\_Residenti\_Type** illustrato nella figura successiva, mediante il quale i soggetti non residenti in Italia espongono i dati identificativi dello stato estero di residenza.



Si compone degli elementi semplici opzionali: **StatoEsteroResidenza** di tipo **Dato\_AN\_Type**, **CodiceStatoEstero** di tipo **DatoNU\_Type** e **CodiceIdentificazioneEstero** di tipo **DatoAN\_Type**.

### **CodiceStatoEstero**

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

il codice stato estero deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco degli stati Esteri".

Il campo è obbligatorio se l'elemento **SoggettiDiversiDaPF/Denominazione** è valorizzato e l'elemento **SoggettiDiversiDaPF/Sede Legale/Provincia** non assume un valore relativo ad una provincia italiana. Il campo non deve essere presente se quest'ultimo elemento assume un valore relativo ad una provincia italiana.

### **DichiarazioneUnico**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **Dichiarazione\_Unico\_Type**, che espone il codice identificativo della tipologia di modello Unico che il contribuente è tenuto a presentare ai fini dell'imposta sui redditi per il periodo oggetto della presente dichiarazione.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Validazione:** può assumere valori da 1 a 4.

**Controllo bloccante:** l'elemento deve contenere il valore "1" se l'elemento denominato **Casella\_IQ** del frontespizio assume il valore "1" ovvero il valore "2".

Deve contenere il valore "2" se l'elemento denominato **CasellaIP** del frontespizio assume il valore "1" ovvero il valore "2".

Deve contenere il valore "3" se l'elemento denominato **CasellaIC** del frontespizio assume il valore "1" ovvero il valore "2".

Deve contenere il valore "4" se l'elemento denominato **CasellaIE** o quello denominato **CasellaIK** del frontespizio assumono il valore "1" ovvero il valore "2".

**DatiSottoscrittore**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso **Dati Sottoscrittore Type**. Tale elemento è presente nel caso in cui colui che sottoscrive la dichiarazione sia un soggetto diverso dal contribuente cui si riferisce la dichiarazione stessa.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** l'elemento è obbligatorio per i contribuenti diversi dalle persone fisiche.

**FirmaDichiarazione**

E' un elemento obbligatorio, che contiene l'indicazione dei quadri compilati e le informazioni relative alla sottoscrizione della dichiarazione. L'elemento è di tipo complesso **Firma Dichiarazione Type**.

**ImpegnoATrasmettere**

E' un elemento opzionale, contiene i dati relativi all'intermediario che trasmette la dichiarazione. L'elemento è di tipo complesso **Impegno A Trasmettere Type**.

**VistoConformita**

E' un elemento opzionale, compilato dal responsabile del CAF o dal professionista che intende rilasciare il visto di conformità. L'elemento è di tipo complesso **Visto Conformita Type**.

**FlagConferma**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoCB\_Type**, che deve assumere valore "1" se si intende trasmettere comunque una dichiarazione che non soddisfa anche un solo controllo di rispondenza.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** l'errata impostazione del flag e pertanto la sua valorizzazione in assenza di anomalie presenti nella dichiarazione, costituisce condizione di scarto della medesima.

**IdentificativoProdSoftware**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone un identificativo del produttore di software.

### 3.3.1 Frontespizio\_Type

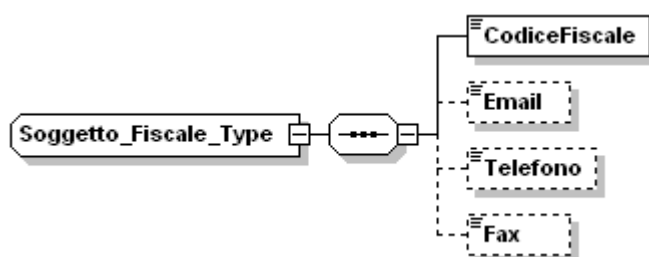
Il tipo complesso **Frontespizio\_Type** è illustrato nella figura successiva.



Il tipo **Frontespizio\_Type** si compone dell'unico elemento complesso **SoggettoFiscale** descritto nel paragrafo successivo.

#### 3.3.1.1 SoggettoFiscale

L'elemento **SoggettoFiscale** è di tipo **Soggetto\_Fiscale\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Soggetto\_Fiscale\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **CodiceFiscale**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoCF\_Type**, che espone il codice fiscale del soggetto dichiarante.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria.

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

Nel caso di omocodia del codice fiscale del contribuente risolta dall'Agenzia delle Entrate con l'attribuzione di un nuovo codice fiscale, l'indicazione in dichiarazione del precedente codice fiscale (omocodice) comporta, in sede di accoglimento delle dichiarazioni trasmesse in via telematica, lo scarto della dichiarazione.

#### **Email**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoEM\_Type**, che espone l'indirizzo di posta elettronica del dichiarante.

#### **Telefono**

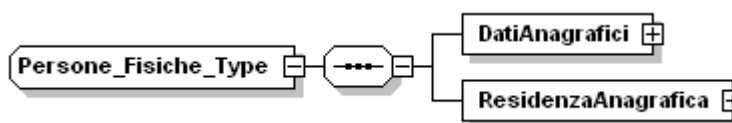
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoTL\_Type**, che espone il numero di telefono o cellulare del dichiarante.

#### **Fax**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoTL\_Type**, che espone il numero di fax del dichiarante.

### 3.3.2 Persone Fisiche

L'elemento **PersoneFisiche** è di tipo **Persone\_Fisiche\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Persone\_Fisiche\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **DatiAnagrafici**

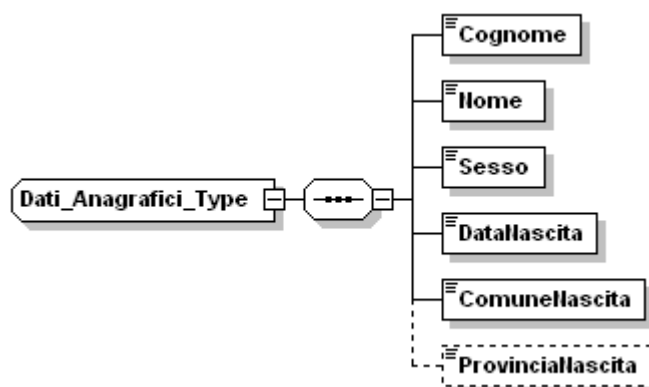
E' un elemento che espone i dati anagrafici del contribuente, è di tipo complesso [Dati\\_Anagrafici\\_Type](#).

#### **ResidenzaAnagrafica**

E' un elemento che espone i dati relativi alla residenza del contribuente, è di tipo complesso [Residenza\\_Anagrafica\\_Type](#).

#### 3.3.2.1 **DatiAnagrafici**

L'elemento **DatiAnagrafici** è di tipo **Dati\_Anagrafici\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Dati\_Anagrafici\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **Cognome**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone il cognome del dichiarante.

#### **Nome**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone il nome del dichiarante.

#### **Sesso**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone il sesso del dichiarante.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Validazione:** può assumere i valori "M" o "F".

#### **DataNascita**



E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoDT\_Type**, che espone la data di nascita del dichiarante.

#### **ComuneNascita**

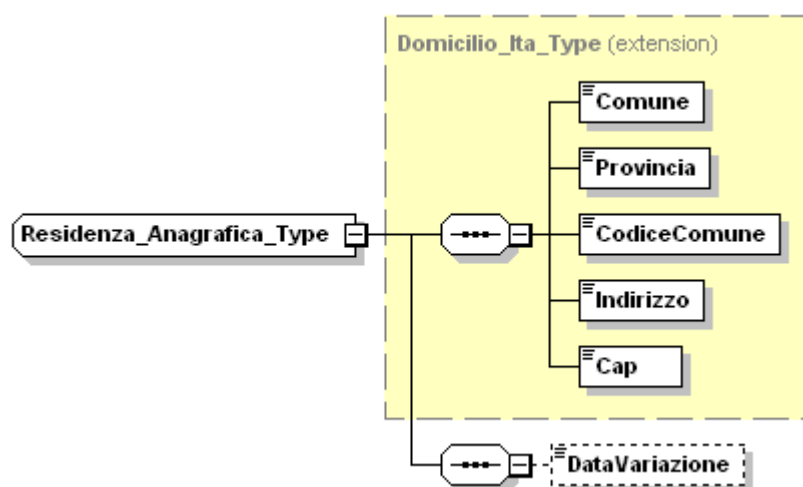
E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone il comune di nascita del dichiarante.

#### **ProvinciaNascita**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoPN\_Type**, che espone la provincia di nascita del dichiarante.

### 3.3.2.2 **ResidenzaAnagrafica**

L'elemento **ResidenzaAnagrafica** è di tipo **Residenza\_Anagrafica\_Type** illustrato nella figura seguente.



Il tipo **Residenza\_Anagrafica\_Type** estende il tipo complesso **Domicilio\_Ita\_Type** ereditandone gli elementi.

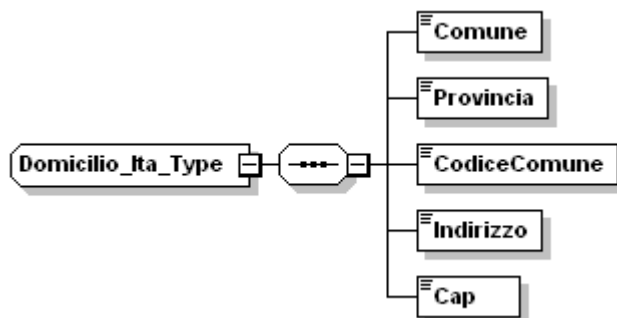
Il tipo complesso **Residenza\_Anagrafica\_Type** definisce l'ulteriore elemento opzionale denominato **DataVariazione**, di tipo semplice **DatoDT\_Type**, che espone la data in cui il soggetto ha variato la sua residenza anagrafica.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** la data indicata non può essere inferiore al 01/01/2011.

### 3.3.3 **Domicilio\_Ita\_Type**

Il tipo complesso **Domicilio\_Ita\_Type** è illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Domicilio\_Ita\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**Comune**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone il comune di residenza del dichiarante

**Provincia**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoPR\_Type**, che espone la provincia di residenza del dichiarante

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** il codice indicato nell'elemento **Provincia** deve appartenere alla regione o provincia autonoma indicata nell'elemento **Regione** del **Frontespizio**.

**CodiceComune**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone il codice del comune di residenza del dichiarante.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** il codice indicato deve essere uno di quelli presenti nell'elenco reso disponibile sul sito internet dell'Agenzia delle entrate <http://www.agenziaentrate.gov.it>.

**Indirizzo**

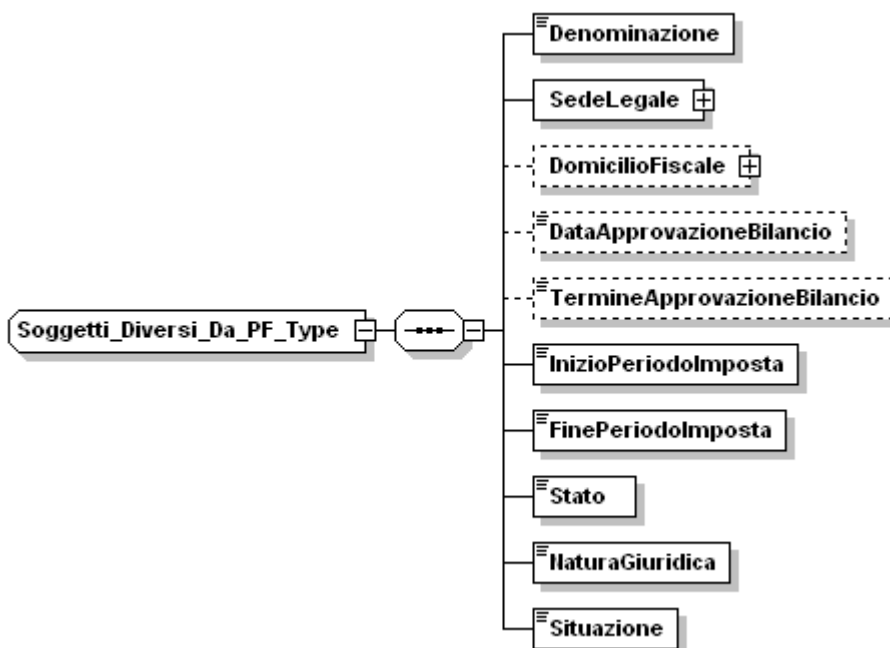
E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone l'indirizzo di residenza del dichiarante.

**Cap**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoCP\_Type**, che espone il codice di avviamento postale della residenza del dichiarante.

**3.3.4 SoggettiDiversiDaPF**

L'elemento **SoggettiDiversiDaPF** è di tipo **Soggetti\_Diversi\_Da\_PF\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Soggetti\_Diversi\_Da\_PF\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **Denominazione**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone la denominazione del dichiarante.

#### **SedeLegale**

E' un elemento obbligatorio che espone i dati relativi alla sede legale del contribuente, è di tipo complesso **Domicilio\_EE\_Type**.

#### **DomicilioFiscale**

E' un elemento opzionale che espone i dati relativi al domicilio fiscale del contribuente, estende il tipo complesso **Domicilio\_ITA\_Type**, definendo l'ulteriore elemento opzionale denominato **DataVariazione**, di tipo semplice **DatoD6\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** L'elemento è obbligatorio se l'elemento **SedeLegale/Provincia** non assume il valore di una provincia italiana.

**Controllo bloccante:** la **DataVariazione** indicata non può essere inferiore al 01/2011.

#### **DataApprovazioneBilancio**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoDT\_Type**, che espone la data di approvazione del bilancio.

#### **TermineApprovazioneBilancio**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoDN\_Type**, che espone la data del termine previsto per l'approvazione del bilancio.

#### **InizioPeriodoImposta**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoDT\_Type**, che espone la data di inizio del periodo di imposta.

#### **FinePeriodoImposta**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoDT\_Type**, che espone la data di fine del periodo di imposta.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** deve essere successiva al valore dell'elemento

**InizioPeriodoImposta** e non può essere successiva al 30/12/2012.

#### **Stato**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **Stato\_Type**, che espone lo stato in cui si trova la società dichiarante.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Validazione:** può assumere i valori da 1 a 4.

#### **NaturaGiuridica**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **Natura\_Giuridica\_Type**, che espone il tipo di società dichiarante.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** L'elemento può assumere i valori da **1** a **29,50,51** e da **53** a **58**.

Se valorizzato l'elemento **SoggettiNonResidenti/CodiceStatoEstero** vale da **30** a **44**.

### **Situazione**

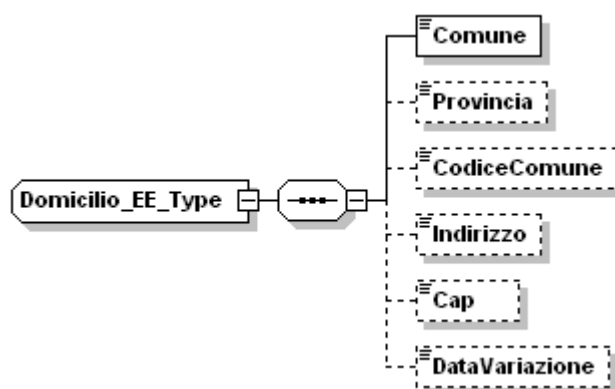
E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **Situazione\_Type**, che espone la situazione in cui si trova la società dichiarante.

### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Validazione:** può assumere i valori da 1 a 7.

#### 3.3.4.1 **Domicilio\_EE\_Type**

Il tipo complesso **Domicilio\_EE\_Type** è illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Domicilio\_EE\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

### **Comune**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone il comune della sede legale.

### **Provincia**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **PE\_Type**, che espone la provincia della sede legale.

### **CodiceComune**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone il codice del comune della sede legale.

### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** l'elemento è obbligatorio nel caso in cui elemento **Provincia** assume il valore di una provincia italiana. Il codice indicato deve essere uno di quelli presenti nell'elenco reso disponibile sul sito internet dell'Agenzia delle entrate <http://www.agenziaentrate.gov.it>.

### **Indirizzo**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone l'indirizzo della sede legale.

### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** l'elemento è obbligatorio nel caso in cui elemento **Provincia** assume il valore di una provincia italiana.

**Cap**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoCP\_Type**, che espone il cap della sede legale.

**DataVariazione**

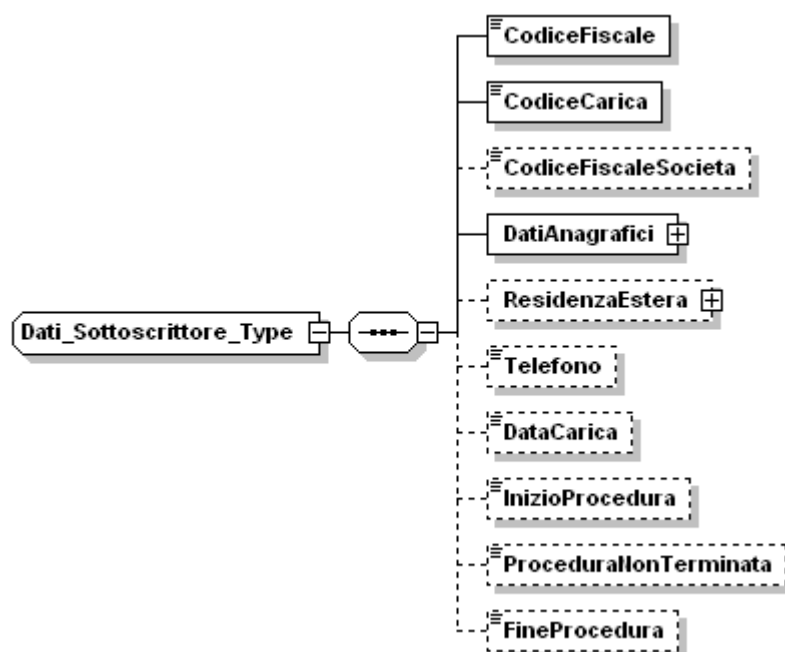
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoD6\_Type**, che espone la data in cui è stata variata la sede legale.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** la data indicata non può essere inferiore al 01/2011.

**3.3.5 DatiSottoscrittore**

L'elemento **DatiSottoscrittore** è di tipo **Dati\_Sottoscrittore\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Dati\_Sottoscrittore\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**CodiceFiscale**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoCF\_Type**, che espone il codice fiscale del soggetto che sottoscrive la dichiarazione.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria.

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

**CodiceCarica**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **Codice\_Carica\_Type**, che espone il codice carica del soggetto che sottoscrive la dichiarazione.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** può assumere i valori da **1** a **9** e da **11** a **15**.

**CodiceFiscaleSocieta**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoCN\_Type**, che espone il codice fiscale della società.

**DatiAnagrafici**

E' un elemento obbligatorio che espone i dati anagrafici del soggetto che sottoscrive la dichiarazione, è di tipo complesso **Dati Anagrafici Type**.

**ResidenzaEstera**

E' un elemento opzionale che espone i dati relativi alla residenza estera del soggetto che sottoscrive la dichiarazione, è di tipo complesso **Residenza Estera Type**.

**Telefono**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoTL\_Type**, che espone il numero di telefono del soggetto che sottoscrive la dichiarazione.

**DataCarica**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoDT\_Type**, che espone la data dalla quale decorre la carica del soggetto che sottoscrive la dichiarazione.

**InizioProcedura**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoDT\_Type**, che espone la data dalla quale decorre la procedura .

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** l'elemento è obbligatorio nel caso in cui l'elemento **CodiceCarica** assume il valore **3** o **4**.

**ProceduraNonTerminata**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoCB\_Type**, che viene valorizzato nel caso in cui la procedura sia ancora in atto .

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** l'elemento non deve essere presente se presente l'elemento **FineProcedura**.

**FineProcedura**

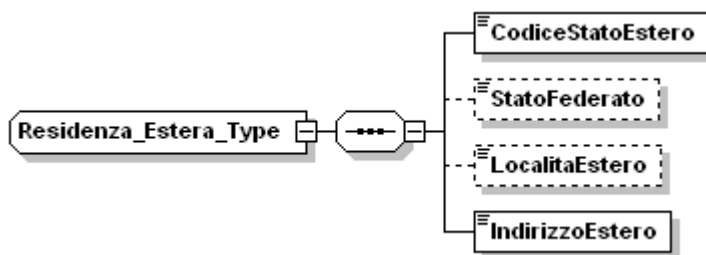
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoDT\_Type**, che espone la data di fine della procedura

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** la data indicata non può essere antecedente alla data indicata nell'elemento **InizioProcedura**.

**3.3.5.1 ResidenzaEstera**

L'elemento **ResidenzaEstera** è di tipo **Residenza\_Estera\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Residenza\_Estera\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **CodiceStatoEstero**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone il codice dello Stato Estero.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** il codice stato estero deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco degli stati Esteri".

#### **StatoFederato**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone lo Stato Federato.

#### **LocalitaEstero**

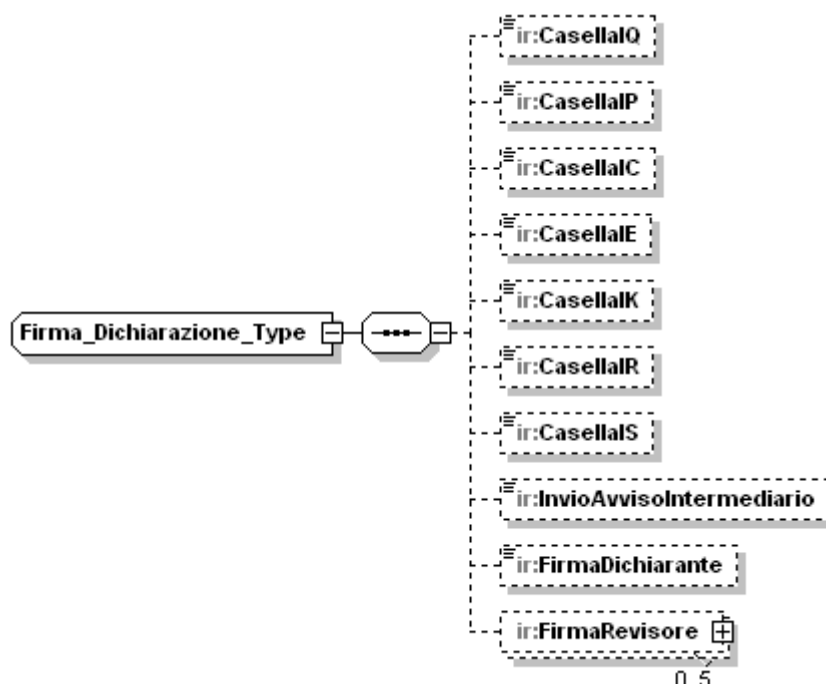
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone la località estera.

#### **IndirizzoEstero**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoAN\_Type**, che espone l'indirizzo estero.

### **3.3.6 FirmaDichiarazione**

L'elemento **FirmaDichiarazione** è di tipo **Firma\_Dichiarazione\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Firma\_Dichiarazione\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**CasellaIQ, CasellaIP, CasellaIC, CasellaIE, CasellaIK, CasellaIR, CasellaIS**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **Casella\_Quadro\_Type**, che indica la compilazione del quadro corrispondente.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** i controlli si differenziano in relazione all'impostazione dell'elemento **TipoDichiarazione/Integrativa**.

**DICHIARAZIONE NON INTEGRATIVA**

Se l'elemento **Dichiarazione/Integrativa** non risulta valorizzato, ciascuno degli elementi del tipo **Casella\_Quadro\_Type** deve essere impostata al valore "1" se risulta presente il relativo quadro.

Gli elementi **CasellaIQ, CasellaIP, CasellaIC, CasellaIE, CasellaIK** sono alternativi.

**DICHIARAZIONE INTEGRATIVA**

Se l'elemento **Dichiarazione/Integrativa** risulta valorizzato, è necessario evidenziare quali quadri della dichiarazione originaria sono oggetto di aggiornamento con la dichiarazione integrativa. Pertanto, gli elementi **CasellaIQ, CasellaIP, CasellaIC, CasellaIE, CasellaIK, CasellaIR, CasellaIS** dovranno assumere uno dei seguenti valori:

- "0", quadro non compilato sia nella dichiarazione integrativa che nella dichiarazione originaria;
- "1", quadro compilato senza modifiche sia nella dichiarazione integrativa che nella dichiarazione originaria;
- "2", quadro compilato nella dichiarazione integrativa, ma assente o compilato diversamente nella dichiarazione originaria;
- "3", quadro assente nella dichiarazione integrativa ma presente nella dichiarazione originaria.



Nel caso di dichiarazione integrativa, devono inoltre essere soddisfatte le seguenti condizioni:

- Almeno uno degli elementi **CasellaIQ, CasellaIP, CasellaIC, CasellaIE, CasellaIK, CasellaIR, CasellaIS** deve risultare impostato con il valore "2" ovvero con il valore "3".
- Ognuno degli elementi **CasellaIQ, CasellaIP, CasellaIC, CasellaIE, CasellaIK, CasellaIR, CasellaIS** deve essere impostato al valore "1" o "2" se risulta compilato il relativo quadro.

Si precisa che la dichiarazione originaria è quella che si intende integrare o modificare con la dichiarazione integrativa.

### **InvioAvvisoIntermediario**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoCB\_Type**, che indica la richiesta dell'invio dell'avviso all'intermediario.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo di rispondenza:** l'elemento non deve essere impostato se non risulta impostato l'elemento complesso **ImpegnoATrasmettere**.

### **FirmaDichiarante**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoCB\_Type**, che indica la presenza della firma.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

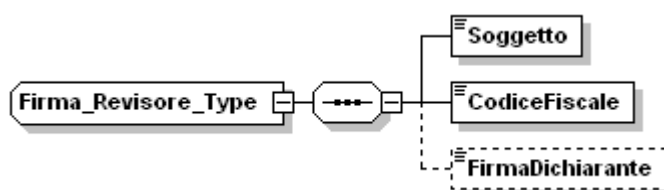
**Controllo di rispondenza:** l'elemento deve essere impostato.

### **FirmaRevisore**

E' un elemento opzionale che espone i dati relativi al revisore, è di tipo complesso **Firma\_Revisore\_Type**.

#### **3.3.6.1 FirmaRevisore**

L'elemento **FirmaRevisore** è di tipo **Firma\_Revisore\_Type** illustrato nella figura successiva ed ha al massimo 5 occorrenze



Il tipo complesso **Firma\_Revisore\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **Soggetto**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che espone il codice corrispondente al soggetto che sottoscrive la dichiarazione.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Validazione:** assume i valori da 1 a 4.

**Controllo bloccante:** deve essere impostato a '4' se l'elemento **Soggetto** di una delle altre occorrenze di **FirmaRevisore** vale '4'. Se assume il valore '2' almeno l'elemento di una occorrenza deve assumere il valore '3'.

#### **CodiceFiscale**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoCF\_Type**, che espone il codice fiscale del soggetto che sottoscrive la dichiarazione.

#### Controlli previsti per l'elemento:

**Controllo bloccante:** se l'elemento **Soggetto** assume il valore '3' deve assumere un valore numerico.

#### FirmaDichiarante

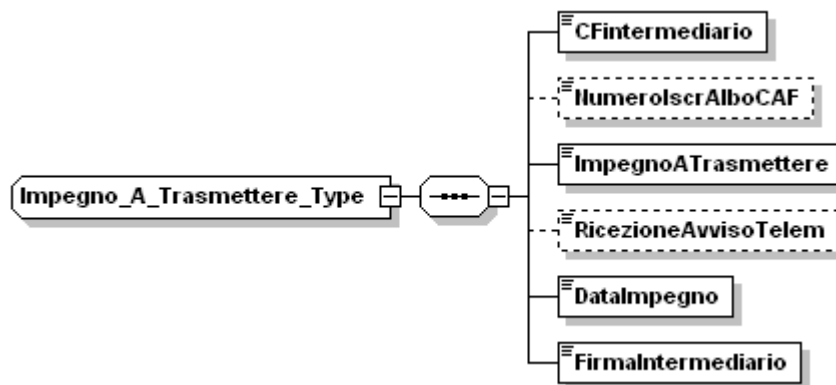
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoCB\_Type**, che indica la presenza della firma.

#### Controlli previsti per l'elemento:

**Controllo bloccante:** se l'elemento Soggetto assume valore diverso da '3' deve essere impostato.

### 3.3.7 ImpegnoATrasmettere

L'elemento **ImpegnoATrasmettere** è di tipo **Impegno\_A\_Trasmettere\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Impegno\_A\_Trasmettere\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### CFintermediario

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoCF\_Type**, che espone il codice fiscale dell'intermediario.

#### Controlli previsti per l'elemento:

**Controllo bloccante:** il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria.

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

L'elemento deve essere impostato se :

- l'elemento **Fornitura/Intestazione/TipoFornitore** assume il valore '10'
- l'elemento **Fornitura/Intestazione/CFFornitore** assume un valore diverso dall'elemento **Frontespizio/SoggettoFiscale/CodiceFiscale** e dall'elemento **Frontespizio/DatiSottoscrittore/CodiceFiscale** e l'elemento **Frontespizio/DatiSottoscrittore/CodiceCarica** assume valori diversi da '2','3','4','5','7',e '11'.

#### NumeroIscrAlboCAF

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone il numero di iscrizione all'albo del CAF.

#### **ImpegnoATrasmettere**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che espone il tipo di impegno a trasmettere.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Validazione:** può assumere il valore '1' o '2'.

#### **RicezioneAvvisoTelem**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoCB\_Type**, che indica la volontà del dichiarante di ricevere l'avviso telematico.

#### **DataImpegno**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoDT\_Type**, che espone la data dell'impegno a trasmettere.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

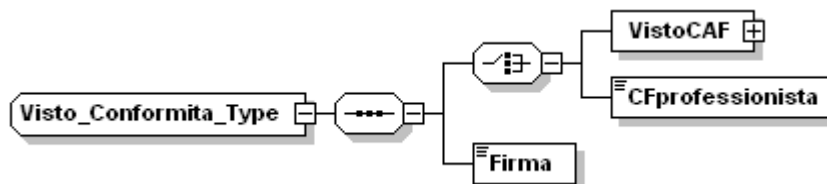
**Controllo bloccante:** non può assumere un valore che rappresenta una data precedente al valore dell'elemento **Frontespizio/SoggettiDiversiDaPF/InizioPeriodoImposta**.

#### **FirmaIntermediario**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoCB\_Type**, che indica la presenza della firma dell'intermediario.

### **3.3.8 VistoConformita**

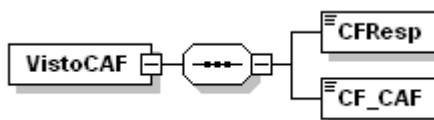
L'elemento **VistoConformita** è di tipo **Visto\_Conformita\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Visto\_Conformita\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **VistoCaf**

E' un elemento di tipo complesso che si compone degli elementi semplici **CFResp** (di tipo CF\_Type) ,**CF\_CAF** (di tipo CN\_Type) ed è **alternativo** all'elemento **CFprofessionista**.

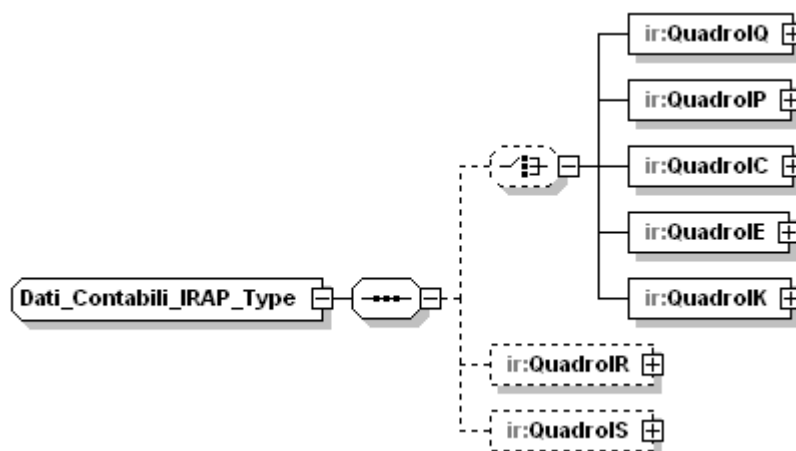


#### **Firma**

E' un elemento obbligatorio, di tipo semplice **DatoCB\_Type**, che indica la presenza della firma per il visto di conformità.

### 3.4 DatiContabili

L'elemento **DatiContabili** è di tipo **Dati\_Contabili\_IRAP\_Type** illustrato nella figura successiva



Il tipo complesso **Dati\_Contabili\_IRAP\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

Il primo elemento della sequenza è opzionale ed è costituito da uno dei quadri di determinazione del valore della produzione ai fini IRAP, ossia da uno degli elementi, tra loro alternativi, denominati: [QuadroIQ](#), [QuadroIP](#), [QuadroIC](#), [QuadroIE](#), [QuadroIK](#), descritti nei paragrafi che seguono.

#### QuadroIR

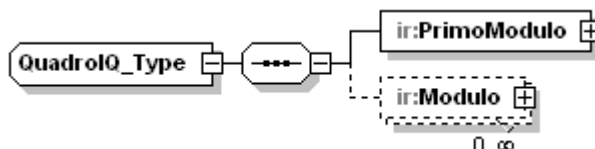
L'elemento opzionale **QuadroIR** espone la ripartizione territoriale della base imponibile in funzione della regione (o della provincia autonoma) di produzione e la determinazione della corrispondente imposta netta. L'elemento è di tipo complesso [QuadroIR\\_Type](#).

#### QuadroIS

L'elemento opzionale **QuadroIS** si compone di diversi prospetti (Deduzioni – art. 11 D.Lgs. n. 446/97; Ripartizione territoriale del valore della produzione, ecc.) ed è di tipo complesso [QuadroIS\\_Type](#).

#### 3.4.1 QuadroIQ

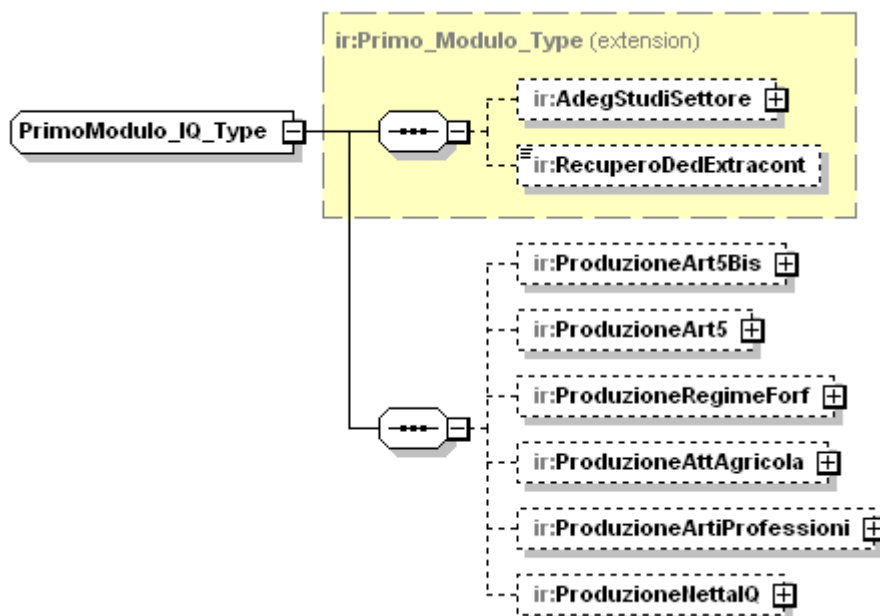
L'elemento **QuadroIQ** è di tipo **QuadroIQ\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **QuadroIQ\_Type** si compone della sequenza ordinata di un elemento obbligatorio denominato [PrimoModulo](#) e di un elemento opzionale, denominato [Modulo](#), del quale possono essere presenti più occorrenze.

##### 3.4.1.1 PrimoModulo

L'elemento **PrimoModulo** è di tipo **PrimoModulo\_IQ\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **PrimoModulo\_IQ\_Type** estende il generico **Primo Modulo Type**, ereditandone gli elementi.

Si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **ProduzioneArt5Bis**

E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione ai sensi dell'art. 5-bis del D.Lgs. n. 446. L'elemento è di tipo complesso **Produzione Art5 Bis Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

E' alternativo all'elemento **ProduzioneArt5** di seguito esaminato.

#### **ProduzioneArt5**

E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione ai sensi dell'art. 5, comma 1, del D.Lgs. n. 446. L'elemento è di tipo complesso **Produzione Art5 Type**

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

E' alternativo all'elemento **ProduzioneArt5Bis**.

#### **ProduzioneRegimeForf**

E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione per i soggetti in regime forfetario. L'elemento è di tipo complesso **Produzione Regime Forf Type**.

#### **ProduzioneAttAgricola**

E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione per i produttori agricoli. L'elemento è di tipo complesso **Produzione\_Att\_Agricola\_Type**.

#### **ProduzioneArtiProfessioni**

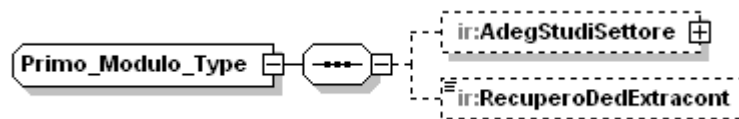
E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione per isoggetti esercenti arti e professioni. L'elemento è di tipo complesso [Produzione\\_Arti\\_Professioni\\_Type](#).

### **ProduzioneNettaIQ**

E' un elemento utilizzato per la determinazione del valore della produzione netta. L'elemento è di tipo complesso [Produzione\\_Netta\\_IQ\\_Type](#).

#### 3.4.1.2 ***Primo\_Modulo\_Type***

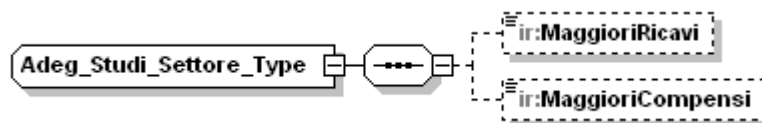
Il tipo complesso **Primo\_Modulo\_Type** è illustrato nella figura successiva.



Si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

### **AdegStudiSettore**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso **Adeg\_Studi\_Settore\_Type** illustrato nella figura successiva. Tale elemento consente al contribuente di indicare i maggiori ricavi o compensi conseguenti all'adeguamento agli studi di settore e contiene gli elementi opzionali **MaggioriRicavi** e **MaggioriCompensi** di tipo **DatoNP\_Type**.



### **RecuperoDedExtracont**

L'elemento **RecuperoDedExtracont** è opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type** ed espone l'importo relativo al recupero delle deduzioni extracontabili.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

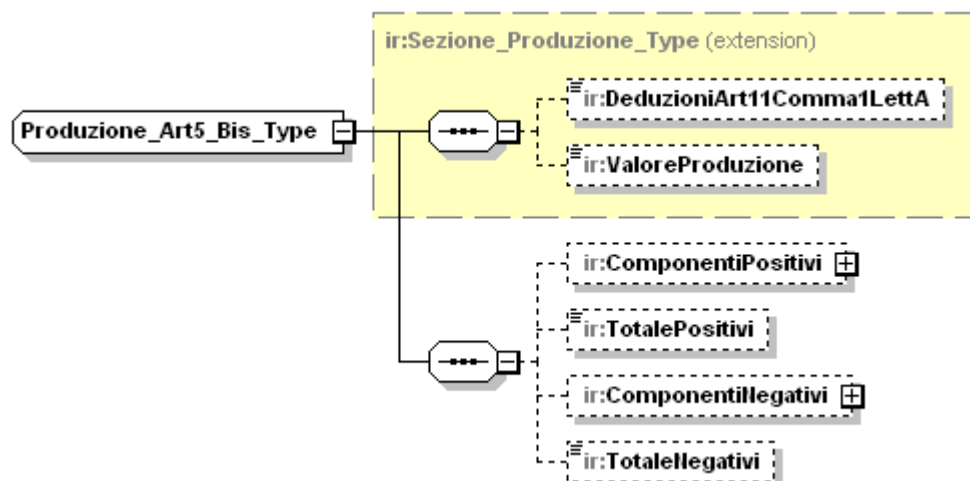
##### **Controllo bloccante:**

Il valore indicato nel campo deve essere uguale al risultato della seguente somma algebrica:

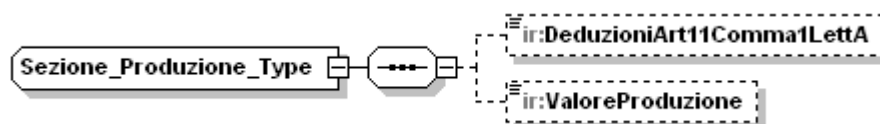
**QuadroIS/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont/DistribuzioneRiserve** +  
**QuadroIS/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont/QuotaImponibile** -  
**QuadroIS/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont/ImportoDeducibile**

#### 3.4.1.3 ***ProduzioneArt5Bis***

L'elemento **ProduzioneArt5Bis** è di tipo **Produzione\_Art5\_Bis\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Produzione\_Art5\_Bis\_Type** estende il generico **Sezione\_Produzione\_Type** illustrato nella figura successiva, ereditandone i sottoelementi **DeduzioniArt11Comma1Letta** e **ValoreProduzione**, di tipo semplice **DatoNP\_Type** e **DatoNU\_Type** rispettivamente.



#### Controlli previsti per l'elemento:

Indichiamo con **A** il valore della seguente somma:

**PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis/DeduzioniArt11Comma1Letta+**  
**PrimoModulo/ProduzioneArt5/DeduzioniArt11Comma1Letta+**  
**PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/DeduzioniArt11Comma1Letta+**  
**PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/DeduzioniArt11Comma1Letta+**  
**PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola /DeduzioniArt11Comma1Letta+**  
**Modulo/ProduzioneAttAgricola/DeduzioniArt11Comma1Letta**

#### Controllo di rispondenza:

L'importo **A** non può essere superiore alla somma delle seguenti deduzioni:

**ContributiAssicurativi/Deduzione +**  
**DeduzioneForfetaria+**  
**DeduzioneContrPrev+**  
**DeduzioneSpeseAppr**

appartenenti all'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/DeduzioniArt11**.

#### Controllo di rispondenza:

La somma:

**A + PrimoModulo/ProduzioneNettaIQ/DeduzioniArt11Comma4Bis**

non può essere superiore al valore indicato nell'elemento :

**QuadroIS/PrimoModulo/DeduzioniArt11/TotaleDeduzioni****Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento **PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis/ValoreProduzione** deve essere uguale alla seguente somma algebrica:

**PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis/TotalePositivi/Importo –**

**PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis /TotaleNegativi/Importo –**

**PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis/DeduzioniArt11Comma1Letta**

Il tipo complesso **Produzione\_Art5\_Bis\_Type** si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**ComponentiPositivi**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso **Componenti Positivi Art5 Bis Type**.

**TotalePositivi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore totale dei [componenti positivi](#).

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

<b>ComponentiPositivi/RicaviArt85</b>	+
<b>ComponentiPositivi/VariazioniRimanenzeFinali</b>	+
<b>ComponentiPositivi/ContributiErogati</b>	+
<b>ComponentiPositivi/QuotePrecedentiPeriodi.</b>	

**ComponentiNegativi**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso **Componenti Negativi Art5 Bis Type**.

**TotaleNegativi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore totale dei [componenti negativi](#).

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante**

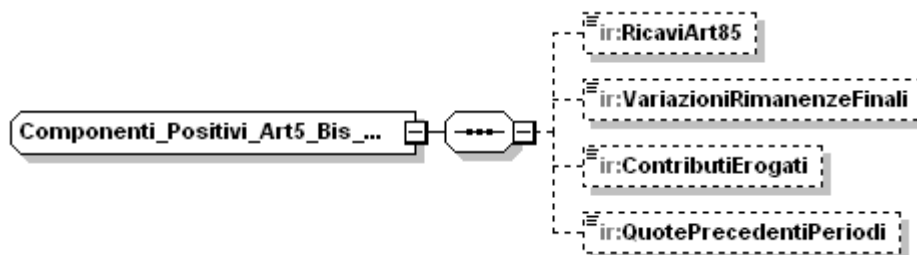
Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

<b>ComponentiNegativi/CostiMateriePrime</b>	+
<b>ComponentiNegativi/CostiServizi</b>	+
<b>ComponentiNegativi/AmmortamentoBeniMateriali</b>	+
<b>ComponentiNegativi/AmmortamentoBeniImmateriali</b>	+
<b>ComponentiNegativi/CanoniLocazione</b>	+
<b>ComponentiNegativi/QuotePrecedentiPeriodi.</b>	

**3.4.1.4 Componenti\_Positivi\_Art5\_Bis\_Type**

Il tipo complesso **Componenti\_Positivi\_Art5\_Bis\_Type** è illustrato nella figura successiva.





Il tipo complesso **Componenti\_Positivi\_Art5\_Bis\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **RicaviArt85**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone l'ammontare dei ricavi di cui all'articolo 85, comma 1, lettere a), b), f) e g), del Tuir.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

Se presente l'elemento [PrimoModulo/AdegStudiSettore/MaggioriRicavi](#), il valore indicato nell'elemento **RicaviArt85** non può essere inferiore al valore indicato nell'elemento **PrimoModulo/AdegStudiSettore/MaggioriRicavi**.

#### **VariazioniRimanenzeFinali**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone l'importo complessivo delle variazioni delle rimanenze finali di cui agli artt. 92, 92-bis e 93 del Tuir.

#### **ContributiErogati**

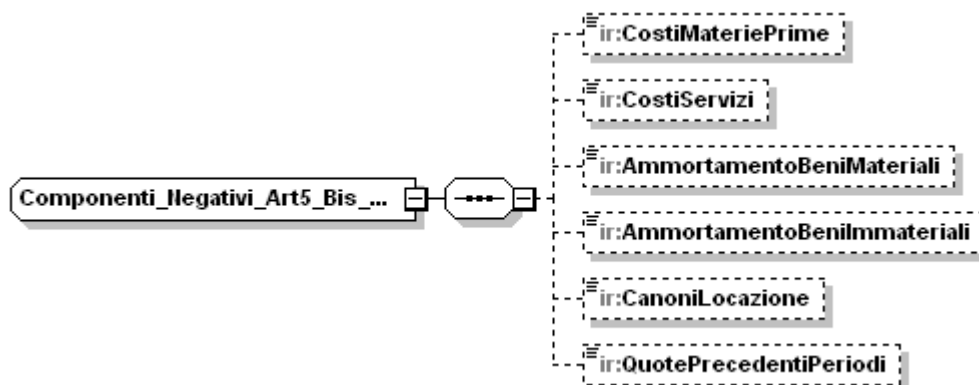
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che espone l'importo relativo ai contributi erogati in base a norma di legge.

#### **QuotePrecedentiPeriodi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

### 3.4.1.5 **Componenti\_Negativi\_Art5\_Bis\_Type**

Il tipo complesso **Componenti\_Negativi\_Art5\_Bis\_Type** è illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Componenti\_Negativi\_Art5\_Bis\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **CostiMateriePrime**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone l'ammontare dei costi delle materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

#### **CostiServizi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che espone l'ammontare dei costi per servizi

#### **AmmortamentoBeniMateriali**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che espone l'ammontare degli ammortamenti dei beni strumentali materiali

#### **AmmortamentoBeniImmateriali**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che espone l'ammontare degli ammortamenti dei beni strumentali immateriali

#### **CanoniLocazione**

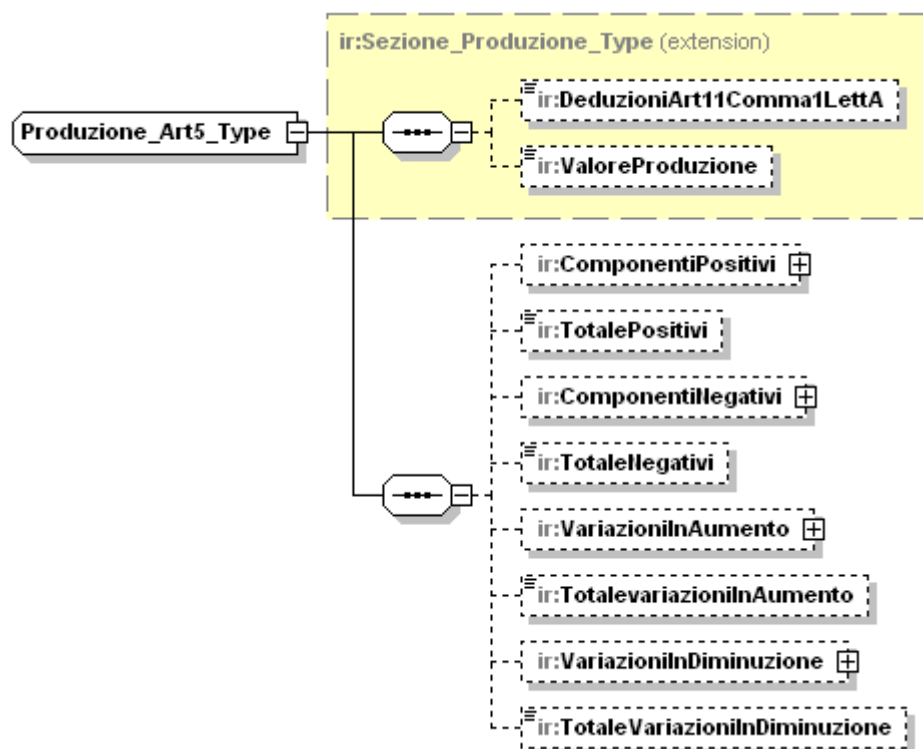
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che espone l'ammontare dei canoni di locazione anche finanziaria dei beni strumentali materiali e immateriali

#### **QuotePrecedentiPeriodi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### 3.4.1.6 **ProduzioneArt5**

L'elemento **Produzione\_Art5** è di tipo **Produzione\_Art5\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Produzione\_Art5\_Type** estende il generico **Sezione\_Produzione\_Type**, ereditandone i seguenti sottoelementi:

#### **DeduzioniArt11Comma1Letta**

Il significato dell'elemento ed i controlli ad esso relativi sono quelli descritti per il tipo complesso [\*\*Sezione\\_Produzione\\_Type\*\*](#).

**ValoreProduzione**

Il significato dell'elemento é descritto nel paragrafo relativo al tipo complesso [Sezione Produzione Type](#).

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento **PrimoModulo/ProduzioneArt5/ValoreProduzione** deve essere uguale alla seguente somma algebrica:

**PrimoModulo/ProduzioneArt5/TotalePositivi -**

**PrimoModulo/ProduzioneArt5/TotaleNegativi +**

**PrimoModulo/ProduzioneArt5/TotaleVariazioniInAumento -**

**PrimoModulo/ProduzioneArt5/TotaleVariazioniInDiminuzione -**

**PrimoModulo/ProduzioneArt5/DeduzioniArt11Comma1Letta**

Il tipo **Produzione\_Art5\_Type** si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**ComponentiPositivi**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Componenti Positivi Art5 Type](#).

**TotalePositivi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore totale dei [componenti positivi](#)

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

**ComponentiPositivi/RicaviVendite +**

**ComponentiPositivi/VariazioniRimanenzeProdotti+**

**ComponentiPositivi/VariazioniLavoriInCorso+**

**ComponentiPositivi/IncrementiImmobilizzazioni +**

**ComponentiPositivi/AltriRicavi**

**ComponentiNegativi**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Componenti Negativi Art5 Type](#).

**TotaleNegativi**

E' un elemento opzionale ,di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore totale dei [componenti negativi](#).

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

**ComponentiNegativi/CostiMateriePrime +**

**ComponentiNegativi/CostiServizi +**  
**ComponentiNegativi/CostiGodimentoBeni +**  
**ComponentiNegativi/AmmortamentoImmMateriali +**  
**ComponentiNegativi/AmmortamentoImmImmateriali+**  
**ComponentiNegativi/VariazioniRimanenze +**  
**ComponentiNegativi/OneriGestione**

#### **VariazioniInAumento**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Variazioni Aumento Art5 Type](#).

#### **TotalevariazioniInAumento**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore totale delle variazioni in aumento

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

**VariazioniInAumento/CostiArt11+**  
**VariazioniInAumento/QuotaInteressiLeasing +**  
**VariazioniInAumento /PerditeCrediti +**  
**VariazioniInAumento /ImpostaComunaleImmobili +**  
**VariazioniInAumento /PlusvalenzaCessioniImmobili +**  
**VariazioniInAumento/AmmortamentoIndeducibile +**  
**VariazioniInAumento/AltreVariazioni/Importo**

#### **VariazioniInDiminuzione**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Variazioni Diminuzione Art5 Type](#).

#### **TotalevariazioniInDiminuzione**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che espone il valore totale delle variazioni in diminuzione.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

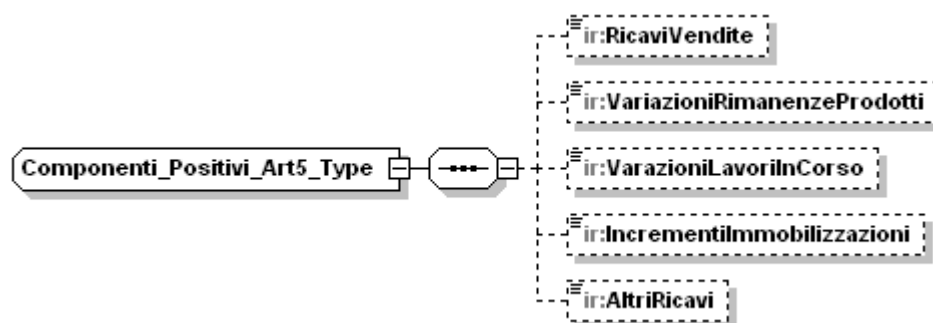
##### **Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

**VariazioniInDiminuzione/UtilizzoFondi +**  
**VariazioniInDiminuzione/Minusvalenze +**  
**VariazioniInDiminuzione/AltreVariazioni/Importo**

#### **3.4.1.7 ComponentiPositivi**

L'elemento **ComponentiPositivi** è di tipo **Componenti\_Positivi\_Art5\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Componenti\_Positivi\_Art5\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **RicaviVendite**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore dei ricavi.

#### **VariazioneRimanenzeProdotti**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore delle variazioni delle rimanenze di prodotti.

#### **VariazioneLavoriInCorso**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore delle variazioni dei lavori in corso.

#### **IncrementiImmobilizzazioni**

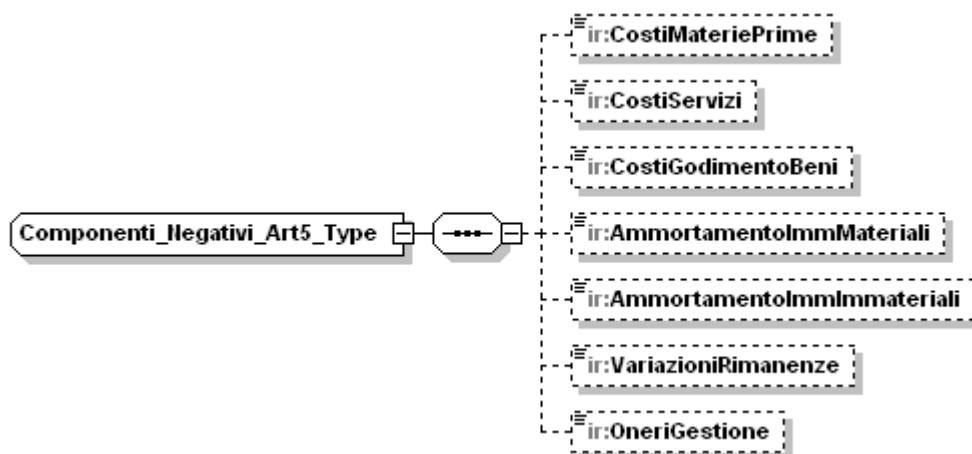
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore degli incrementi delle immobilizzazioni.

#### **AltriRicavi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore degli altri ricavi.

### 3.4.1.8 **ComponentiNegativi**

L'elemento **ComponentiNegativi** è di tipo **Componenti\_Negativi\_Art5\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Componenti\_Negativi\_Art5\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **CostiMateriePrime**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo al costo delle materie prime.

#### **CostiServizi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo al costo dei servizi.

#### **CostiGodimentoBeni**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo al costo per godimento dei beni.

#### **AmmortamentoImmMateriali**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo all'ammortamento di beni materiali.

#### **AmmortamentoImmImmateriali**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo all'ammortamento di beni immateriali.

#### **VariazioniRimanenze**

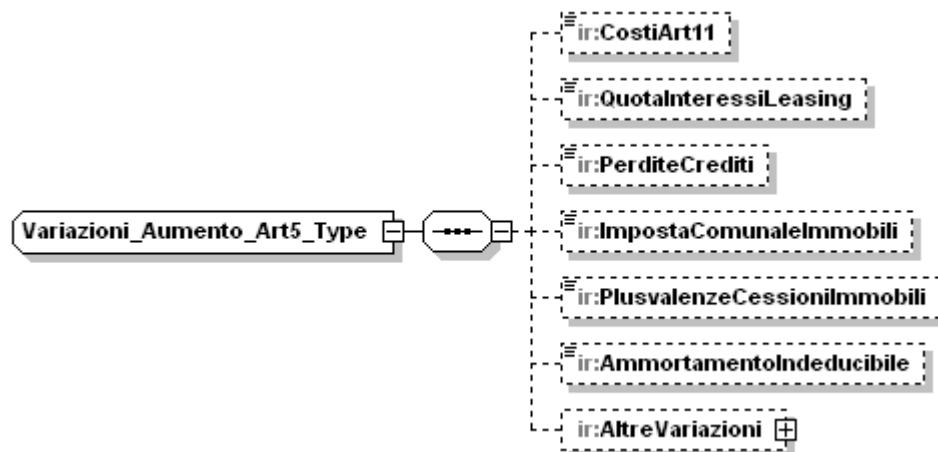
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore relativo alla variazione delle rimanenze.

#### **OneriGestione**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo al costo per oneri di gestione.

### 3.4.1.9 ***VariazioniInAumento***

L'elemento **VariazioniInAumento** è di tipo **Variazioni\_Aumento\_Art5\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Variazioni\_Aumento\_Art5\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **CostiArt11**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo ai costi ex art.11 DLG. 446.

#### **QuotaInteressiLeasing**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo agli interessi su leasing.

**PerditeCrediti**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo alle perdite su crediti.

**ImpostaComunaleImmobili**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo all'imposta comunale sugli immobili.

**PlusvalenzaCessioniImmobili**

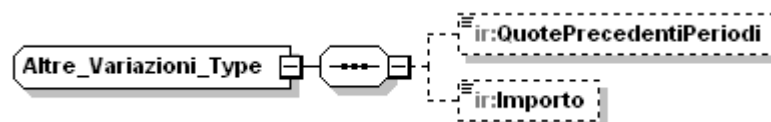
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo alla plusvalenza per cessione di immobili.

**AmmortamentiIndeducibile**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo all'ammortamento indeducibile.

**AltreVariazioni**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso **Altre\_Variazioni\_Type** illustrato nella figura successiva, che contiene gli elementi opzionali **QuotePrecedentiPeriodi** di tipo **DatoNP\_Type** e **Importo** di tipo **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza**

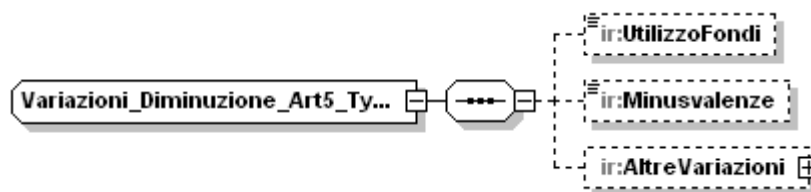
Il valore indicato nell'elemento **Importo** non può essere inferiore alla somma:

**AltreVariazioni/QuotePrecedentiPeriodi+**

**PrimoModulo/AdegStudiSettore/MaggioriRicavi**

**3.4.1.10 VariazioniInDiminuzione**

L'elemento **VariazioniInDiminuzione** è di tipo **Variazioni\_Diminuzione\_Art5\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Variazioni\_Diminuzione\_Art5\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**UtilizzoFondi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo agli utilizzi dei fondi.

**Minusvalenze**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore relativo alle minusvalenze.

**AltreVariazioni**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Altres Variazioni Type](#)

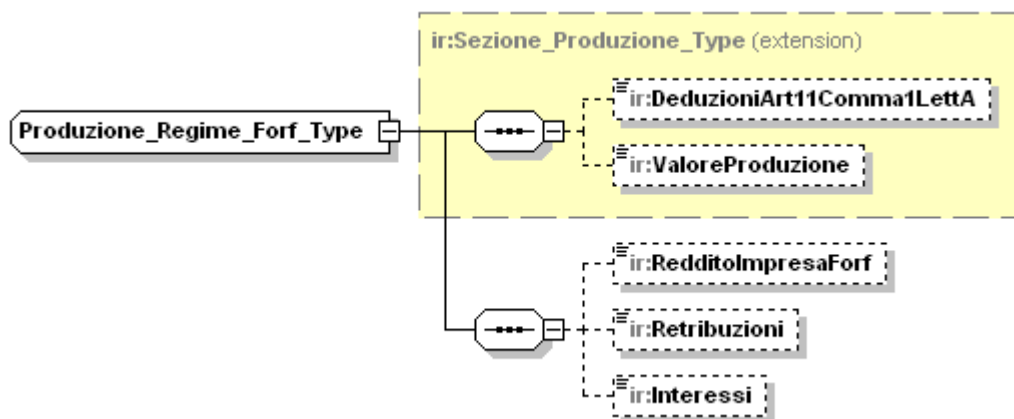
#### Controlli previsti per l'elemento:

##### Controllo di rispondenza

Il valore indicato nell'elemento **Importo** non può essere inferiore al valore indicato in **QuotePrecedentiPeriodi**

#### 3.4.1.11 **ProduzioneRegimeForf**

L'elemento **ProduzioneRegimeForf** è di tipo **Produzione\_Regime\_Forfe\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Produzione\_Regime\_Forfe\_Type** estende il generico **Sezione\_Produzione\_Type**, ereditandone i seguenti sottoelementi:

##### **DeduzioniArt11Comma1LettaA**

Il significato dell'elemento ed i controlli ad esso relativi sono quelli descritti per il tipo complesso [Sezione\\_Produzione\\_Type](#).

##### **ValoreProduzione**

Il significato dell'elemento è descritto nel paragrafo relativo al tipo complesso [Sezione\\_Produzione\\_Type](#).

#### Controlli previsti per l'elemento:

##### Controllo bloccante:

Il valore indicato nell'elemento **PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/ValoreProduzione** deve essere uguale alla seguente somma algebrica:

$$\begin{aligned}
 &\text{PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/RedditoImpresaForf} + \\
 &\text{PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/Retribuzioni} + \\
 &\text{PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/Interessi} - \\
 &\text{PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/DeduzioniArt11Comma1LettaA}
 \end{aligned}$$

Il tipo **Produzione\_Regime\_Forfe\_Type** si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

##### **RedditoImpresaForf**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone l'importo relativo al reddito dell'impresa in regime forfetario.



**Retribuzioni**

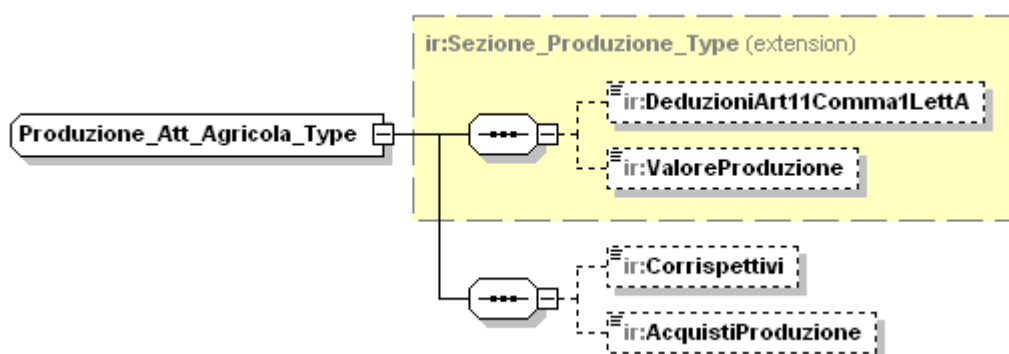
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone l'importo relativo alle retribuzioni.

**Interessi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone l'importo relativo agli interessi.

**3.4.1.12 *ProduzioneAttAgricola***

L'elemento **ProduzioneAttAgricola** è di tipo **Produzione\_Att\_Agricola\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Produzione\_Att\_Agricola\_Type** estende il generico **Sezione\_Produzione\_Type**, ereditandone i seguenti sottoelementi:

**DeduzioniArt11Comma1Letta**

Il significato dell'elemento ed i controlli ad esso relativi sono quelli descritti per il tipo complesso [Sezione\\_Produzione\\_Type](#).

**ValoreProduzione**

Il significato dell'elemento é descritto nel paragrafo relativo al tipo complesso [Sezione\\_Produzione\\_Type](#).

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento **PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione** deve essere uguale alla seguente somma algebrica:

**PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola/Corrispettivi -**

**PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola/AcquistiProduzione -**

**PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola/DeduzioniArt11Comma1Letta**

Il tipo **Produzione\_Att\_Agricola\_Type** si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**Corrispettivi**

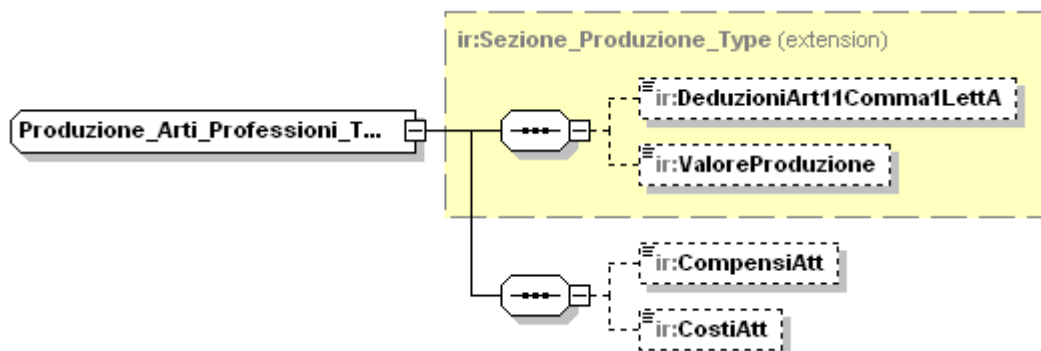
E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone l'importo relativo ai corrispettivi.

**AcquistiProduzione**

E' un elemento opzionale , i tipo semplice **DatoNU\_Type**, he espone l'importo relativo agli acquisti destinati alla produzione.

#### 3.4.1.13 **ProduzioneArtiProfessioni**

L'elemento **ProduzioneArtiProfessioni** è di tipo **Produzione\_Arti\_Professioni\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Produzione\_Arti\_Professioni\_Type** estende il generico **Sezione\_Produzione\_Type**, ereditandone i seguenti sottoelementi:

##### **DeduzioniArt11Comma1Letta**

Il significato dell'elemento ed i controlli ad esso relativi sono quelli descritti per il tipo complesso [Sezione\\_Produzione\\_Type](#).

##### **ValoreProduzione**

Il significato dell'elemento é descritto nel paragrafo relativo al tipo complesso [Sezione\\_Produzione\\_Type](#).

##### **Controlli previsti per l'elemento:**

###### **Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento **PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/ValoreProduzione** deve essere uguale alla seguente somma algebrica:

**PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/CompensiAtt -**

**PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/CostiAtt -**

**PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/DeduzioniArt11Comma1Letta**

Il tipo **Produzione\_Arti\_Professioni\_Type** si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

##### **CompensiAtt**

E' un elemento opzionale , di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che espone l'importo relativo ai compensi derivanti dall'attività professionale e artistica.

##### **Controlli previsti per l'elemento:**

###### **Controllo di rispondenza**

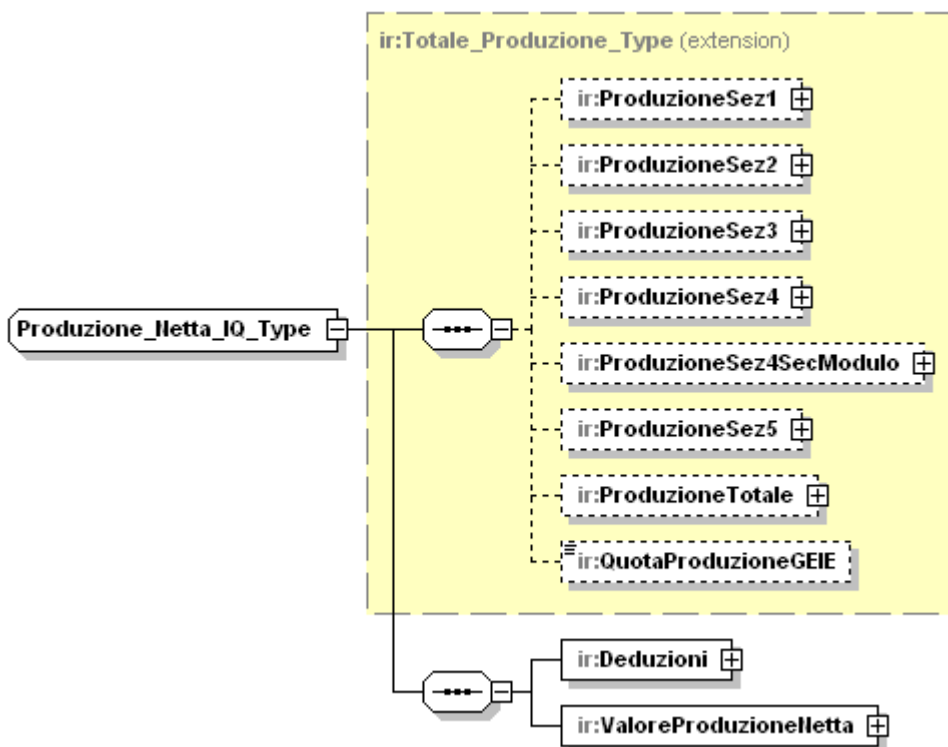
Il valore indicato nell'elemento non può essere inferiore al valore indicato nell'elemento **PrimoModulo/AdegStudiSettore/MaggioriCompensi**

**CostiAtt**

E' un elemento opzionale , di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che espone l'importo relativo ai costi inerenti l'attività professionale e artistica.

**3.4.1.14 *ProduzioneNettaIQ***

L'elemento **ProduzioneNettaIQ** è di tipo **Produzione\_Netta\_IQ\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Produzione\_Netta\_IQ\_Type** estende il generico **Totale\_Produzione\_Type** ereditandone gli elementi.

Gli elementi **ProduzioneSez1**, **ProduzioneSez2**, **ProduzioneSez3**, **ProduzioneSez4**, **ProduzioneSez4SecModulo** e **ProduzioneSez5** devono soddisfare i seguenti controlli:

**Controllo di rispondenza:**

Il risultato della seguente somma:

**ProduzioneSez1/Importo +**  
**ProduzioneSez2/Importo +**  
**ProduzioneSez3/Importo +**  
**ProduzioneSez4/Importo +**  
**ProduzioneSez4SecModulo/Importo +**  
**ProduzioneSez5/Importo**

Deve essere uguale a:

**QuadroIQ/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont +**  
**QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis/ValoreProduzione +**  
**QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneArt5/Valore Produzione +**  
**QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/ValoreProduzione +**  
**QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione +**  
**QuadroIQ/Modulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione**  
**QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/Valore Produzione**

### **ProduzioneSez1**

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez1/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis/ValoreProduzione**.

### **ProduzioneSez2**

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez2/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneArt5/ValoreProduzione**.

### **ProduzioneSez3**

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez3/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/ValoreProduzione**.

### **ProduzioneSez4**

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez4/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione**.

### **ProduzioneSez4SecModulo**

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez4SecModulo/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIQ/Modulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione**.

#### **ProduzioneSez5**

**Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez5/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni /ValoreProduzione**.

Il tipo **Produzione\_Netta\_IQ\_Type** si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **Deduzioni**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Deduzioni\\_Type](#).

#### **ValoreProduzioneNetta**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Valore Produzione Netta\\_Type](#).

**Controllo previsto per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** Il valore indicato nell'elemento **ValoreProduzioneNetta/Importo** deve essere uguale al risultato della seguente somma algebrica:

**Produzione Totale/ImportoItalia –**

**Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo –**

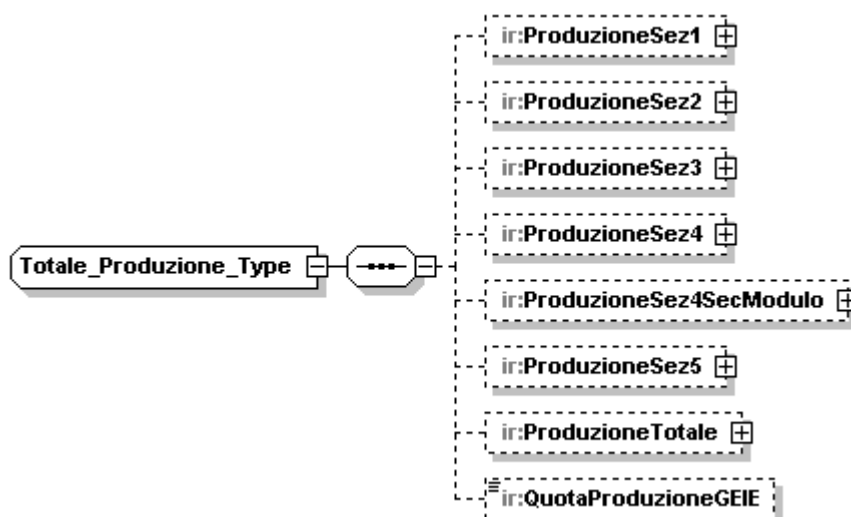
**Deduzioni/DeduzioniArt11Comma4Bis –**

**Deduzioni/DeduzioniRedditiRicercatori**

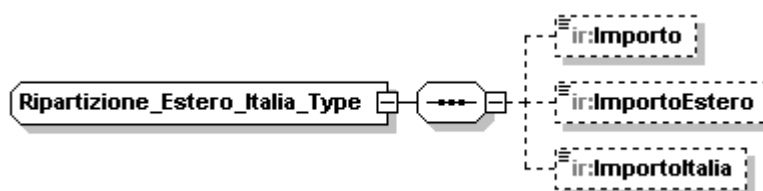
se tale risultato è positivo altrimenti deve essere pari a zero.

#### 3.4.1.15 ***Totale\_Produzione\_Type***

Il tipo complesso **Totale\_Produzione\_Type** è illustrato nella figura successiva.



I sottoelementi denominati **ProduzioneSez1**, **ProduzioneSez2**, **ProduzioneSez3**, **ProduzioneSez4**, **ProduzioneSez4SecModulo** e **ProduzioneSez5** sono di tipo complesso **Ripartizione\_Estero\_Italia\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo **Ripartizione\_Estero\_Italia\_Type** si compone della sequenza di elementi opzionali **Importo**, **ImportoEstero** e **ImportoItalia** di tipo **DatoNU\_Type**.

#### Controlli previsti per l'elemento:

##### Controllo bloccante:

Il valore dell'elemento **ImportoItalia** deve essere uguale, in assenza dell'elemento **ImportoEstero**, al valore indicato in **Importo**.

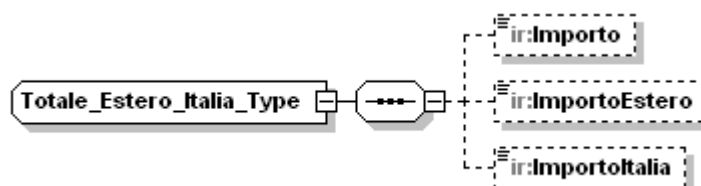
##### Controllo di rispondenza:

Il valore dell'elemento **ImportoItalia** deve essere uguale alla seguente differenza: **Importo** - **ImportoEstero**.

Il tipo **Totale\_Produzione\_Type** si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati

#### ProduzioneTotale

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Totale\_Estero\_Italia\_Type**, illustrato nella figura successiva, che si compone della sequenza di elementi opzionali **Importo**, **ImportoEstero** e **ImportoItalia** di tipo **DatoNP\_Type**.



**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Il valore dell'elemento **ProduzioneTotale/Importo** deve essere uguale alla somma dei seguenti elementi:

**ProduzioneSez1/Importo +**

**ProduzioneSez2/Importo +**

**ProduzioneSez3/Importo +**

**ProduzioneSez4/Importo +**

**ProduzioneSez4SecModulo/Importo+**

**ProduzioneSez5/Importo**

dove per ogni elemento devono essere sommati i soli importi positivi.

**Controllo bloccante:**

Il valore dell'elemento **ProduzioneTotale/ImportoItalia** deve essere uguale alla somma dei seguenti elementi:

**ProduzioneSez1/ImportoItalia +**

**ProduzioneSez2/ImportoItalia +**

**ProduzioneSez3/ImportoItalia +**

**ProduzioneSez4/ImportoItalia +**

**ProduzioneSez4SecModulo/ImportoItalia +**

**ProduzioneSez5/ImportoItalia**

dove per ogni elemento devono essere sommati i soli importi positivi.

**Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento **ProduzioneTotale/ImportoEstero** deve essere uguale alla somma dei seguenti elementi:

**ProduzioneSez1/ ImportoEstero +**

**ProduzioneSez2/ ImportoEstero +**

**ProduzioneSez3/ ImportoEstero +**

**ProduzioneSez4/ ImportoEstero +**

**ProduzioneSez4SecModulo/ ImportoEstero +**

**ProduzioneSez5/ ImportoEstero**

dove per ogni elemento devono essere sommati i soli importi positivi.

**Controllo di rispondenza:**

L'elemento **ProduzioneTotale/ImportoEstero** non può essere presente se non è valorizzato almeno uno degli elementi:

**QuadroIS/PrimoModulo/RipartizioneTerritoriale/AmmontareRetribuzioni/Estero**

o

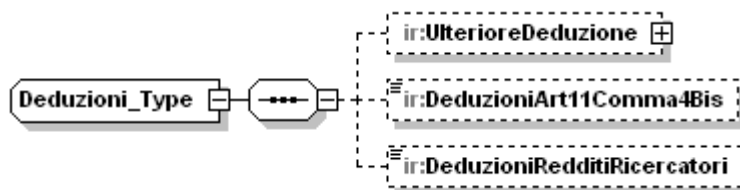
**QuadroIS/PrimoModulo/RipartizioneTerritoriale/EstensioneTerreni/Estero**

**QuotaProduzioneGEIE**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone l'importo relativo alla quota del valore della produzione attribuita .

### 3.4.1.16 **Deduzioni**

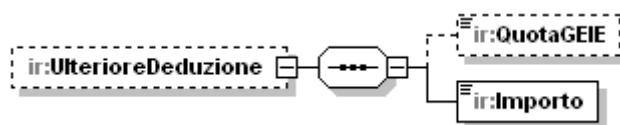
L'elemento **Deduzioni** è di tipo **Deduzioni\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Deduzioni\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **UlterioreDeduzione.**

L'elemento **Ulteriore Deduzione** è un elemento opzionale di tipo complesso **Ulteriore\_Deduzione\_Type** descritto nella figura successiva



#### **QuotaGEIE**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone l'importo della deduzione attribuita da GEIE.

#### **Importo**

E' un elemento obbligatorio di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone l'importo dell'ulteriore deduzione.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

Se l'elemento **ProduzioneNettaIQ/QuotaProduzioneGEIE** è compilato, il risultato della seguente somma:

**ProduzioneNettaIQ/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo +**

**ProduzioneNettaIQ/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE**

non deve essere superiore a 9500;

Se l'elemento **ProduzioneNettaIQ/QuotaProduzioneGEIE** non è compilato, il campo **ProduzioneNettaIQ/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo** non deve essere superiore a 9500 ed il campo **ProduzioneNettaIQ/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE**

non deve essere compilato;

#### **DeduzioneArt11Comma4bis**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone l'importo della deduzione ai sensi dell'art.11 c.4 bis D.Lgs n.446.



**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza**

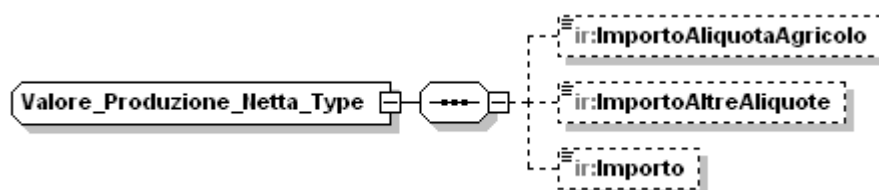
valore indicato nell'elemento **DeduzioneArt11Comma4bis** non può essere superiore all'importo indicato nell'elemento **QuadroIS/Primo Modulo/DeduzioniArt11/Deduzione1850Euro**.

**DeduzioneRedditiRiceratori**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone l'importo della deduzione relativa a redditi dei ricercatori.

**3.4.1.17 ValoreProduzioneNetta**

L'elemento **ValoreProduzioneNetta** è di tipo **Valore\_Produzione\_Netta\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Valore\_Produzione\_Netta\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**ImportoAliquotaAgricolo**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone l'importo della produzione netta soggetta ad aliquota del settore agricolo.

**ImportoAltreAliquote**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone l'importo della produzione netta soggetta ad altre aliquote.

**Importo**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone l'importo della produzione netta.

**Controllo previsto per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

L'importo indicato nell'elemento deve essere uguale alla somma degli importi indicati negli elementi **ImportoAliquotaAgricolo** e **ImportoAltreAliquote**.

**3.4.1.18 Modulo**

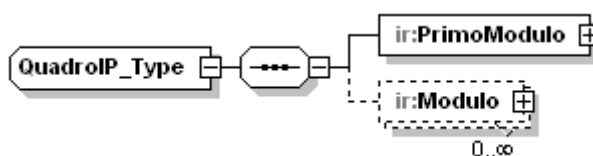
L'elemento **Modulo** è di tipo **Modulo\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Modulo\_Type** si compone del solo elemento **ProduzioneAttAgricola** di tipo **Produzione\_Att\_Agricola\_Type** esaminato nel paragrafo 3.5.1.10

**3.4.2 QuadroIP**

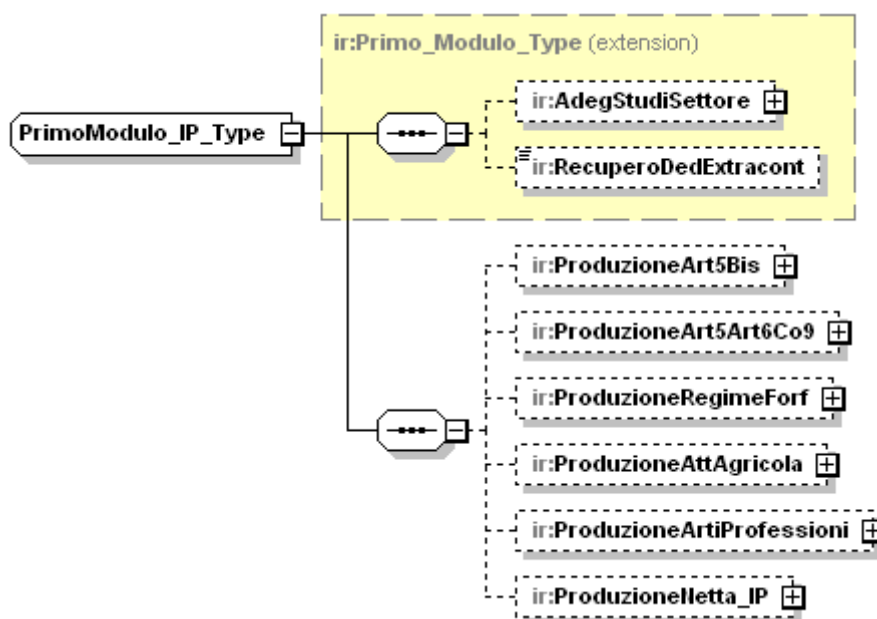
L'elemento **QuadroIP** è del tipo **QuadroIP\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **QuadroIP\_Type** si compone della sequenza ordinata di un elemento obbligatorio denominato **PrimoModulo**, e di un elemento opzionale, denominato **Modulo**, del quale possono essere presenti più occorrenze.

#### 3.4.2.1 **PrimoModulo**

L'elemento **PrimoModulo** è di tipo **Primo Modulo\_IP\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Primo Modulo\_IP\_Type** estende il generico **Primo Modulo\_Type** ereditandone gli elementi.

Si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **ProduzioneArt5Bis**

E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione ai sensi dell'art. 5-bis del D.Lgs. n. 446.

L'elemento è di tipo complesso **Produzione Art5 Bis Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

E' alternativo all'elemento **ProduzioneArt5Art6Co9** di seguito esaminato.

#### **ProduzioneArt5Art6Co9**

E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione delle società esercenti attività commerciali di cui all'art. 5 del D.Lgs. n. 446 o attività finanziarie di cui all'art. 6, comma 9, del D.Lgs. n. 446.

L'elemento è di tipo complesso **Produzione Art5 Art6 Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo di rispondenza:**

E' alternativo all'elemento **ProduzioneArt5Bis**.

**ProduzioneRegimeForf**

E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione per i soggetti in regime forfetario. L'elemento è di tipo complesso [Produzione Regime Forf Type](#).

**ProduzioneAttAgricola**

E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione per i produttori agricoli. L'elemento è di tipo complesso [Produzione Att Agricola Type](#).

**ProduzioneArtiProfessioni**

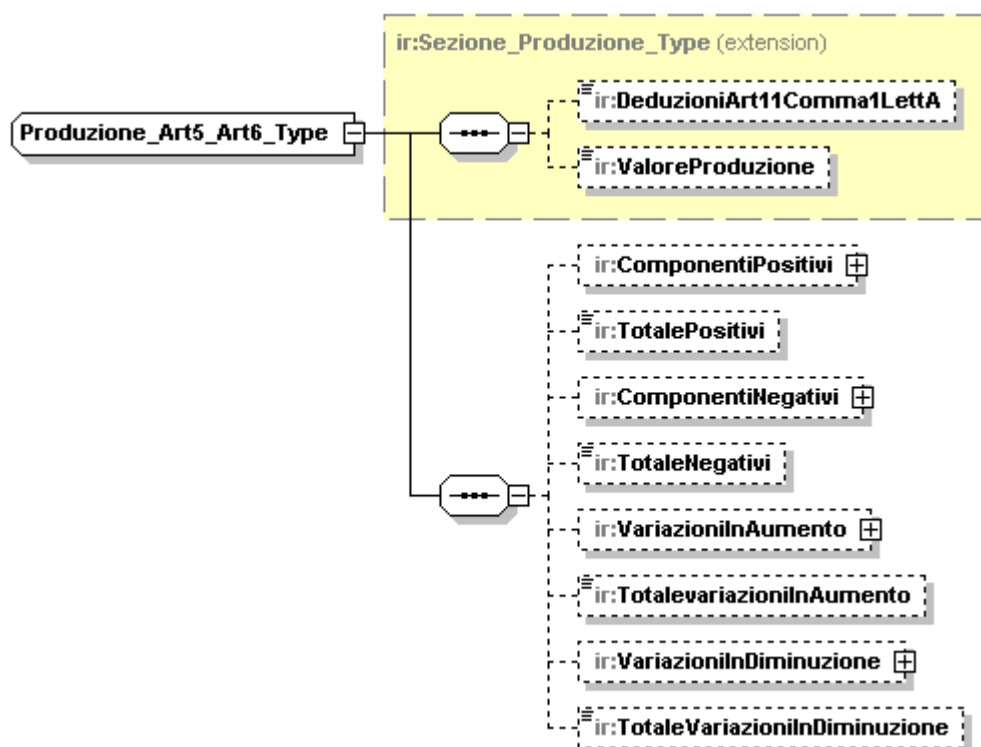
E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione per isoggetti esercenti arti e professioni. L'elemento è di tipo complesso [Produzione Arti Professioni Type](#).

**ProduzioneNettaIP**

E' un elemento utilizzato per la determinazione del valore della produzione netta. L'elemento è di tipo complesso [Produzione Netta IP Type](#).

**3.4.2.2 ProduzioneArt5Art6Co9**

L'elemento **ProduzioneArt5Art6Co9** è di tipo **Produzione\_Art5\_Art6\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Produzione\_Art5\_Art6\_Type** estende il generico **Sezione\_Produzione\_Type** ereditandone i seguenti sottoelementi:

**DeduzioniArt11Comma1LettaA**

Il significato dell'elemento é descritto nel paragrafo relativo al tipo complesso [Sezione Produzione Type](#)

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo di rispondenza:**

Indichiamo con **A** il valore della seguente somma:

**PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis/DeduzioniArt11Comma1LettA+**  
**PrimoModulo/ProduzioneArt5Art6Co9/DeduzioniArt11Comma1LettA+**  
**PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/DeduzioniArt11Comma1LettA+**  
**PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/DeduzioniArt11Comma1LettA+**  
**PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola /DeduzioniArt11Comma1LettA+**  
**Modulo/ProduzioneAttAgricola/DeduzioniArt11Comma1LettA**

L'importo **A** non può essere superiore alla somma delle seguenti deduzioni:

**ContributiAssicurativi/Deduzione +**

**DeduzioneForfetaria+**

**DeduzioneContrPrev+**

**DeduzioneSpeseAppr**

appartenenti all'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/DeduzioniArt11.**

**Controllo di rispondenza:**

La somma:

**A + PrimoModulo/ProduzioneNettaIP/DeduzioniArt11Comma4Bis**

non può essere superiore al valore indicato nell'elemento :

**QuadroIS/PrimoModulo/DeduzioniArt11/TotaleDeduzioni**

**ValoreProduzione**

Il significato dell'elemento é descritto nel paragrafo relativo al tipo complesso [Sezione Produzione Type](#)

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale alla seguente somma algebrica:

**PrimoModulo/ ProduzioneArt5Art6Co9/TotalePositivi -**

**PrimoModulo/ ProduzioneArt5Art6Co9/TotaleNegativi +**

**PrimoModulo/ ProduzioneArt5Art6Co9/ TotaleVariazioniInAumento -**

**PrimoModulo/ ProduzioneArt5Art6Co9/ TotaleVariazioniInDiminuzione -**

**PrimoModulo/ ProduzioneArt5Art6Co9/DeduzioniArt11Comma1LettA**

Il tipo **Produzione\_Art5\_Art6\_Type** si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**ComponentiPositivi**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Comp\\_Pos\\_Art5\\_Art6\\_Type](#)

**TotalePositivi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore totale dei [componenti positivi](#).

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

**ComponentiPositivi/RicaviVendite +**

**ComponentiPositivi/VariazioniRimanenzeProdotti+**

**ComponentiPositivi/VariazioniLavoriInCorso+**

**ComponentiPositivi/IncrementiImmobilizzazioni +**

**ComponentiPositivi/AltriRicavi +**

**ComponentiPositivi/InteressiAttiviProventi**

**ComponentiNegativi**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Comp\\_Neg\\_Art5\\_Art6\\_Type](#).

**Totale Negativi**

E' un elemento opzionale ,di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore totale dei [componenti negativi](#).

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

**ComponentiNegativi/CostiMateriePrime +**

**ComponentiNegativi /CostiServizi +**

**ComponentiNegativi /CostiGodimentoBeni +**

**ComponentiNegativi /AmmortamentoImmMateriali +**

**ComponentiNegativi /AmmortamentoImmImmateriali+**

**ComponentiNegativi /VariazioniRimanenze +**

**ComponentiNegativi/Oneri Gestione+**

**ComponentiNegativi/InteressiPassiviOneri**

**VariazioniInAumento**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Var\\_Aum\\_Art5\\_Art6\\_Type](#).

**TotalevariazioniInAumento**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore totale delle variazioni in aumento

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

**VariazioniInAumento/CostiArt11+**

**VariazioniInAumento/QuotaInteressiLeasing +**

**VariazioniInAumento /PerditeCrediti +**

**VariazioniInAumento /ImpostaComunaleImmobili +**

**VariazioniInAumento /PlusvalenzaCessioniImmobili +**

**VariazioniInAumento/AmmortamentoIndeducibile +**

**VariazioniInAumento/AltreVariazioni/Importo +**

**VariazioniInAumento/InteressiPassiviIndeducibili +**

**VariazioniInAumento/VariazioniIAS/Importo**

**VariazioniInDiminuzione**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Var Dim Art5 Art6 Type](#).

**TotalevariazioniInDiminuzione**

E' un elemento opzionale ,di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone il valore totale delle variazioni in diminuzione.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

**VariazioniInDiminuzione/UtilizzoFondi +**

**VariazioniInDiminuzione/Minusvalenze +**

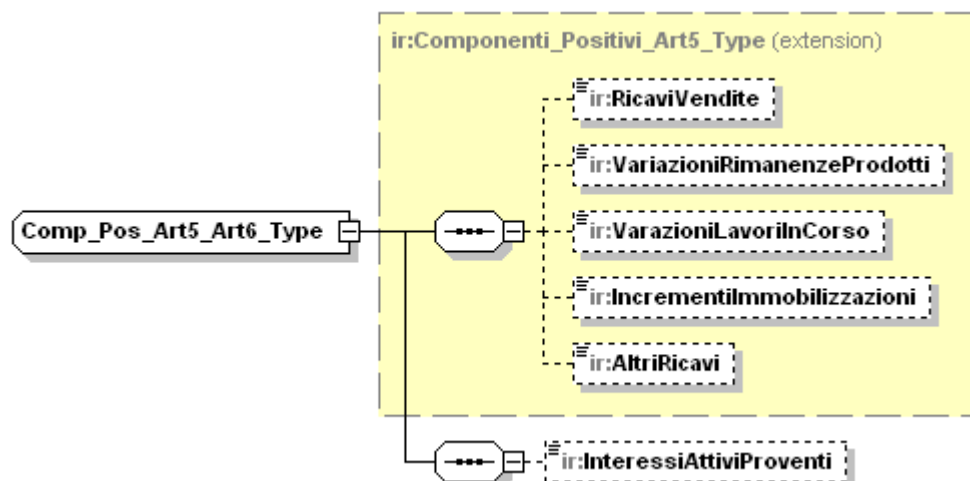
**VariazioniInDiminuzione/AltreVariazioni/Importo+**

**VariazioniInDiminuzione/AmmortamentoCostoMarchi+**

**VariazioniInDiminuzione/VariazioniIAS/Importo**

**3.4.2.3 ComponentiPositivi**

E' un elemento complesso del tipo **Comp\_Pos\_Art5\_Art6\_Type** illustrato nella figura successiva.

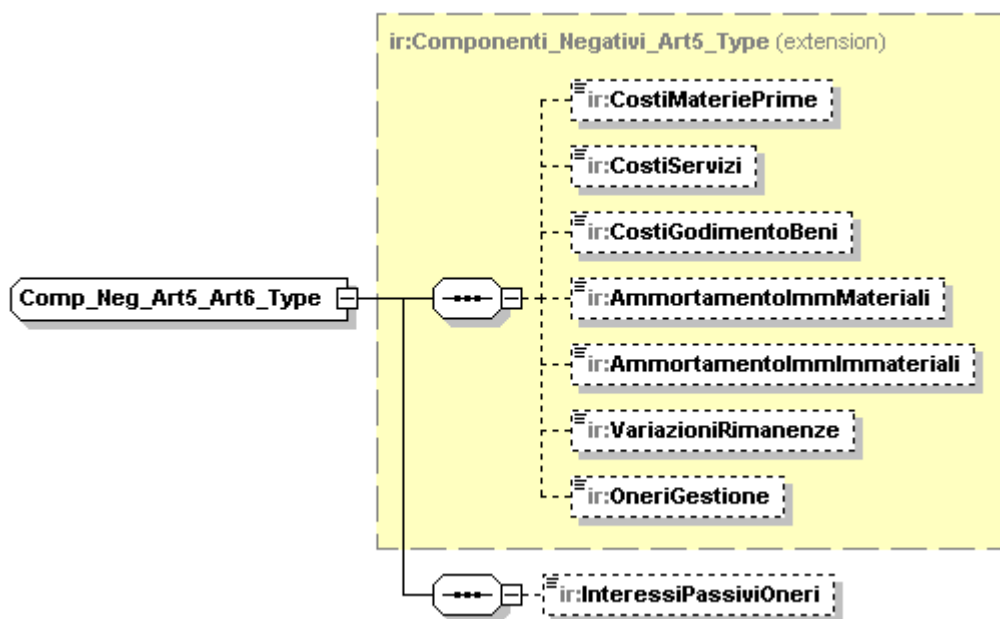


Il tipo **Comp\_Pos\_Art5\_Art6\_Type** estende [Componenti\\_Positivi\\_Art5\\_Type](#), ereditandone gli elementi.

Si compone inoltre dell'elemento semplice denominato **InteressiAttiviProventi** di tipo **DatoNU\_Type**.

#### 3.4.2.4 **ComponentiNegativi**

E' un elemento complesso del tipo **Comp\_Neg\_Art5\_Art6\_Type** illustrato nella figura successiva.

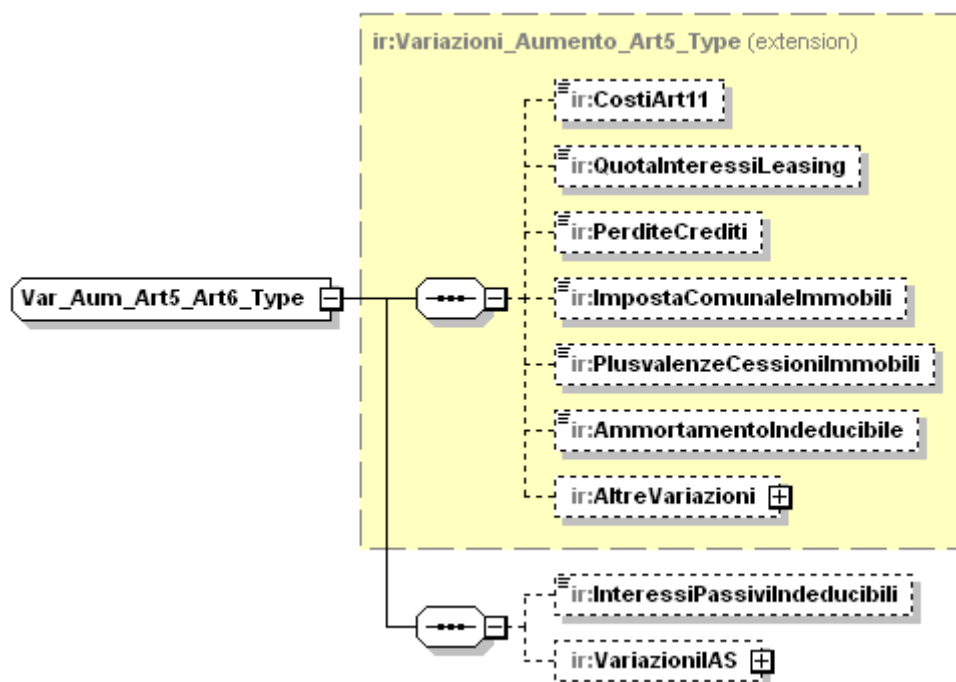


Il tipo **Comp\_Neg\_Art5\_Art6\_Type** estende [Componenti\\_Negativi\\_Art5\\_Type](#), ereditandone gli elementi.

Si compone inoltre dell'elemento semplice denominato **InteressiPassiviOneri** di tipo **DatoNU\_Type**.

#### 3.4.2.5 **VariazioniInAumento**

E' un elemento complesso del tipo **Var\_Aum\_Art5\_Art6\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo **Var\_Aum\_Art5\_Art6\_Type** estende [Variazioni Aumento Art5 Type](#), ereditandone gli elementi.

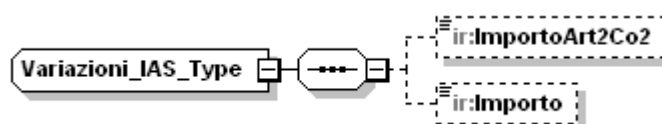
Si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi:

#### **InteressiPassiviIndeducibili**

E' un elemento opzionale di tipo **DatoNP\_Type**

#### **VariazioniIas**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso **Variazioni\_IAS\_Type** illustrato nella figura successiva, che contiene gli elementi opzionali **ImportoArt2Co2** e **Importo**, entrambe di tipo **DatoNP\_Type**.



#### **Controlli previsti per l'elemento:**

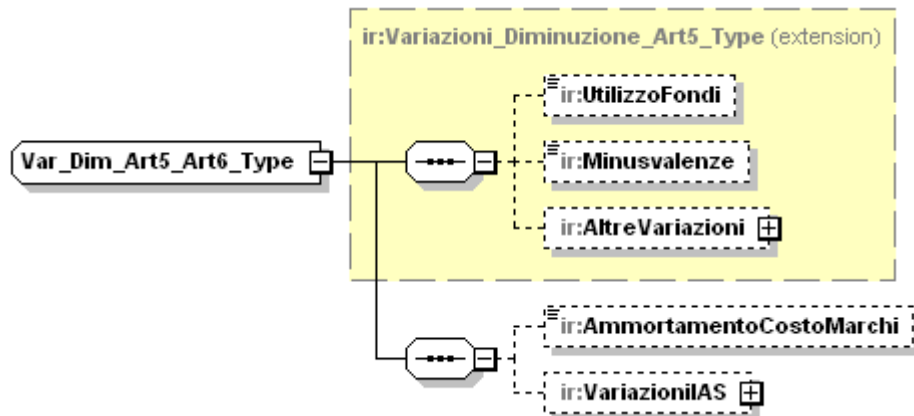
##### **Controllo di rispondenza**

Il valore indicato nell'elemento **Importo** non può essere inferiore al valore indicato nell'elemento **ImportoArt2Co2**.

#### **3.4.2.6 VariazioniInDiminuzione**

E' un elemento obbligatorio , complesso del tipo **Var\_Dim\_Art5\_Art6\_Type**, illustrato nella figura successiva.





Il tipo **Var\_Dim\_Art5\_Art6\_Type** estende [Variazioni Diminuizione Art5 Type](#), ereditandone gli elementi.

Si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi:

**AmmortamentoCostoMarchi**

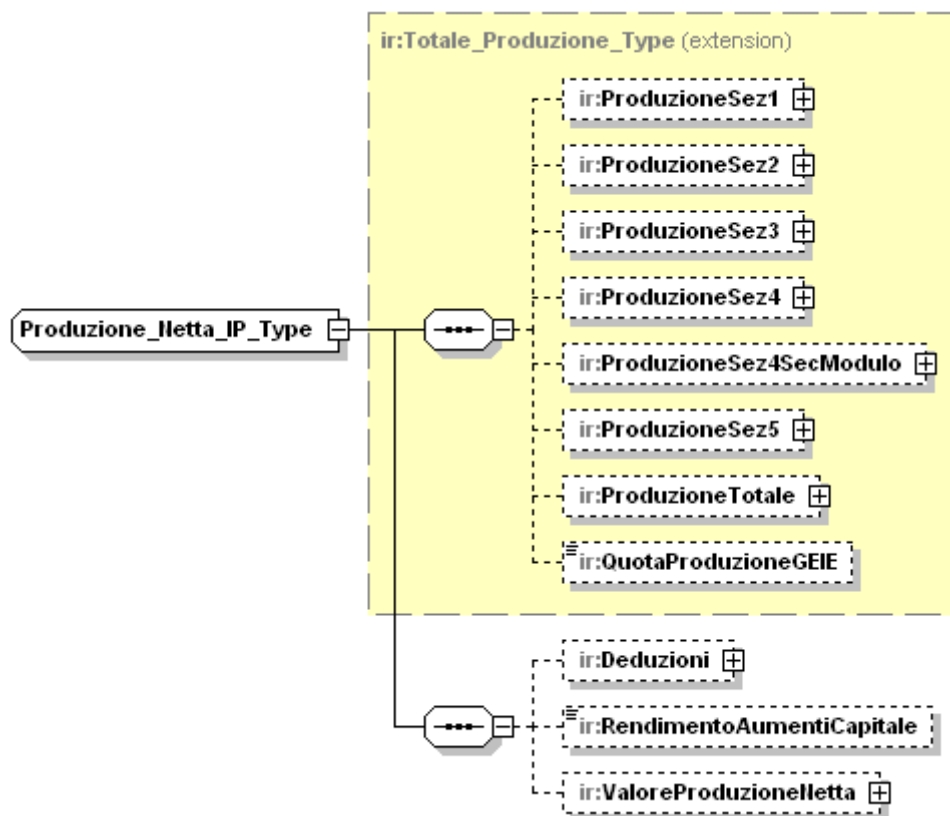
E' un elemento opzionale di tipo **DatoNP\_Type**

**VariazioniIas**

E' un elemento opzionale di tipo Variazioni IAS Type.

#### 3.4.2.7 **ProduzioneNettaIP**

E' un elemento, complesso del tipo **Produzione\_Netta\_IP\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Produzione\_Netta\_IP\_Type** estende il generico **Totale\_Produzione\_Type**.

Gli elementi **ProduzioneSez1**, **ProduzioneSez2**, **ProduzioneSez3**, **ProduzioneSez4**, **ProduzioneSez4SecModulo** e **ProduzioneSez5** devono soddisfare i seguenti controlli:

**Controllo di rispondenza:**

Il risultato della seguente somma:

**ProduzioneSez1/Importo +**  
**ProduzioneSez2/Importo +**  
**ProduzioneSez3/Importo +**  
**ProduzioneSez4/Importo +**  
**ProduzioneSez4SecModulo/Importo +**  
**ProduzioneSez5/Importo**

Deve essere uguale a:

**QuadroIP/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont +**  
**QuadroIP /PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis/ValoreProduzione +**  
**QuadroIP /PrimoModulo/ProduzioneArt5Art6Co9/ValoreProduzione +**  
**QuadroIP /PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/ValoreProduzione +**  
**QuadroIP /PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione +**  
**QuadroIP /Modulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione**  
**QuadroIP /PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/Valore Produzione**

**ProduzioneSez1****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez1/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis/ValoreProduzione**.

**ProduzioneSez2****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez2/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/ProduzioneArt5Art6Co9/ValoreProduzione**.

**ProduzioneSez3****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez3/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/ValoreProduzione**.

**ProduzioneSez4****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez4/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione**.

**ProduzioneSez4SecModulo****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez4SecModulo/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIP/Modulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione**.

**ProduzioneSez5****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez5/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIP/PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/ValoreProduzione**.

Il tipo **Produzione\_Netta\_IP\_Type** si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

### **Deduzioni**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Deduzioni Type](#) descritto nel relativo paragrafo.

Tale paragrafo illustra tutti i controlli definiti per l'elemento **Deduzioni** e per i relativi sottoelementi; solo per il sottoelemento **UlterioreDeduzione** i seguenti controlli sostituiscono quelli già definiti:

#### **Controllo di rispondenza:**

Se il periodo di imposta non è superiore a 12 mesi e l'elemento **ProduzioneNettaIP/QuotaProduzioneGEIE** è compilato, il risultato della somma: **ProduzioneNettaIP/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo+ProduzioneNettaIP/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** non deve essere superiore a 9500;

Se il periodo di imposta non è superiore a 12 mesi e il campo **ProduzioneNettaIP/QuotaProduzioneGEIE** non è compilato, il campo **ProduzioneNettaIP/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo** non deve essere superiore a 9500 ed il campo **ProduzioneNettaIP/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** non deve essere compilato;

Se il periodo d'imposta è superiore a 12 mesi e il campo **ProduzioneNettaIP/QuotaProduzioneGEIE** è compilato, il risultato della seguente operazione **ProduzioneNettaIP/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo+ProduzioneNettaIP/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** può essere superiore a 9.500 ma non superiore a 19.000;

Se il periodo d'imposta è superiore a 12 mesi e il campo **ProduzioneNettaIP/QuotaProduzioneGEIE** non è compilato, il campo **ProduzioneNettaIP/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo** può essere superiore a 9.500 ma non superiore a 19.000 ed il campo **ProduzioneNettaIP/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** non deve essere compilato;

### **RendimentoAumentiCapitale**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

### **ValoreProduzioneNetta**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Valore Produzione Netta Type](#).

**Controllo previsto per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** Il valore indicato nell'elemento **ValoreProduzioneNetta/Importo** deve essere uguale al risultato della seguente somma algebrica:

**ProduzioneTotale/ImportoItalia –**  
**Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo –**  
**Deduzioni/DeduzioniArt11Comma4Bis –**  
**Deduzioni/DeduzioniRedditiRicercatori –**  
**RendimentoAumentiCapitale.**

se tale risultato è positivo altrimenti deve essere pari a zero.

### 3.4.3 QuadroIC

L'elemento **QuadroIC** è del tipo **QuadroIC\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **QuadroIC\_Type** si compone di un elemento obbligatorio denominato **PrimoModulo**, descritto nel paragrafo successivo.

#### 3.4.3.1 PrimoModulo

L'elemento **PrimoModulo** è del tipo complesso **PrimoModulo\_IC\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **PrimoModulo\_IC\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati

#### **MaggioriRicavi**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

#### **CodiceIdentificativoSoggetto**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **Codice\_Identificativo\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Validazione:** può assumere valori da 1 a 11.

**RecuperoDeduzioniExtracont**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Il valore indicato nel campo deve essere uguale deve essere uguale al risultato della seguente somma algebrica:

**QuadroIS/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont/DistribuzioneRiserve** +  
**QuadroIS/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont/QuotaImponibile** -  
**QuadroIS/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont/ImportoDeducibile**

**ImpreseIndustriali**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Imprese Industriali Type](#).

**BancheSoggettiFinanz**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Banche Soggetti Finanz Type](#)

**ImpreseAssicurazione**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Imprese Assicurazione Type](#).

**Variazioni**

E' un elemento opzionale di tipo complesso del tipo [Variazioni IC Type](#).

**SocRegimeforf**

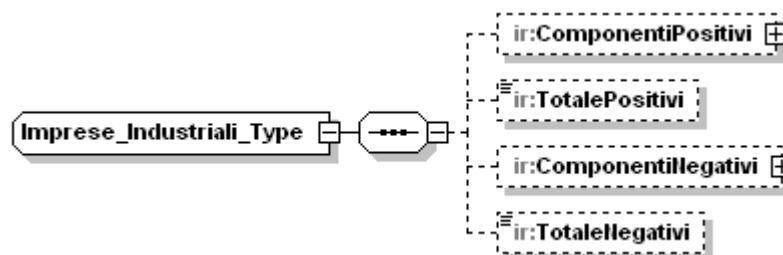
E' un elemento opzionale di tipo complesso [Soc Regime Forf IC Type](#).

**ProduzioneNettaIC**

E' un elemento obbligatorio di tipo complesso [Produzione Netta IC Type](#).

**3.4.3.2 ImpreseIndustriali**

L'elemento **ImpreseIndustriali** è del tipo complesso **Imprese\_Industriali\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Imprese\_Industriali\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati

**ComponentiPositivi**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Componenti Positivi Art5 Type](#)

**TotalePositivi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore totale dei componenti positivi.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

**ComponentiPositivi/RicaviVendite +**

**ComponentiPositivi/VariazioniRimanenzeProdotti+**

**ComponentiPositivi/VariazioniLavoriInCorso+**

**ComponentiPositivi/IncrementiImmobilizzazioni +**

**ComponentiPositivi/AltriRicavi**

**ComponentiNegativi**

E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Componenti Negativi Art5 Type](#).

**TotaleNegativi**

E' un elemento opzionale ,di tipo semplice **DatoNU\_Type** che espone il valore totale dei componenti negativi.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma:

**ComponentiNegativi/CostiMateriePrime +**

**ComponentiNegativi /CostiServizi +**

**ComponentiNegativi /CostiGodimentoBeni +**

**ComponentiNegativi /AmmortamentoImmMateriali +**

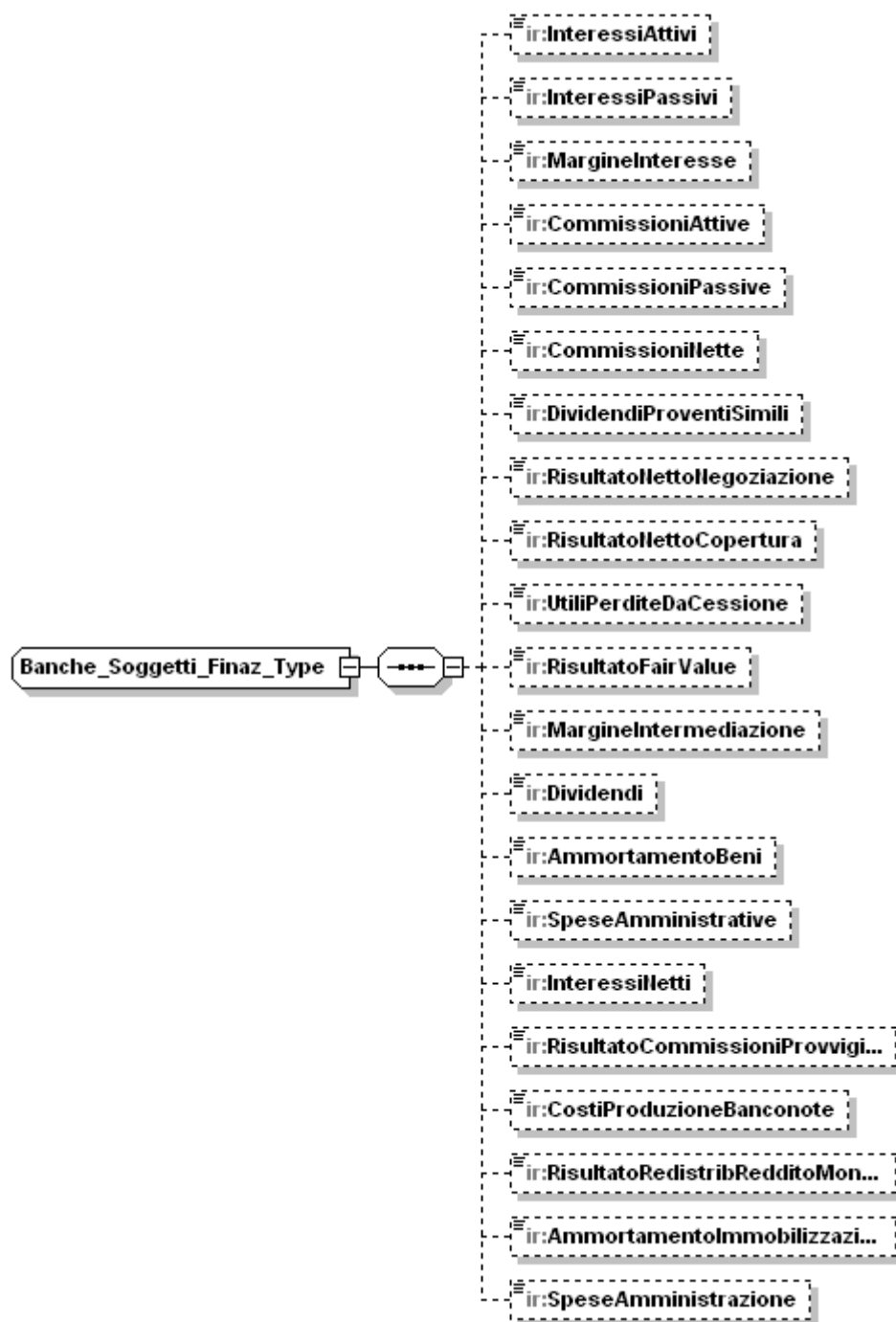
**ComponentiNegativi /AmmortamentoImmImmateriali+**

**ComponentiNegativi VariazioniRimanenze +**

**ComponentiNegativi OneriGestione**

**3.4.3.3 BancheSoggettiFinanz**

L'elemento **BancheSoggettiFinanz** è di tipo **Banche\_Soggetti\_Finanz\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Banche\_Soggetti\_Finanz\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **InteressiAttivi**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **InteressiPassivi**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **MargineInteresse**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**



**Controllo bloccante**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale alla differenza tra l'elemento **InteressiAttivi** e l'elemento **InteressiPassivi**.

**CommissioniAttive**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**CommissioniPassive**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**CommissioniNette**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale alla differenza tra l'elemento **CommissioniAttive** e l'elemento **CommissioniPassive**.

**DividendiProventiSimili**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**RisultatoNettoNegoziazione**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**RisultatoNettoCopertura**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**UtiliPerditeDaCessione**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**RisultatoFairValue**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**MargineIntermediazione**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale alla seguente somma:

**MargineInteresse+CommissioniNette+DividendiProventiSimili+  
RisultatoNettoNegoziazione+RisultatoNettoCopertura+  
UtiliPerditeDaCessione+RisultatoFairValue.**

**Dividendi**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**AmmortamentoBeni**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**SpeseAmministrative**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**InteressiNetti**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**RisultatoCommissioniProvvigioniTariffe**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**CostoProduzioneBanconote**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**RisultatoRedistribRedditoMonetario**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**AmmortamentoImmobilizzazioni**

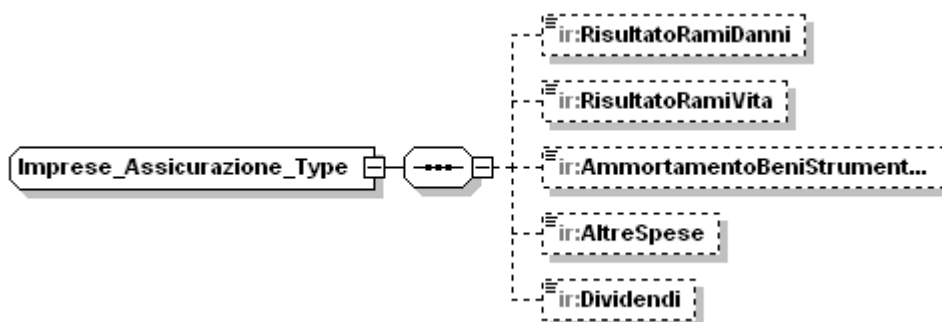
E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**SpeseAmministrazione**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

#### 3.4.3.4 **ImpreseAssicurazioni**

L'elemento **ImpreseAssicurazioni** è di tipo **Imprese\_Assicurazione\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Imprese\_Assicurazione\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**RisultatoRamiDanni**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**RisultatoRamiVita**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**AmmortamentoBeniStrumentali**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**AltreSpese**

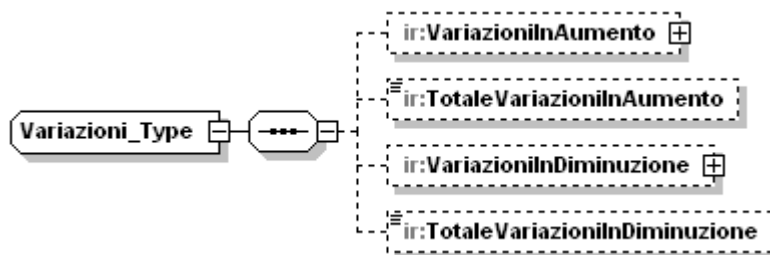
E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Dividendi**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### 3.4.3.5 **Variazioni**

L'elemento **Variazioni** è di tipo **Variazioni\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Variazioni\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **VariazioniInAumento**

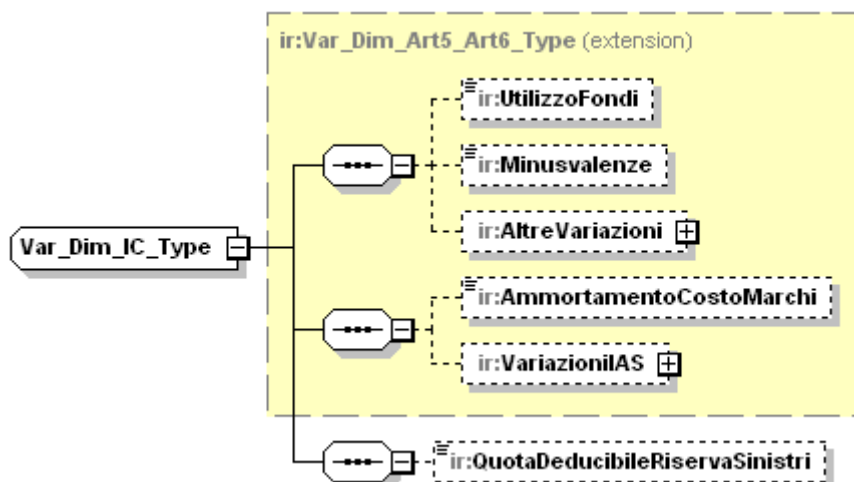
E' un elemento opzionale, di tipo complesso [Var\\_Aum\\_Art5\\_Art6\\_Type](#)

#### **TotaleVariazioniInAumento**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type** per il quale valgono i controlli già descritti nel paragrafo relativo alla sezione [ProduzioneArt5Art6Co9](#).

#### **VariazioniInDiminuzione**

E' un elemento obbligatorio, del tipo complesso **Var\_Dim\_IC\_Type** illustrato dalla figura successiva.



Il tipo **Var\_Dim\_IC\_Type** estende il tipo [Var Dim Art5 Art6](#), ereditandone gli elementi.

Il paragrafo relativo al tipo complesso [Var Dim Art5 Art6](#) illustra i controlli definiti per l'elemento **AltreVariazioni** e per i relativi sottoelementi; solo per il sottoelemento **Importo** i seguenti controlli sostituiscono quelli già definiti:

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza**

Il valore indicato nell'elemento **Importo** non può essere inferiore alla somma del valore indicato in **AltreVariazioni/QuotePrecedentiPeriodi** e in **QuotaDeducibileRiservaSinistri**.

#### **TotaleVariazioniInDiminuizione**

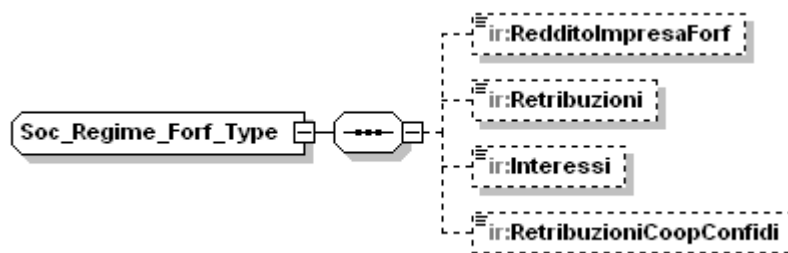
E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type** per il quale valgono i controlli già descritti nel paragrafo relativo alla sezione [ProduzioneArt5Art6Co9](#)

#### **QuotaDeducibileSinistri**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

### 3.4.3.6 **SocRegimeForf**

L'elemento **SocRegimeForf** è di tipo **Soc\_Regime\_Forfe\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Soc\_Regime\_Forfe\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **RedditoImpresaForf**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza**

L'elemento non può essere presente se è presente l'elemento complesso **BancheSoggettiFinanz** o l'elemento complesso **ImpreseAssicurazioni**.

#### **Retribuzioni**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza**

L'elemento non può essere presente se è presente l'elemento complesso **BancheSoggettiFinanz** o l'elemento complesso **ImpreseAssicurazioni**.

#### **Interessi**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza**

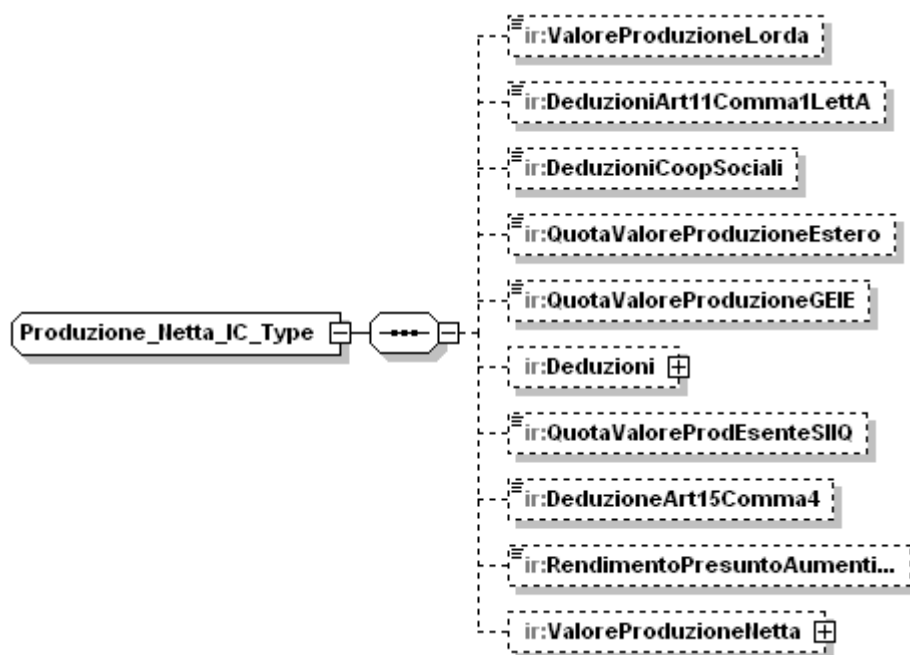
L'elemento non può essere presente se è presente l'elemento complesso **BancheSoggettiFinanz** o l'elemento complesso **ImpreseAssicurazioni**.

#### **RetribuzioniCoopConfidi**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

### 3.4.3.7 **ProduzioneNettaIC**

L'elemento **ProduzioneNettaIC** è di tipo **Produzione\_Netta\_IC\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Produzione\_Netta\_IC\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **ValoreProduzioneLorda**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

Dati:

<b>A=ImpreseIndustriali/TotalePositivi</b>	-
<b>ImpreseIndustriali/TotaleNegativi</b>	
<b>B=(BancheSoggettiFinanz/MargineInteresse</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/CommissioniNette</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/DividendiProventiSimili</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/RisultatoNettoNegoziazione</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/RisultatoNettoCopertura</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/UtiliPerditeDaCessione</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/RisultatoFairValue)</b>	-
<b>(BancheSoggettiFinanz/Dividendi</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/AmmortamentoBeni</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/SpeseAmministrative )</b>	
<b>C=BancheSoggettiFinanz/RisultatoCommissioniProvvisgioniTariffe</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/CostiProduzioneBanconote</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/RisultatoRedistribRedditoMonetario</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/AmmortamentoImmobilizzazioni</b>	+
<b>BancheSoggettiFinanz/SpeseAmministrazione</b>	
<b>D=(ImpreseAssicurazione/RisultatoRamiDanni</b>	+
<b>ImpreseAssicurazione/RisultatoRamiVita</b>	+
<b>ImpreseAssicurazione/AltreSpese)</b>	-
<b>(ImpreseAssicurazione/AmmortamentoBeniStrumentali</b>	+
<b>ImpreseAssicurazione/Dividendi)</b>	

**E=SocRegimeForf/RedditoImpresaForf + SocRegimeForf/Retribuzioni + SocRegimeForf/Interessi**

Il valore dell'elemento **ValoreProduzioneLorda** deve essere uguale a :

**(A + B + C + D + E) +Variazioni/TotaleVariazioniInAumento -  
Variazioni/TotaleVariazioniInDiminuzione +  
SocRegimeForf/RetribuzioniCoopConfidi + MaggioriRicavi**

#### **DeduzioniArt11Comma1Letta**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo di rispondenza:**

L'importo dell'elemento non può essere superiore alla somma delle seguenti deduzioni:

**ContributiAssicurativi/Deduzione +**

**DeduzioneForfetaria+**

**DeduzioneContrPrev+**

**DeduzioneSpeseAppr**

appartenenti all'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/DeduzioniArt11**.

**Controllo di rispondenza:**

La somma:

**DeduzioniArt11Comma1Letta + DeduzioniArt11Comma4Bis**

non può essere superiore al valore indicato nell'elemento :

**QuadroIS/PrimoModulo/DeduzioniArt11/Totale Deduzioni**

#### **DeduzioniCoopSociali**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **QuotaValoreProduzioneEstero**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo di rispondenza:**

Il presente elemento non può essere presente se non e' presente almeno uno tra i sottoelementi:

**QuadroIS/PrimoModulo/RipartizioneTerritoriale/AmmontareRetribuzioni/Estero**

**QuadroIS/PrimoModulo/EstensioneTerreni/AmmontareRetribuzioni/Estero**

**QuadroIS/PrimoModulo/AmmontareDepositi/AmmontareRetribuzioni/Estero**

**QuadroIS/PrimoModulo/AmmontareImpieghi/AmmontareRetribuzioni/Estero**

**QuadroIS/PrimoModulo/AmmontarePremi/AmmontareRetribuzioni/Estero****QuotaValoreProduzioneGeie**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**Deduzioni**

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Deduzioni\_Type** descritto nel relativo paragrafo.

Tale paragrafo illustra tutti i controlli definiti per l'elemento **Deduzioni** e per i relativi sottoelementi; solo per il sottoelemento **UlterioreDeduzione** i seguenti controlli sostituiscono quelli già definiti:

**Controllo di rispondenza:**

Se il periodo di imposta non è superiore a 12 mesi e l'elemento **ProduzioneNettaIC/QuotaProduzioneGEIE** è compilato, il risultato della somma: **ProduzioneNettaIC/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo+ProduzioneNettaIC/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** non deve essere superiore a 7350;

Se il periodo di imposta non è superiore a 12 mesi e il campo **ProduzioneNettaIC/QuotaProduzioneGEIE** non è compilato, il campo **ProduzioneNettaIC/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo** non deve essere superiore a 7350 ed il campo **ProduzioneNettaIC/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** non deve essere compilato;

Se il periodo d'imposta è superiore a 12 mesi e il campo **ProduzioneNettaIC/QuotaProduzioneGEIE** è compilato, il risultato della seguente operazione **ProduzioneNettaIC/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo+ProduzioneNettaIC/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** può essere superiore a 7350 ma non superiore a 14700;

Se il periodo d'imposta è superiore a 12 mesi e il campo **ProduzioneNettaIC/QuotaProduzioneGEIE** non è compilato, il campo **ProduzioneNettaIC/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo** può essere superiore a 7350 ma non superiore a 14700 ed il campo **ProduzioneNettaIC/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** non deve essere compilato;

**QuotaValoreProdEsenteSIIQ**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**DeduzioniArt15Comma4**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**RendimentoPresuntoAumentiCapitale**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**ValoreProduzioneNetta**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Valore Produzione Netta Type](#).

**Controllo previsto per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** Il valore indicato nell'elemento **ValoreProduzioneNetta/Importo** deve essere uguale al risultato della seguente somma algebrica:

**ValoreProduzioneLorda –**

**DeduzioniArt11Comma1Letta –**

**DeduzioniCoopSociali –**

**QuotaValoreProduzioneEstero –**

**Deduzioni/ UlterioreDeduzione/Importo –**

**Deduzioni/ DeduzioniArt11Comma4Bis –**

**Deduzioni/ DeduzioniRedditiRicercatori –**

**QuotaValoreProdEsenteSIIQ –**

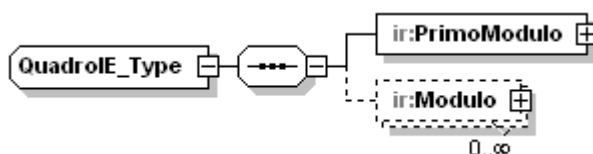
**DeduzioniArt15Comma4 –**

**RendimentoPresuntoAumentiCapitale;**

se tale risultato è positivo altrimenti deve essere pari a zero.

### 3.4.4 QuadroIE

L'elemento **QuadroIE** è di tipo **QuadroIE\_Type** illustrato nella figura 1.successiva.

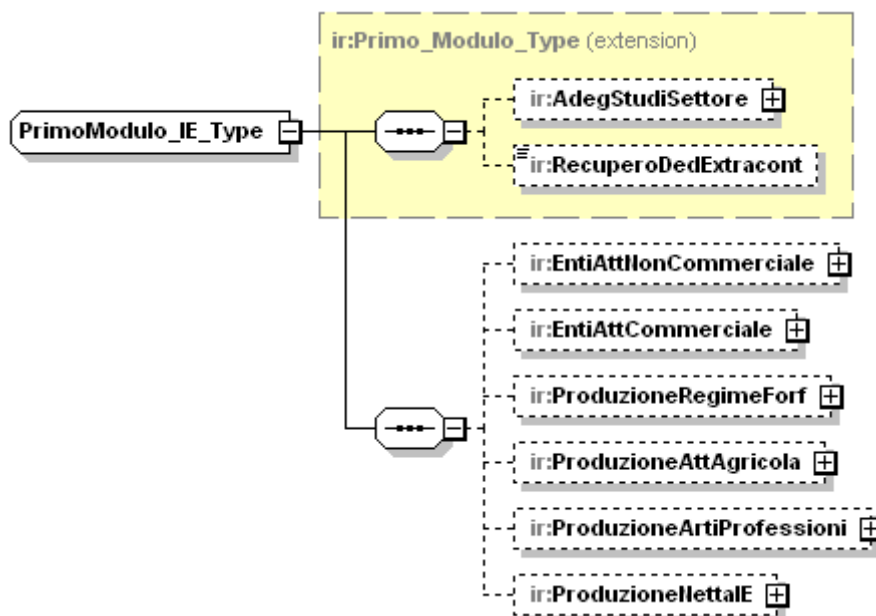


Il tipo complesso **QuadroIE\_Type** si compone della sequenza ordinata di un elemento obbligatorio denominato [PrimoModulo](#) e di un elemento opzionale, denominato [Modulo](#), del quale possono essere presenti più occorrenze.

#### 3.4.4.1 PrimoModulo

L'elemento **PrimoModulo** è di tipo **Primo Modulo\_IE\_Type** illustrato nella figura successiva.





Il tipo complesso **PrimoModulo\_IE\_Type** estende il generico [Primo Modulo Type](#), ereditandone gli elementi.

Si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **EntiAttNonCommerciale**

E' un elemento di tipo complesso **Enti\_Att\_Non\_Commerciale\_Type**.

#### **EntiAttCommerciale**

E' un elemento di tipo complesso **Enti\_Att\_Commerciale\_Type** che estende il tipo **Produzione\_Art5\_Type**, ereditandone gli elementi. Si compone inoltre degli elementi **DeduzioniRedditiRicercatori** e **TotaleDeduzioni** di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento **TotaleDeduzioni** deve essere uguale alla somma:

**DeduzionRedditiRicercatori + DedArt11Comma1Letta**

#### **ProduzioneRegimeForf**

E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione per i soggetti in regime forfetario. L'elemento è di tipo complesso [Produzione Regime Forf Type](#).

#### **ProduzioneAttAgricola**

E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione per i produttori agricoli. L'elemento è di tipo complesso [Produzione Att Agricola Type](#).

#### **ProduzioneArtiProfessioni**

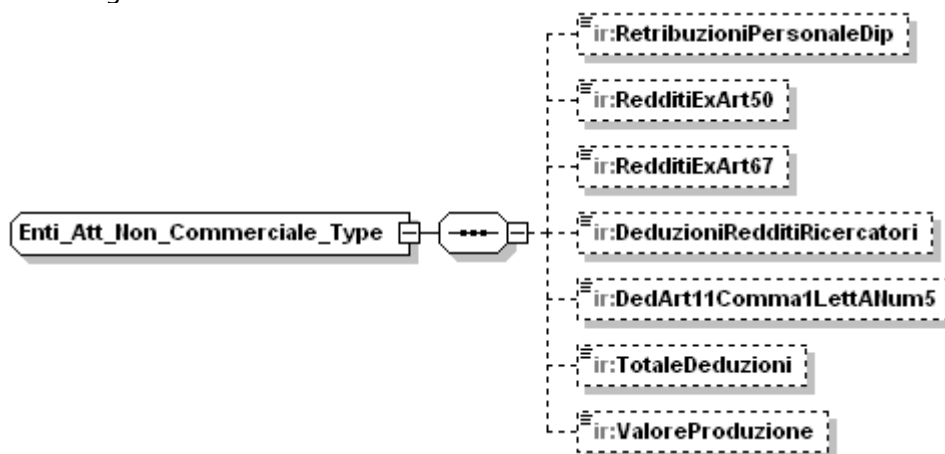
E' un elemento che espone le componenti che concorrono alla formazione del valore della produzione per isoggetti esercenti arti e professioni. L'elemento è di tipo complesso [Produzione Arti Professioni Type](#).

#### **ProduzioneNettaIE**

E' un elemento utilizzato per la determinazione del valore della produzione netta.  
L'elemento è di tipo complesso **Produzione Netta IE Type**

#### 3.4.4.2 **EntiAttNonCommerciale**

L'Elemento **EntiAttNonCommerciale** è di tipo **Enti\_Att\_Non\_Commerciale\_Type** illustrato nella figura successiva



Il tipo complesso **Enti\_Att\_Non\_Commerciale\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

##### **RetribuzioniPersonaleDip**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che rappresenta le retribuzioni del personale dipendente

##### **RedditiExArt50**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che rappresenta i redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente ex. Art.50 del Tuir

##### **RedditiExArt67**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che rappresenta il reddito di lavoro autonomo non esercitato abitualmente ex art. 67, c 1 lett l) del TUIR

##### **DeduzioniRedditiRicercatori**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che rappresenta il reddito dei ricercatori

##### **DedArt11Comma1LettANum5**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che rappresenta le deduzioni art.11,c.1,lett.a), n.5

##### **Controlli previsti per l'elemento:**

Indichiamo con **A** il valore della seguente somma:

**PrimoModulo/EntiAttNonCommerciale/DeduzioniArt11Comma1LettANum5+**

**PrimoModulo/EntiAttCommerciale/DeduzioniArt11Comma1LettA+**

**PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/DeduzioniArt11Comma1LettA+**

**PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola /DeduzioniArt11Comma1LettA+**

**Modulo/ProduzioneAttAgricola/DeduzioniArt11Comma1LettA +**

**PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/DeduzioniArt11Comma1LettA****Controllo di rispondenza:**

L'importo **A** non può essere superiore alla somma delle seguenti deduzioni:

**ContributiAssicurativi/Deduzione +**

**DeduzioneForfetaria+**

**DeduzioneContrPrev+**

**DeduzioneSpeseAppr**

appartenenti all'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/DeduzioniArt11.**

**Controllo di rispondenza:**

La somma:

**A + PrimoModulo/ProduzioneNettaIE/DeduzioniArt11Comma4Bis**

non può essere superiore al valore indicato nell'elemento :

**QuadroIS/PrimoModulo/DeduzioniArt11/TotaleDeduzioni**

**Controllo di rispondenza:**

L'elemento **DedArt11Comma1LettANum5** non può essere superiore a

**QuadroIS/PrimoModulo/DeduzioniArt11**

**TotaleDeduzioni**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale alla somma:

**DeduzionRedditiRicercatori + DedArt11Comma1LetANum5**

**ValoreProduzione**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

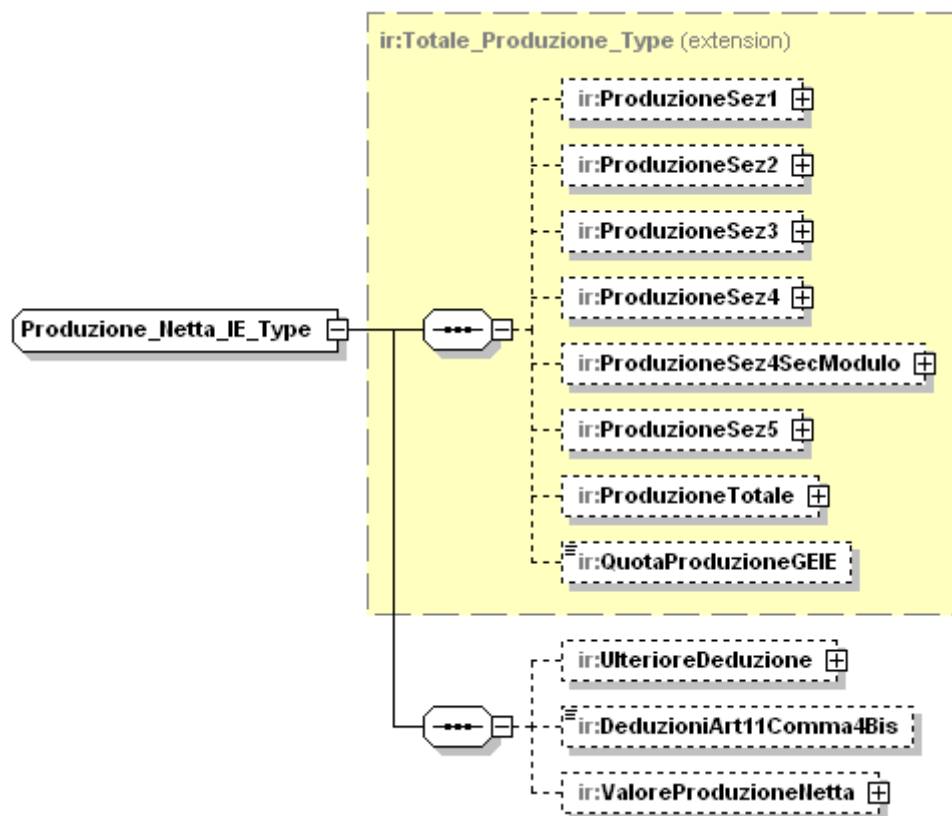
Il valore indicato nell'elemento deve essere uguale alla somma:

**RetribuzioniPersonaleDip + RedditiExArt50 +**

**RedditiExArt67 - TotaleDeduzioni**

**3.4.4.3 *ProduzioneNettaIE***

L'elemento **Produzione\_Netta\_IE** è di tipo **Produzione\_Netta\_IE\_Type** illustrato nella figura successiva



Il tipo complesso **Produzione\_Netta\_IE\_Type** estende il generico **Totale\_Produzione\_Type**.

Gli elementi **ProduzioneSez1**, **ProduzioneSez2**, **ProduzioneSez3**, **ProduzioneSez4**, **ProduzioneSez4SecModulo** e **ProduzioneSez5** devono soddisfare i seguenti controlli:

**Controllo di rispondenza:**

Il risultato della seguente somma:

**ProduzioneSez1/Importo +**  
**ProduzioneSez2/Importo +**  
**ProduzioneSez3/Importo +**  
**ProduzioneSez4/Importo +**  
**ProduzioneSez4SecModulo/Importo +**  
**ProduzioneSez5/Importo**

Deve essere uguale a:

**QuadroIE/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont +**  
**QuadroIE /PrimoModulo/ EntiAttNonCommerciale/ValoreProduzione +**  
**QuadroIE /PrimoModulo/ EntiAttCommerciale/ValoreProduzione +**  
**QuadroIE /PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/ValoreProduzione +**  
**QuadroIE /PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione +**  
**QuadroIE /Modulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione**  
**QuadroIE /PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/Valore Produzione**

**ProduzioneSez1****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez1/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/EntiAttNonCommerciale/ValoreProduzione**.

**ProduzioneSez2****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez2/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/EntiAttCommerciale/ValoreProduzione**.

**ProduzioneSez3****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez3/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf/ValoreProduzione**.

**ProduzioneSez4****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez4/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione**.

**ProduzioneSez4SecModulo****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez4SecModulo/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIE/Modulo/ProduzioneAttAgricola/ValoreProduzione**.

**ProduzioneSez5****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont** è maggiore o uguale a zero, il valore dell'elemento **ProduzioneSez5/Importo** non deve essere inferiore al valore dell'elemento **QuadroIE/PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni/ValoreProduzione**.

Il tipo **Produzione\_Netta\_IE\_Type** si compone inoltre della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **UlterioreDeduzione**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Ulteriore Deduzione Type](#).

I seguenti controlli sostituiscono quelli già definiti:

##### **Controllo di rispondenza:**

Se il periodo di imposta non è superiore a 12 mesi e l'elemento **ProduzioneNettaIE/QuotaProduzioneGEIE** è compilato, il risultato della somma: **ProduzioneNettaIE/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo+ProduzioneNettaIE/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** non deve essere superiore a 7350;

Se il periodo di imposta non è superiore a 12 mesi e il campo **ProduzioneNettaIE/QuotaProduzioneGEIE** non è compilato, il campo **ProduzioneNettaIE/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo** non deve essere superiore a 7350 ed il campo **ProduzioneNettaIE/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** non deve essere compilato;

Se il periodo d'imposta è superiore a 12 mesi e il campo **ProduzioneNettaIE/QuotaProduzioneGEIE** è compilato, il risultato della seguente operazione **ProduzioneNettaIE/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo+ProduzioneNettaIE/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** può essere superiore a 7350 ma non superiore a 14700;

Se il periodo d'imposta è superiore a 12 mesi e il campo **ProduzioneNettaIE/QuotaProduzioneGEIE** non è compilato, il campo **ProduzioneNettaIE/Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo** può essere superiore a 7350 ma non superiore a 14700 ed il campo **ProduzioneNettaIE/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE** non deve essere compilato;

#### **DeduzioneArt11Comma4bis**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type** che espone l'importo della deduzione ai sensi dell'art.11 c.4 bis D.Lgs n.446.

##### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza**

valore indicato nell'elemento **DeduzioneArt11Comma4bis** non può essere superiore all'importo indicato nell'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/DeduzioniArt11/Deduzione1850Euro**.

#### **ValoreProduzioneNetta**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Valore Produzione Netta Type](#).

#### Controllo previsto per l'elemento:

**Controllo bloccante:** Il valore indicato nell'elemento **ValoreProduzioneNetta/Importo** deve essere uguale al risultato della seguente somma algebrica:

**ProduzioneTotale/ImportoItalia –**

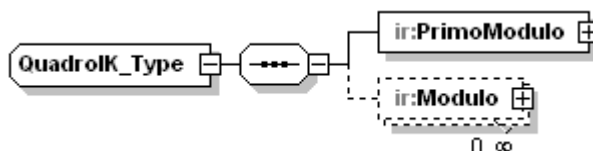
**Deduzioni/UlterioreDeduzione/Importo –**

**Deduzioni/DeduzioniArt11Comma4Bis –**

se tale risultato è positivo altrimenti deve essere pari a zero.

### 3.4.5 QuadroIK

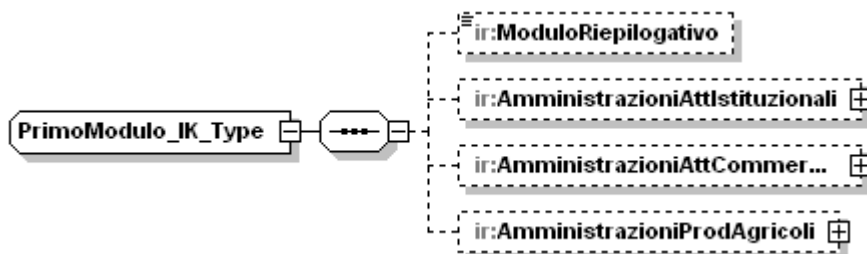
L'elemento **QuadroIK** è di tipo **QuadroIK\_Type** illustrato nella figura successiva



Il tipo complesso **QuadroIK\_Type** si compone della sequenza ordinata di un elemento obbligatorio denominato [PrimoModulo](#) e di un elemento opzionale denominato [Modulo](#), del quale possono essere presenti più occorrenze.

#### 3.4.5.1 PrimoModulo

L'elemento **PrimoModulo** è di tipo **PrimoModuloIK\_Type** illustrato nella figura successiva



Il tipo complesso **PrimoModulo\_IK\_Type** della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### ModuloRiepilogativo

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoCB\_Type**.

#### AmministrazioniAttIstituzionali

E' un elemento di tipo complesso [Amministrazioni Att Istituzionali Type](#)

#### AmministrazioniAttCommerciali

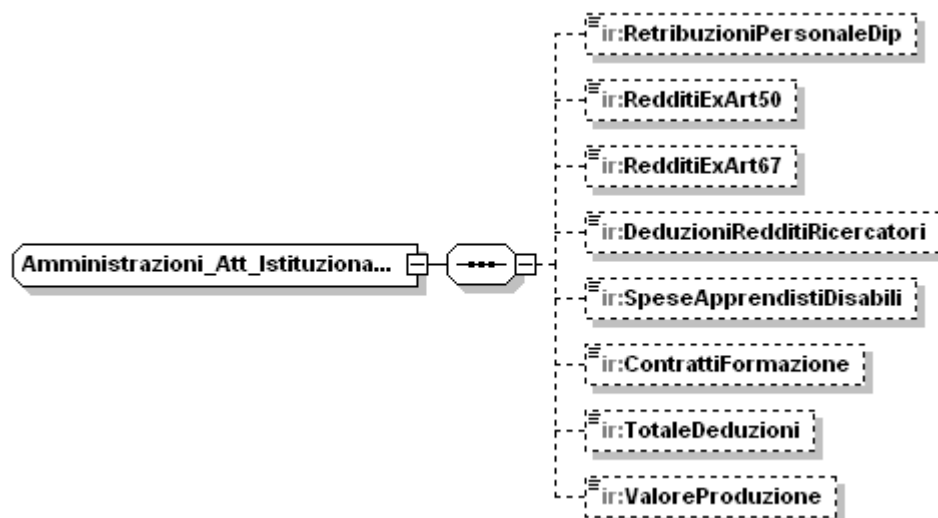
E' un elemento di tipo complesso [Amministrazioni Att Commerciali Type](#)

#### AmministrazioniProdAgricoli

E' un elemento di tipo complesso [Amministrazioni Prod Agricoli Type](#)

3.4.5.2 **AmministrazioniAttIstituzionali**

L'elemento **Amministrazioni\_Att\_Istituzionali** è di tipo **Amministrazioni\_Att\_Istituzionali\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Amministrazioni\_Att\_Istituzionali\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati

**RetribuzioniPersonaleDip**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**RedditiArt50**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**RedditiArt67**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**DeduzioniRedditiRicerca...**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**SpeseApprendistiDisabili**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**ContrattiFormazione**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

Per tutti gli elementi descritti vale il seguente controllo:

**Controllo di rispondenza:**

Se valorizzato il campo **ModuloRiepilogativo**, il valore assunto da ciascun elemento deve essere uguale alla somma dei valori indicati per lo stesso elemento su tutti i moduli successivi.

**TotaleDeduzioni**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo di rispondenza:** il valore assunto dall'elemento deve essere uguale alla seguente somma:



**DeduzioniRedditiRicercatori** + **SpeseApprendistiDisabili** +  
**ContrattiFormazione**

### ValoreProduzione

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**

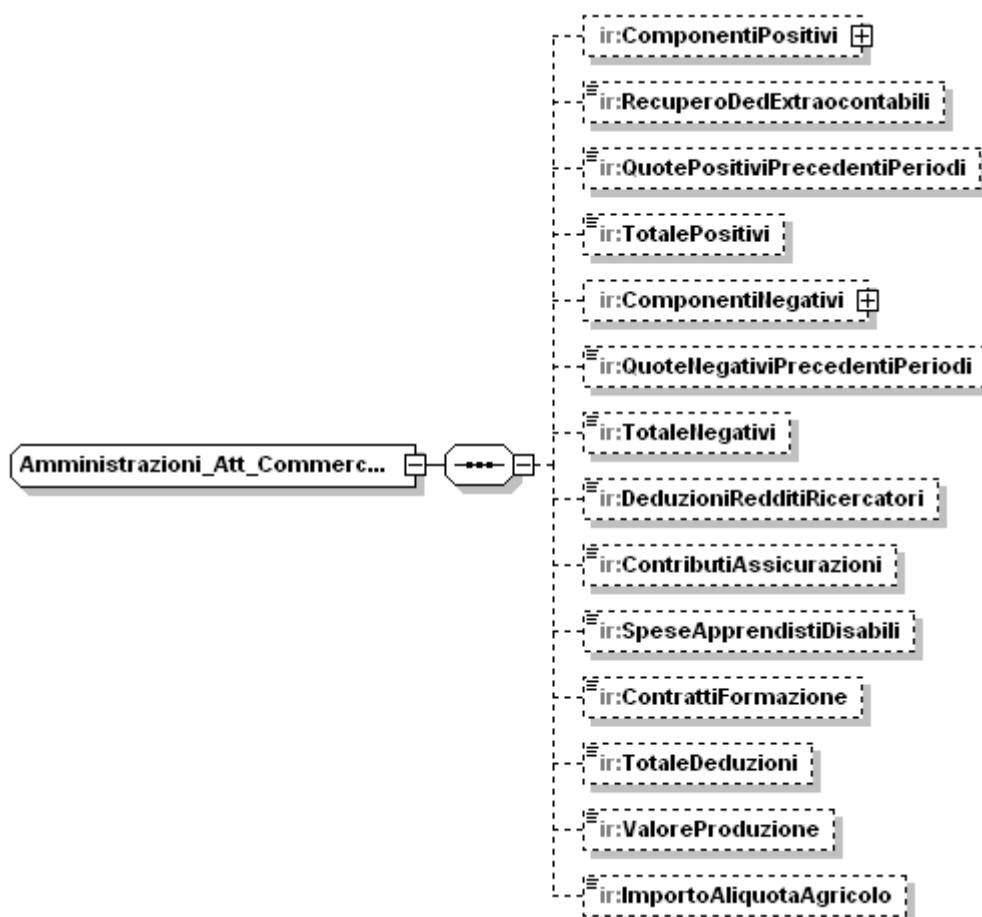
### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo di rispondenza:** il valore assunto dall'elemento deve essere uguale alla seguente somma:

**RetribuzioniPersonaleDip** + **RedditiArt50** + **RedditiArt67** -  
**TotaleDeduzioni**

### 3.4.5.3 *AmministrazioniAttCommerciali*

L'elemento **AmministrazioniAttCommerciali** è di tipo **Amministrazioni\_Att\_Commerciali\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Amministrazioni\_Att\_Commerciali\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati

### ComponentiPositivi

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Componenti Positivi Art5\\_Type](#)

### RecuperoDedExtracontabili

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**

### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo di rispondenza:**

Il valore indicato nel campo deve essere uguale al risultato della seguente somma algebrica:

**QuadroIS/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont/DistribuzioneRiserve** +  
**QuadroIS/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont/QuotaImponibile** -  
**QuadroIS/PrimoModulo/RecuperoDedExtracont/ImportoDeducibile**

**Controllo bloccante:**

Il campo può essere presente solo all'interno dell'elemento **PrimoModulo**.

**QuotePositiviPrecedentiPeriodi**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**

**TotalePositivi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone il valore totale dei componenti positivi.

I controlli definiti nel suddetto paragrafo sono applicabili all'elemento in esame come **controlli di rispondenza**.

**ComponentiNegativi**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Componenti Negativi Art5\\_Type](#)

**QuoteNegativiPrecedentiPeriodi**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**

**TotaleNegativi**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che espone il valore totale dei componenti negativi

I controlli definiti nel relativo paragrafo sono applicabili all'elemento in esame come **controlli di rispondenza**.

**DeduzioniRedditiRicercatori**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**

**ContributiAssicurazioni**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**SpeseApprendistiDisabili**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**ContrattiFormazione**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

Per tutti gli elementi descritti, ad eccezione di **TotalePositivi**, **TotaleNegativi** e **RecuperoDedExtracontabili**, vale il seguente controllo:

**Controllo di rispondenza:**

Se valorizzato il campo **ModuloRiepilogativo**, il valore assunto da ciascun elemento deve essere uguale alla somma dei valori indicati per lo stesso elemento su tutti i moduli successivi.

**TotaleDeduzioni****Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

il valore assunto dall'elemento deve essere uguale alla seguente somma:

$$\text{DeduzioniRedditiRicercatori} + \text{SpeseApprendistiDisabili} + \text{ContributiAssicurazioni} + \text{ContrattiFormazione}$$

#### **ValoreProduzione**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

il valore assunto dall'elemento deve essere uguale alla seguente somma:

$$\text{TotalePositivi} - \text{TotaleNegativi} - \text{Totale Deduzioni}$$

#### **ImportoAliquotaAgricolo**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

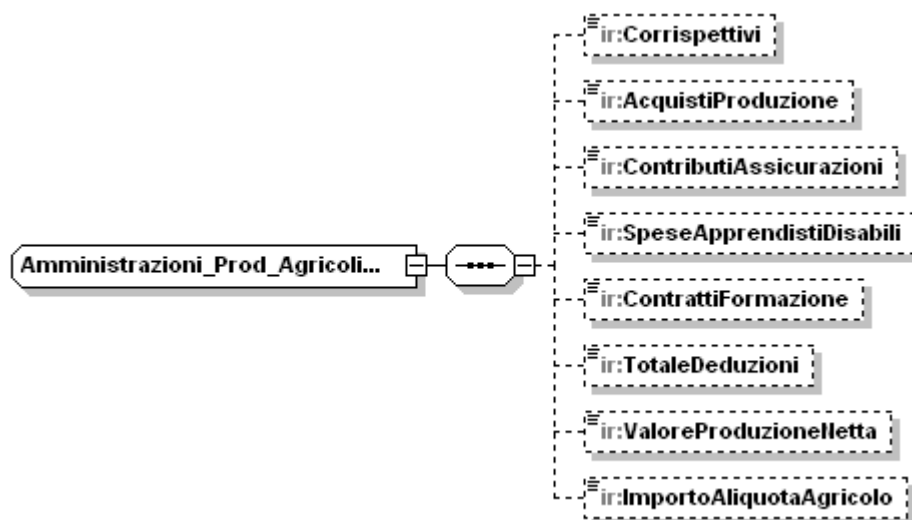
#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

il valore assunto dall'elemento non può essere superiore a **ValoreProduzione**

### 3.4.5.4 ***AmministrazioniProdAgricoli***

L'elemento **AmministrazioniProd\_gricoli** è di tipo **Amministrazioni\_Prod\_Agricoli\_Type** illustrato nella figura. successiva



Il tipo complesso **Amministrazioni\_Prod\_Agricoli\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati

#### **Corrispettivi**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**

#### **AcquistiProduzione**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**

#### **ContributiAssicurazioni**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**

#### **SpeseApprendistiDisabili**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**ContrattiFormazione**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

Per tutti gli elementi descritti vale il seguente controllo:

**Controllo di rispondenza:**

Se valorizzato il campo **ModuloRiepilogativo**, il valore assunto da ciascun elemento deve essere uguale alla somma dei valori indicati per lo stesso elemento su tutti i moduli successivi.

**TotaleDeduzioni**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

il valore assunto dall'elemento deve essere uguale alla seguente somma:

**ContributiAssicurazioni** + **SpeseApprendistiDisabili** +  
**ContrattiFormazione**

**ValoreProduzioneNetta**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

il valore assunto dall'elemento deve essere uguale alla seguente somma:

**Corrispettivi – AcquistiProduzione – Totale Deduzioni**

**ImportoAliquotaAgricolo**

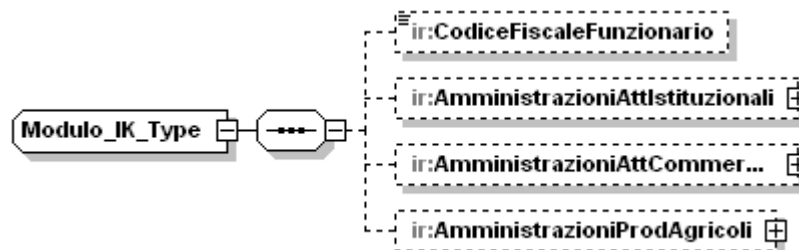
E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

il valore assunto dall'elemento non può essere superiore a **ValoreProduzione**

**3.4.5.5 Modulo**

L'elemento **Modulo** è di tipo **Modulo\_IK\_Type** illustrato nella figura successiva.

**Controllo previsto per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Nessun elemento **Modulo** può essere presente se l'elemento **PrimoModulo/ModuloRiepilogativo** non è compilato.

Il tipo complesso **Modulo\_IK\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati

#### **CodiceFiscaleFunzionario**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoCF\_Type**

#### **Controllo previsto per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

L'elemento è obbligatorio per i moduli nei quali sono presenti gli elementi **AmministrazioniAttIstituzionali**, **AmministrazioniAttCommerciali** o **AmministrazioniProdAgricoli** e deve essere uguale ad uno dei codici fiscali indicati negli elementi **QuadroIR/Modulo/CFFunzDelegato**

Se presente il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe Tributaria. La non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione senza possibilità di conferma.

#### **AmministrazioniAttIstituzionali**

E' un elemento opzionale di tipo complesso  
**Amministrazioni Att Istituzionali Type**

#### **AmministrazioniAttCommerciali**

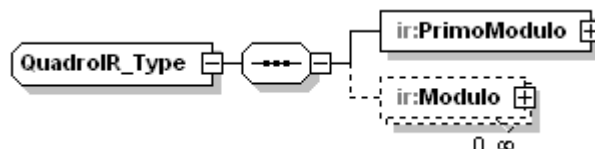
E' un elemento opzionale di tipo complesso  
**Amministrazioni Att Commerciali Type**

#### **AmministrazioniProdAgricoli**

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Amministrazioni Prod Agricoli Type**

### **3.4.6 QuadroIR**

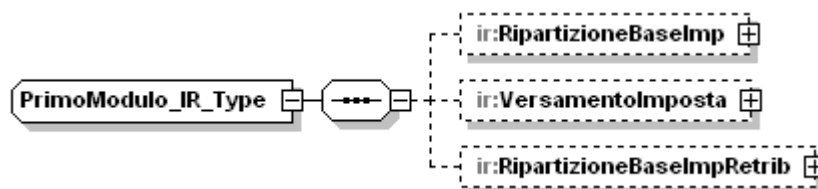
L'elemento **QuadroIR** è di tipo **QuadroIR\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **QuadroIR\_Type** si compone della sequenza ordinata di un elemento obbligatorio denominato **PrimoModulo** e di un elemento opzionale denominato **Modulo**, del quale possono essere presenti più occorrenze.

#### **3.4.6.1 PrimoModulo**

L'elemento **PrimoModulo** è di tipo **PrimoModulo\_IR\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **PrimoModulo\_IR\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati

#### **RipartizioneBaseImp**

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Ripartizione Base Imp Type**.

**VersamentoImposta**

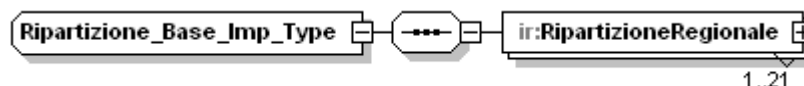
E' un elemento opzionale di tipo complesso [Versamento Imposta Type](#).

**RipartizioneBaseImpRetrib**

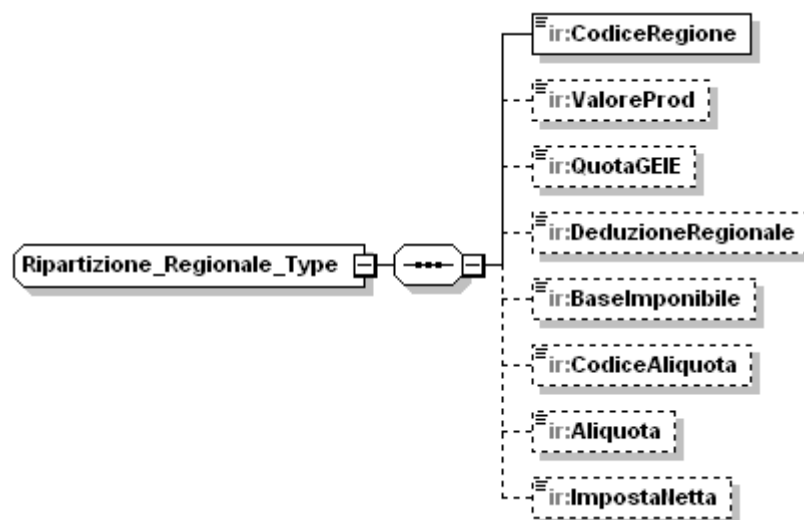
E' un elemento opzionale di tipo complesso [Ripartizione Base Imp Retrib Type](#).

**3.4.6.2 RipartizioneBaseImp**

L'Elemento **RipartizioneBaseImp** è di tipo **Ripartizione\_Base\_Imp\_Type** illustrato nella figura successiva.



L'elemento obbligatorio **RipartizioneRegionale** è di tipo **Ripartizione\_Regionale\_Type** illustrato nella figura successiva e può avere fino ad un massimo di 21 occorrenze.



Il tipo complesso **Ripartizione\_Regionale\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**CodiceRegione**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**ValoreProd**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**, che rappresenta il valore della produzione.

**Controlli previsti per l'elemento****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nell'elemento **CodiceAliquota** è pari a 'CR', l'elemento **ValoreProd** non deve essere valorizzato.

**Controllo di rispondenza:**

Se presente l'elemento **QuadroIQ**:

la somma dei valori positivi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale al valore indicato nell'elemento **ProduzioneNettaIQ/ValoreProduzioneNetta/Importo**

la somma dei valori negativi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale alla somma dei valori negativi indicati nei seguenti elementi:

**ProduzioneNettaIQ/ProduzioneSez1/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIQ/ProduzioneSez2/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIQ/ProduzioneSez3/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIQ/ProduzioneSez4/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIQ/ProduzioneSez4SecModulo/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIQ/ProduzioneSez5/ImportoItalia**

Se presente l'elemento **QuadroIP:**

la somma dei valori positivi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale al valore indicato nell'elemento **ProduzioneNettaIP/ValoreProduzioneNetta/Importo** o al valore indicato nell'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/SoggNonOper/ValoreProduzione/Importo** se quest'ultimo è maggiore di **ProduzioneNettaIP/ValoreProduzioneNetta/Importo**

la somma dei valori negativi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale alla somma dei valori negativi indicati nei seguenti elementi:

**ProduzioneNettaIP/ProduzioneSez1/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIP/ProduzioneSez2/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIP/ProduzioneSez3/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIP/ProduzioneSez4/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIP/ProduzioneSez4SecModulo/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIP/ProduzioneSez5/ImportoItalia**

se è presente l'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/SoggNonOper/ValoreProduzione/Importo** ed è maggiore di **ProduzioneNettaIP/ValoreProduzioneNetta/Importo**, non devono essere presenti valori negativi nelle occorrenze di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd**

Se presente l'elemento **QuadroIC:**

la somma dei valori positivi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale al valore indicato nell'elemento **ProduzioneNettaIC/ValoreProduzioneNetta/Importo** o al valore indicato nell'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/SoggNonOper/ValoreProduzione/Importo** se quest'ultimo è maggiore di **ProduzioneNettaIC/ValoreProduzioneNetta/Importo**

la somma dei valori negativi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale al risultato del seguente calcolo, se negativo:

**ProduzioneNettaIC/ValoreProduzioneLorda** -  
**ProduzioneNettaIC/DeduzioniArt11Comma1Letta** -  
**ProduzioneNettaIC/DeduzioniCoopSociali** -  
**ProduzioneNettaIC/QuotaValoreProduzioneEstero;**

se è presente l'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/SoggNonOper/ValoreProduzione/Importo** ed è maggiore di **ProduzioneNettaIC/ValoreProduzioneNetta/Importo**, non devono essere presenti valori negativi nelle occorrenze di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd**

Se presente l'elemento **QuadroIE:**

la somma dei valori positivi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale al valore indicato nell'elemento **ProduzioneNettaIE/ValoreProduzioneNetta/Importo** o al valore indicato nell'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/SoggNonOper/ValoreProduzione/Importo** se quest'ultimo è maggiore di **ProduzioneNettaIE/ValoreProduzioneNetta/Importo**

la somma dei valori negativi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale alla somma dei valori negativi indicati nei seguenti elementi:

**ProduzioneNettaIE/ProduzioneSez1/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIE/ProduzioneSez2/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIE/ProduzioneSez3/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIE/ProduzioneSez4/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIE/ProduzioneSez4SecModulo/ImportoItalia,**  
**ProduzioneNettaIE/ProduzioneSez5/ImportoItalia**

se è presente l'elemento **QuadroIS/PrimoModulo/SoggNonOper/ValoreProduzione/Importo** ed è maggiore di **ProduzioneNettaIE/ValoreProduzioneNetta/Importo**, non devono essere presenti valori negativi nelle occorrenze di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd**

Se presente l'elemento **QuadroIK:**

la somma dei valori positivi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale alla somma dei valori positivi di **PrimoModulo/AmministrazioniAttCommerciali/ValoreProduzione** e **PrimoModulo/AmministrazioniProdAgricoli/ValoreProduzioneNetta**



la somma dei valori negativi di  
**RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ValoreProd** indicati in tutte le  
 occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale alla somma dei  
 valori negativi di  
**PrimoModulo/AmministrazioniAttCommerciali/ValoreProduzione** e  
**PrimoModulo/AmministrazioniProdAgricoli/ValoreProduzioneNetta**

### **QuotaGEIE**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:** Se il valore indicato nell'elemento **CodiceAliquota** è pari a 'CR', l'elemento **QuotaGEIE** non deve essere valorizzato.

#### **Controllo di rispondenza:**

Se è compilato il quadro IQ:

la somma dei valori positivi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/QuotaGEIE** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale alla seguente differenza:

**ProduzioneNettaIQ/QuotaProduzioneGEIE** -  
**ProduzioneNettaIQ/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE**

se tale differenza è maggiore di zero.

la somma dei valori negativi di  
**RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ QuotaGEIE** indicati in tutte  
 le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale al valore indicato  
 nell'elemento **ProduzioneNettaIQ/QuotaProduzioneGEIE** se quest'ultimo  
 assume valore negativo.

Se è compilato il quadro IP:

la somma dei valori positivi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/QuotaGEIE** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale alla seguente differenza:

**ProduzioneNettaIP/QuotaProduzioneGEIE** -  
**ProduzioneNettaIP/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE**

se tale differenza è maggiore di zero.

la somma dei valori negativi di  
**RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ QuotaGEIE** indicati in tutte  
 le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale al valore indicato  
 nell'elemento **ProduzioneNettaIP/QuotaProduzioneGEIE** se quest'ultimo  
 assume valore negativo.

Se è compilato il quadro IC:

la somma dei valori positivi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/QuotaGEIE** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale alla seguente differenza:

**ProduzioneNettaIC/QuotaProduzioneGEIE** -  
**ProduzioneNettaIC/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE**

se tale differenza è maggiore di zero.

la somma dei valori negativi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ QuotaGEIE** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale al valore indicato nell'elemento **ProduzioneNettaIC/QuotaProduzioneGEIE** se quest'ultimo assume valore negativo.

Se è compilato il quadro IE:

la somma dei valori positivi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ QuotaGEIE** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale alla seguente differenza:

**ProduzioneNettaIE/QuotaProduzioneGEIE** -  
**ProduzioneNettaIE/Deduzioni/UlterioreDeduzione/QuotaGEIE**

se tale differenza è maggiore di zero.

la somma dei valori negativi di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/QuotaGEIE** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale al valore indicato nell'elemento **ProduzioneNettaIE/QuotaProduzioneGEIE** se quest'ultimo assume valore negativo.

### **DeduzioneRegionale**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

L'elemento può essere presente solo se **CodiceRegione** assume valore pari a 13.

### **BaseImponibile**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

Il valore dell'elemento deve essere uguale alla somma:

**RipartizioneRegionale/ValProd + RipartizioneRegionale/QuotaGEIE -  
 RipartizioneRegionale/DeduzioneRegionale.**

Se il risultato della precedente operazione è minore o uguale a zero o il valore indicato nell'elemento **CodiceAliquota** è pari a 'CR', l'elemento **BaseImponibile** non deve essere valorizzato.

### **CodiceAliquota**

E' un elemento di tipo semplice **DatoAN\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

Se presente vale uno dei codici indicati nella tabella delle Agevolazioni regionali previsti per il codice regione indicato nel campo **CodiceRegione** ad eccezione del codice 'AP'.

##### **Controllo di rispondenza:**

L'elemento è obbligatorio se il valore indicato nell'elemento **BaseImponibile** è positivo.

**Aliquota**

E' un elemento di tipo semplice **DatoPC\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore indicato nel sottoelemento **CodiceAliquota** è pari a 'CR', l'elemento non deve essere valorizzato.

Se il valore indicato in **CodiceAliquota** non è pari a 'XX', i valori ammessi sono tutte le aliquote previste dalla tabella delle agevolazioni regionali per la regione indicata in **CodiceRegione** corrispondenti al **CodiceAliquota** indicato.

Se l'elemento **CodiceRegione** è uguale a 13 ed il valore indicato in **CodiceAliquota** è pari ad A4 allora il valore ammesso è 2,98.

Se il valore dell'elemento **CodiceAliquota** è pari a 'XX' allora l'elemento deve assumere un valore diverso da quelli corrispondenti ai codici aliquota 'OR' e 'AG'.

**Controllo di rispondenza:**

L'elemento è obbligatorio se il valore indicato nell'elemento **BaseImponibile** è positivo e l'elemento **CodiceAliquota** è diverso da un codice di esenzione, in caso contrario vale 0.

**ImpostaNetta**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo bloccante:**

Se il valore rappresentato indicato nell'elemento **CodiceAliquota** è pari a 'CR', l'elemento deve essere negativo.

**Controllo di rispondenza:**

Se il valore indicato nell'elemento **CodiceAliquota** è diverso da 'CR' o l'elemento **Frontespizio/SoggettiDiversiDaPf/NaturaGiuridica** assume valore diverso da 29, il valore dell'elemento è uguale al risultato della seguente operazione:

**BaseImponibile \* Aliquota / 100.**

**3.4.6.3 VersamentoImposta**

L'elemento è di tipo **Versamento\_Imposta\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Versamento\_Imposta\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **TotaleImposta**

E' un elemento obbligatorio di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento deve essere uguale alla somma dei valori di **RipartizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/ImpostaNetta** indicati in tutte le occorrenze dell'elemento **ImpostaNetta** nel **QuadroIR**

#### **Eccedenza**

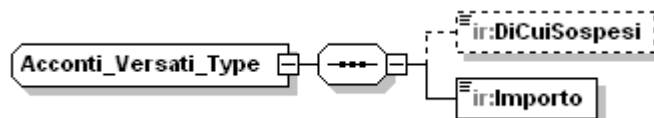
E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**

#### **EccedenzaCompensata**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**

#### **AccontiVersati**

E' un elemento di tipo complesso **Acconti\_Versati\_Type** illustrato nella figura successiva



#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

L'elemento **AccontiVersati** può essere presente sui moduli successivi al primo solo se compilato l'elemento **QuadroIK/Primo Modulo/ModuloRiepilogativo**

#### **DiCuiSospesi**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento non può essere superiore al sottoelemento **Importo**.

**Importo**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**ImportoDebito**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma algebrica:

$$\text{TotaleImposta} - \text{Eccedenza} + \text{EccedenzaCompensata} - \text{AccontiVersati/Importo}$$

se il risultato è positivo, altrimenti è zero.

**ImportoCredito**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento deve essere uguale al risultato della seguente somma algebrica:

$$\text{TotaleImposta} - \text{Eccedenza} + \text{EccedenzaCompensata} - \text{AccontiVersati/Importo}$$

se il risultato è negativo (in tal caso non va riportato il segno negativo), altrimenti è zero.

**Controllo bloccante:**

Il valore indicato nell'elemento deve soddisfare la seguente uguaglianza:

$$\text{ImportoCredito} + \text{EccedenzaVersamentoSaldo} = \text{CreditoRimborso} + \text{CreditoCompensazione} + \text{CreditoCedutoConsolidato}$$

**EccedenzaVersamentoSaldo**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**CreditoRimborso**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**CreditoCompensazione**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Se compilato il campo **Frontespizio/TipoDichiarazione/IntegrativaArt2Co8Ter** deve essere compilato almeno uno degli elementi **CreditoCompensazione** o **CreditoCedutoConsolidato**

**CreditoCedutoConsolidato**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**, che rappresenta il credito ceduto a seguito di opzione per il consolidato fiscale.

#### Controlli previsti per l'elemento:

##### Controllo bloccante:

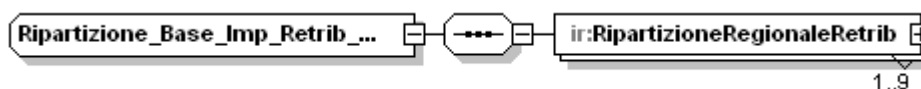
L'elemento non può essere compilato se è presente un elemento del tipo **QuadroIQ\_Type, QuadroIP\_Type, QuadroIK\_Type**.

##### Controllo di rispondenza:

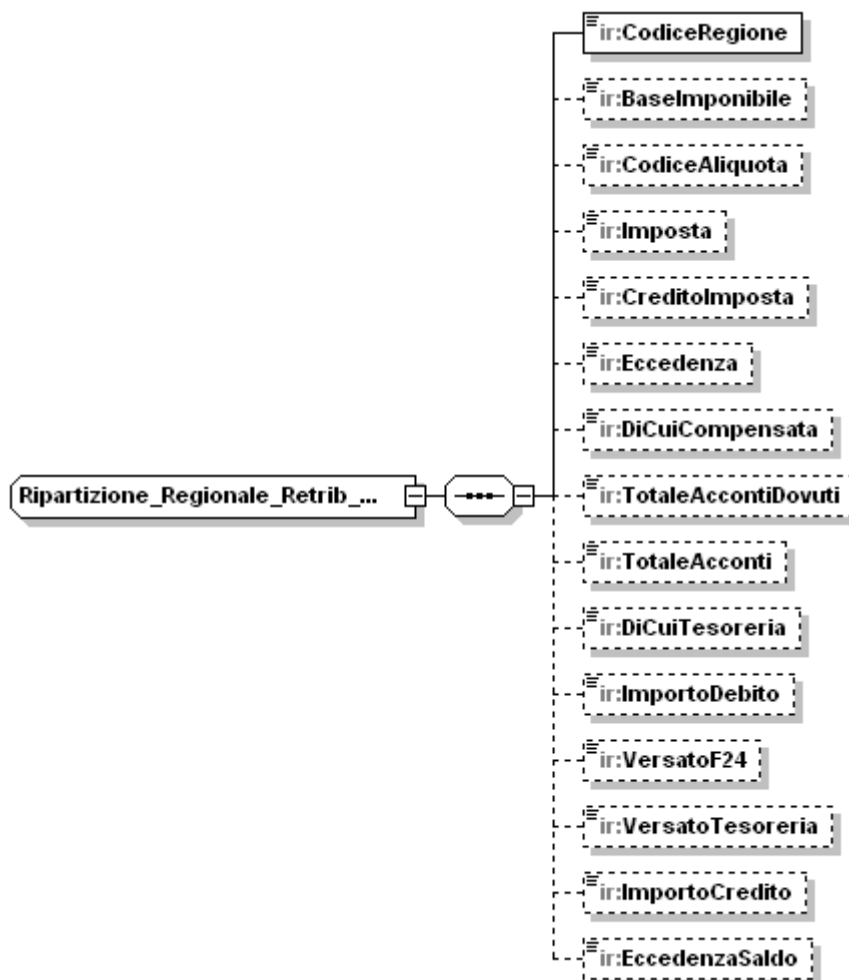
Se compilato il campo **Frontespizio/TipoDichiarazione/IntegrativaArt2Co8Ter** deve essere compilato almeno uno degli elementi **CreditoCompensazione** o **CreditoCedutoConsolidato**

#### 3.4.6.4 *RipartizioneBaseImpRetrib*

L'Elemento è di tipo **Ripartizione\_Base\_Imp\_Retrib\_Type** illustrato nella figura successiva.



L'elemento obbligatorio **RipartizioneRegionaleRetrib** è di tipo **Ripartizione\_Regionale\_Retrib\_Type** illustrato nella figura successiva e può avere fino ad un massimo di 9 occorrenze.



Il tipo complesso **Ripartizione\_Regionale\_Retrib\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **CodiceRegione**

E' un elemento obbligatorio di tipo semplice **Codice\_Regione\_Type**.

#### **BaseImponibile**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

L'elemento non può essere compilato se è presente il sottoelemento **QuadroIR/Modulo/CFFunzDelegato**

##### **Controllo di rispondenza:**

L'elemento è obbligatorio se non è valorizzato il sottoelemento **QuadroIR/Modulo/CFFunzDelegato**

la somma dei valori di  
**RipartizioneBaseImpRetrib/RipartizioneRegionaleRetrib/BaseImponibil**  
 e indicati in tutte le occorrenze dell'elemento nel **QuadroIR** deve essere uguale  
 all'elemento  
**QuadroIK/PrimoModulo/AmministrazioniAttIstituzionali/ValoreProduzi**  
**one.**

### **CodiceAliquota**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoAN\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

Vale uno dei codici indicati nella tabella delle Agevolazioni regionali previsti per il codice regione indicato nel campo **CodiceRegione** ad eccezione dei codici: OR e AG.

L'elemento non può essere compilato se è presente il sottoelemento **QuadroIR/Modulo/CFFunzDelegato**

### **Imposta**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

L'elemento non può essere compilato se è presente il sottoelemento **QuadroIR/Modulo/CFFunzDelegato**

##### **Controllo di rispondenza:**

Se l'elemento **CodiceAliquota** assume il valore "AP", deve essere uguale al risultato della seguente operazione:

**BaseImponibile\*(8,5/100).**

Se l'elemento **CodiceAliquota** assume valori diversi da "AP", l'elemento **Imposta** può assumere un valore diverso dal suddetto risultato.

### **CreditoImposta**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

Se il valore rappresentato dal sottoelemento **CodiceAliquota** è diverso da 'CR', l'elemento non deve essere valorizzato.

Il valore dell'elemento non può essere superiore al valore dell'elemento **Imposta**.

### **Eccedenza**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

L'elemento non può essere compilato se è presente il sottoelemento **QuadroIR/Modulo/CFFunzDelegato**

### **DiCuiCompensata**



E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

L'elemento non può essere compilato se è presente il sottoelemento **QuadroIR/Modulo/CFFunzDelegato**

**TotaleAccontiDovuti**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**TotaleAcconti**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**DiCuiTesoreria**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

Il valore dell'elemento non può essere superiore al valore del sottoelemento **TotaleAcconti**.

**ImportoDebito**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

L'elemento non può essere compilato se è presente il sottoelemento **QuadroIR/Modulo/CFFunzDelegato**

**Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento deve essere uguale alla seguente somma algebrica:

**Imposta - CreditoImposta - EccedenzaPrecedenteDic - TotaleAcconti**

se il risultato è positivo, altrimenti è zero.

**VersatoF24**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**VersatoTesoreria**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**ImportoCredito**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo bloccante:**

L'elemento non può essere compilato se è presente il sottoelemento **QuadroIR/Modulo/CFFunzDelegato**

**Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento deve essere uguale alla seguente somma algebrica:

**Imposta - CreditoImposta - EccedenzaPrecedenteDic - TotaleAcconti**

se il risultato è negativo (in tal caso non va riportato il segno negativo), altrimenti è zero.

### **EccedenzaSaldo**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

### **Controlli previsti per l'elemento:**

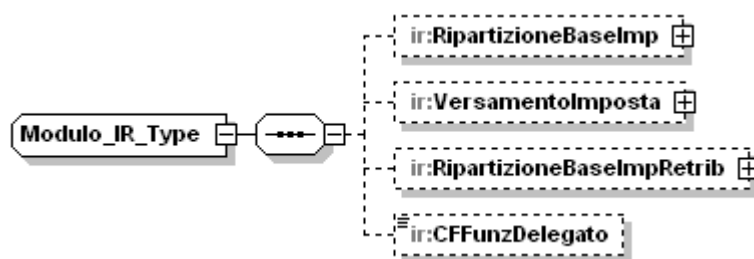
#### **Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento non può essere superiore alla somma:

**VersatoF24 + VersatoTesoreria - ImportoDebito.**

### 3.4.6.5 **Modulo**

L'elemento **Modulo** è di tipo **Modulo\_IR\_Type** illustrato nella figura successiva.



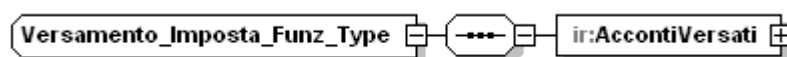
Il tipo complesso **Modulo\_IR\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

### **RipartizioneBaseImp**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Ripartizione Base Imp Type](#)

### **VersamentoImposta**

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Versamento\_Imposta\_Funz\_Type** illustrato nella figura successiva..



### **Acconti Versati**

E' un elemento di tipo complesso [Acconti Versati Type](#)

### **RipartizioneBaseImpRetrib**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Ripartizione Base Imp Retrib Type](#).

### **CFFunzDelegato**

E' un elemento di tipo semplice **DatoCF\_Type**

### **Controlli previsti per l'elemento:**

#### **Controllo bloccante:**

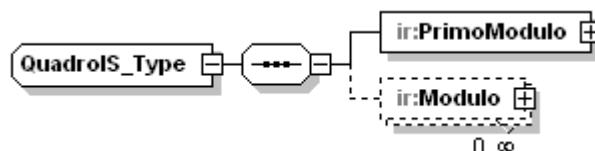
Se l'elemento **QuadroIK/PrimoModulo/ ModuloRiepilogativo** vale 0 il dato non deve mai essere presente altrimenti il dato è obbligatorio sui moduli successivi al primo per i quali non è stato compilato il sottoelemento **RipartizioneBaseImpRetrib/RipartizioneRegionaleRetrib/Imponibile** o il sottoelemento

**RipartizioneBaseImpRetrib/RipartizioneRegionaleRetrib/ImportoCredito**

Se presente, il valore dell'elemento deve essere uguale ad uno dei codici fiscali indicati nell'elemento **QuadroIK/Modulo/CodiceFiscaleFunzionario**

### 3.4.7 QuadroIS

L'elemento **QuadroIS** è di tipo **QuadroIS\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **QuadroIS\_Type** si compone della sequenza ordinata di un elemento obbligatorio denominato **PrimoModulo**, e di un elemento opzionale, denominato **Modulo**, del quale possono essere presenti più occorrenze.

#### 3.4.7.1 PrimoModulo

L'elemento **PrimoModulo** è di tipo **PrimoModulo\_IS\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **PrimoModulo\_IS\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **DeduzioniArt11**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Deduzioni Art11 Type](#).

#### **RipartizioneTerritoriale**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Ripartizione Territoriale Type](#).

#### **RecuperoDedExtracont**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Recupero Ded Extracont Type](#).

#### **SoggettiNonOperativi**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Soggetti Non Operativi Type](#)

**Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo di rispondenza:**

L'elemento è obbligatorio se l'elemento **Frontespizio/SoggettiDiversiDaPF/NaturaGiuridica** assume i seguenti valori: 1,2,3, 24, 25, 26 o da 30 a 43.

**DisallFusioneScissione**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Disall Fusione Scissione Type](#)

**DatiConvenzioneUSA**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Dati Convenzione USA Type](#).

**RidetermAcconto**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Rideterm Acconto Type](#).

**Opzioni**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Opzioni Type](#).

**CodiciAtt**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Codici Att Type](#).

**ImpostaSostitutiva**

E' un elemento opzionale di tipo complesso [Imposta Sostitutiva Type](#).

**3.4.7.2 *DeduzioniArt11***

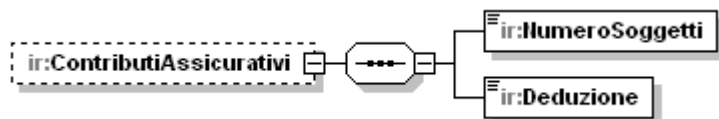
L'Elemento è di tipo **Deduzioni\_Art11\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Deduzioni\_Art11\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**ContributiAssicurativi**

E' un elemento opzionale di tipo complesso illustrato nella figura successiva.

**NumeroSoggetti**

L'elemento, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, rappresenta il numero dei soggetti per i quali si fruisce della deduzione stabilita dal sottoelemento **Deduzione**

**Deduzione**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

L'elemento non può essere indicato se il sottoelemento **NumeroSoggetti** non è valorizzato.

**NumeroSoggetti1**

L'elemento è opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, rappresenta il numero dei soggetti per i quali si fruisce di almeno una delle deduzioni stabilite dal sottoelemento **DeduzioneForfetaria** e/o dal sottoelemento **DeduzioneContrPrev**.

**DeduzioneForfetaria**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

il valore indicato nell'elemento non può essere superiore a **4600\*NumeroSoggetti1** o a **9200\*NumeroSoggetti1** se l'elemento

**QuadroIR/RipertizioneBaseImp/RipartizioneRegionale/CodiceRegione** assume uno dei valori: 01, 02, 04, 05, 12, 14, 15 o 16 per tutte le occorrenze presenti.

Non può essere presente se il sottoelemento **NumeroSoggetti1** non è valorizzato.

**DeduzioneContrPrev**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Non può essere presente se il sottoelemento **NumeroSoggetti1** non è valorizzato.

**NumeriSoggetti2**

L'elemento è obbligatorio, di tipo semplice **DatoNP\_Type**, rappresenta il numero dei soggetti per i quali si fruisce di almeno una delle deduzioni stabilite dal sottoelemento **DeduzioneSpeseAppr** e dal sottoelemento **Deduzione1850Euro**.

**DeduzioneSpeseAppr**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Non può essere presente se il sottoelemento **NumeroSoggetti2** non è valorizzato.

**DeduzioneSpeseRicercaSvil**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Non può essere superiore al valore assunto dal sottoelemento **DeduzioneSpeseAppr**

**Deduzione1850Euro**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Non può essere presente se il sottoelemento **NumeroSoggetti2** non è valorizzato.

Non può essere superiore al minore tra **9250** e **NumeroSoggetti2\*1850**

**SommaDeduzioni**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento è uguale alla seguente somma:

**ContributiAssicurativi/Deduzione + DeduzioneForfetaria +  
DeduzioniContrPrev + DeduzioneSpeseAppr+ Deduzione1850Euro.**

**SommaEccedenze**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**TotaleDeduzioni**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

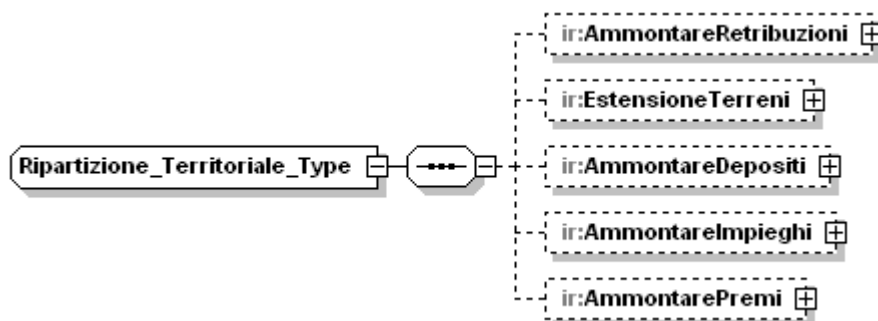
**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento è uguale alla differenza:

**SommaDeduzioni - SommaEccedenze.**

**3.4.7.3 RipartizioneTerritoriale**

L'Elemento è di tipo **RipartizioneTerritoriale\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **RipartizioneTerritoriale\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **AmmontareRetribuzioni**

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Territoriale\_Estero\_Italia\_Type** illustrato nella figura successiva.



E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Italia**

L'elemento è opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **EstensioneTerreni**

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Territoriale\_Estero\_Italia\_Type**.

#### **AmmontareDepositi**

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Territoriale\_Estero\_Italia\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

L'elemento può essere compilato solo in presenza di **QuadroIC/PrimoModulo/BancheSoggettiFinanz.**

#### **AmmontareImpieghi**

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Territoriale\_Estero\_Italia\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

L'elemento può essere compilato solo in presenza di **QuadroIC/PrimoModulo/BancheSoggettiFinanz.**

**AmmontarePremi**

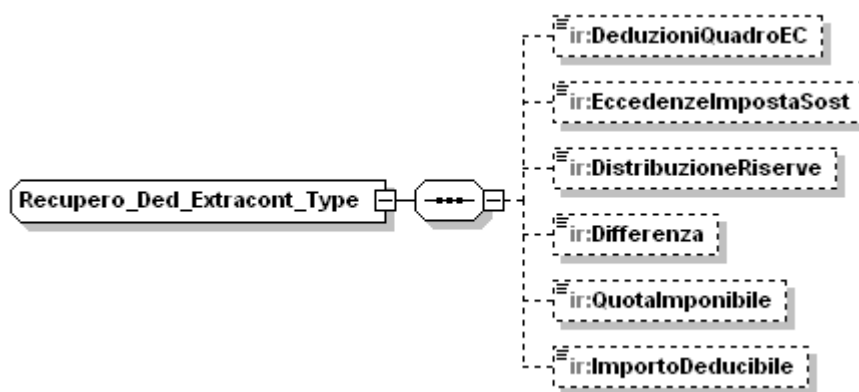
E' un elemento opzionale di tipo complesso **Territoriale\_Estero\_Italia\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

L'elemento può essere compilato solo in presenza di **QuadroIC/PrimoModulo/ImpreseAssicurazione**

**3.4.7.4 RecuperoDedExtracont**

L'Elemento è di tipo **Recupero\_Ded\_Extracont\_Type** illustrato nella figura successiva.



Il tipo complesso **Recupero\_Ded\_Extracont\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**DeduzioniQuadroEC**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**EccedenzeImpostaSost**

E' un elemento opzionale, di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**DistribuzioneRiserve**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Differenza**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNU\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento è uguale alla seguente differenza:

**DeduzioniQuadroEC – EccedenzeImpostaSost - DistribuzioneRiserve.**

**QuotaImponibile**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.



**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

L'elemento non deve essere valorizzato se il sottoelemento **Differenza** è negativo o uguale a zero.

**ImportoDeducibile**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

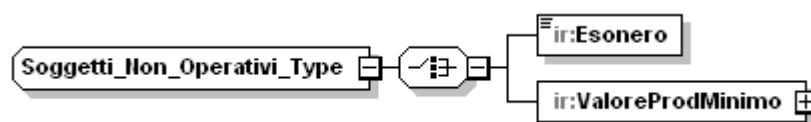
L'elemento è pari al valore assoluto della seguente differenza:

**DeduzioniQuadroEC – EccedenzeImpostaSost**

se negativa, altrimenti l'elemento vale zero.

**3.4.7.5 SoggettiNonOperativi**

L'elemento è di tipo **Soggetti\_Non\_Operativi\_Type** illustrato in figura.



Il tipo complesso **Soggetti\_Non\_Operativi\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**Esonero**

E' un elemento di tipo semplice **DatoN1\_Type**. I soggetti esonerati possono indicare nel campo uno dei seguenti codici:

- 1** - nell'ipotesi di accoglimento dell'istanza di interpello per la disapplicazione della disciplina delle società di comodo con effetti ai fini Irap;
- 2** - nelle ipotesi di esclusione/disapplicazione;
- 3** - nell'ipotesi in cui il contribuente risulti operativo.
- 4** - nell'ipotesi in cui la somma di RedditoMinimo, RetribuzioniCompensi e InteressiPassivi sia pari a zero o il contribuente sia una società consortile;

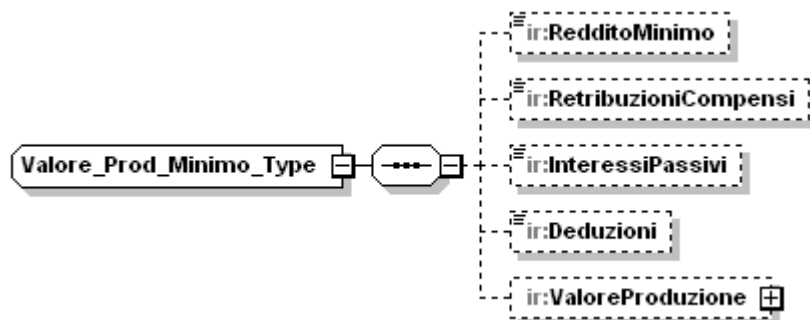
**Controlli previsti per l'elemento:****Validazione:**

Può assumere valori da 1 a 4.

E' alternativo all'elemento **ValoreProdMinimo**.

**ValoreProdMinimo**

E' un elemento di tipo complesso **Valore\_Prod\_Minimo\_Type** descritto nella figura successiva.

**Controlli previsti per l'elemento:****Validazione:**

E' alternativo all'elemento **Esonero**.

**RedditoMinimo**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**RetribuzioniCompensi**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**InteressiPassivi**

E' un elemento obbligatorio di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Deduzioni**

E' un elemento obbligatorio di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**ValoreProduzione**

E' un elemento opzionale complesso di tipo [Valore Produzione Netta Type](#)

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

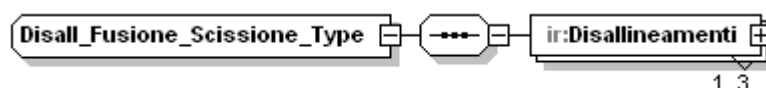
Il valore del sottoelemento **Importo** è uguale al risultato della seguente operazione:

**RedditoMinimo + RetribuzioniCompensi + InteressiPassivi – Deduzioni**

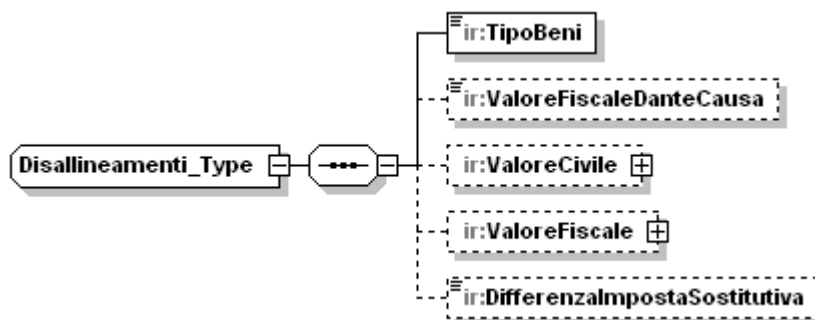
se tale risultato è positivo, altrimenti vale zero.

**3.4.7.6 DisallFusioneScissione**

L'elemento è di tipo **Disallineamenti\_Type** illustrato nella figura successiva.



L'elemento obbligatorio **Disallineamenti** è di tipo **Disallineamenti\_Type** illustrato nella figura successiva e può avere fino ad un massimo di 3 occorrenze.



Il tipo complesso **Disallineamenti\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

#### **TipoBeni**

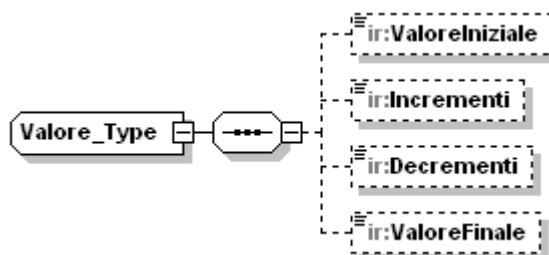
E' un elemento di tipo semplice **DatoAN\_Type**.

#### **ValoreFiscaleDanteCausa**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **ValoreCivile**

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Valore\_Type** illustrato nella figura successiva.



#### **ValoreIniziale**

L'elemento è di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Incrementi**

L'elemento è di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Decrementi**

L'elemento è di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **ValoreFinale**

L'elemento è di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento deve essere uguale a:

**ValoreIniziale + Incrementi - Decrementi.**

#### **ValoreFiscale**

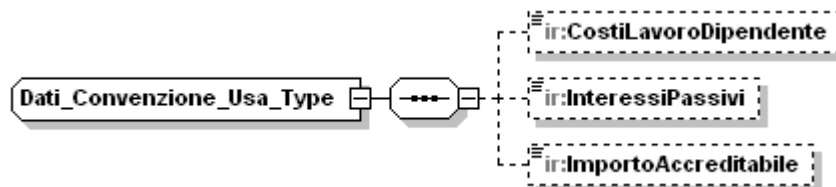
E' un elemento opzionale di tipo complesso **Valore\_Type** precedentemente illustrato.

#### **DifferenzaImpostaSostitutiva**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

3.4.7.7 **DatiConvenzioneUsa**

L'Elemento **DatiConvenzioneUsa** è di tipo **Dati\_Convenzione\_Usa\_Type** illustrato in figura.



Il tipo complesso **Dati\_Convenzione\_Usa\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**CostiLavoroDipendente**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**InteressiPassivi**

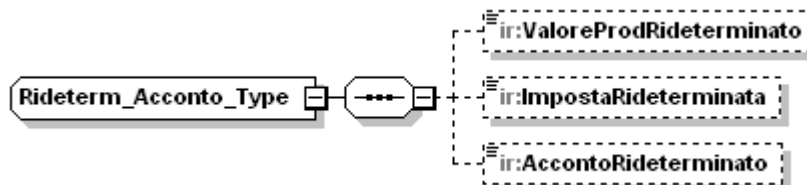
E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

**ImportoAccreditabile**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**

3.4.7.8 **RidetermAcconto**

L'elemento è di tipo **Rideterm\_Acconto\_Type** illustrato in figura.



Il tipo complesso **Rideterm\_Acconto\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**ValoreProdRideterminato**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**ImpostaRideterminata**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

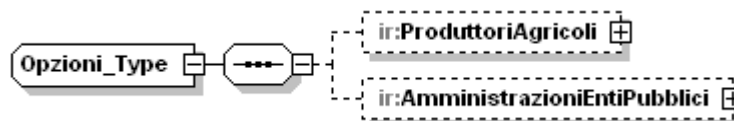
Il valore indicato nell'elemento non puo' essere superiore all'elemento **ValoreProdRideterminato**

**AccontoRideterminato**

E' un elemento opzionale di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

3.4.7.9 **Opzioni**

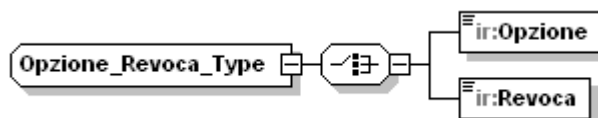
L'Elemento è di tipo **Opzioni\_Type** illustrato in figura.



Il tipo complesso **Rideterm\_Acconto\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

### **ProduttoriAgricoli**

E' un elemento opzionale di tipo complesso **Opzione\_Revoca\_Type** illustrato nella figura successiva.



### **Opzione**

E' un elemento di tipo semplice **DatoCB\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Validazione:**

L'elemento è alternativo al sottoelemento **Revoca**.

##### **Controllo di rispondenza:**

Se presente l'elemento **Opzione**, non deve essere compilato l'elemento **ProduzioneAttAgricola** negli elementi denominati **QuadroIQ**, **QuadroIP**, **QuadroIE** o l'elemento **AmministrazioniProdAgricoli** nell'elemento denominato **QuadroIK**.

### **Revoca**

E' un elemento di tipo semplice **DatoCB\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Validazione:**

L'elemento è alternativo al sottoelemento **Opzione**.

### **AmministrazioniEntiPubblici**

E' un elemento del tipo complesso **Opzione\_Revoca\_Type** illustrato precedentemente.

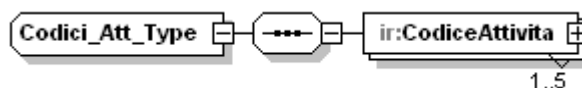
Per il sottoelemento **Opzione** il controllo di rispondenza descritto è sostituito dal seguente:

##### **Controllo di rispondenza:**

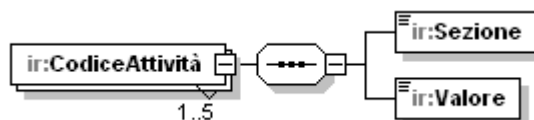
Se presente l'elemento **Opzione** non deve essere compilato l'elemento **AmministrazioniAttIstituzionale** del **QuadroIK**.

#### 3.4.7.10 **CodiciAtt**

L'Elemento è di tipo **Codici\_Att\_Type** illustrato in figura.



L'elemento **CodiceAttività** è di tipo complesso illustrato nella figura successiva e può avere fino ad un massimo di 5 occorrenze.



### Sezione

E' un elemento obbligatorio di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

**Controllo di rispondenza:** L'elemento è obbligatorio se è valorizzato il sottoelemento **Valore** della stessa occorrenza.

#### **Controllo di rispondenza:**

Se è presente uno degli elementi:

**QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis,**

**QuadroIP/PrimoModulo/ProduzioneArt5Bis,**

**QuadroIC/PrimoModulo/Imprese Industriali,**

**QuadroIE/PrimoModulo/EntiAttNonCommerciale o**

**QuadroIK/PrimoModulo/AmministrazioniAttIstituzionali**

almeno una delle occorrenze dell'elemento **Sezione** deve assumere valore 1.

Se è presente uno degli elementi:

**QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneArt5,**

**QuadroIP/PrimoModulo/ProduzioneArt5Art6Co9,**

**QuadroIE/PrimoModulo/EntiAttCommerciale o**

**QuadroIK/PrimoModulo/AmministrazioniAttCommerciali**

o uno dei seguenti sottoelementi del

**QuadroIC/PrimoModulo/BancheSoggettiFinanz::**

**InteressiAttivi,**

**InteressiPassivi,**

**MargineInteresse,**

**CommissioniAttive,**

**CommissioniPassive,**

**CommissioniNette,**

**DividendiProventiSimili,**

**RisultatoNettoNegoziiazione,**

**RisultatoNettoCopertura,**

**UtiliPerditeDaCessione,  
RisultatoFairValue,  
MargineIntermediazione,  
Dividendi,  
AmmortamentoBeni,  
SpeseAmministrative**

almeno una delle occorrenze dell'elemento **Sezione** deve assumere valore 2.

Se è presente uno degli elementi:

**QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf,  
QuadroIP/PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf,  
QuadroIC/PrimoModulo/Imprese Assicurazione,  
QuadroIE/PrimoModulo/ProduzioneRegimeForf,  
QuadroIK/PrimoModulo/AmministrazioniProdAgricoli**

almeno una delle occorrenze dell'elemento **Sezione** deve assumere valore 3.

Se è presente uno degli elementi:

**QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola,  
QuadroIP/PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola,  
QuadroIE/PrimoModulo/ProduzioneAttAgricola**

almeno una delle occorrenze dell'elemento **Sezione** deve assumere valore 4.

Se è presente uno degli elementi:

**QuadroIQ/PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni,  
QuadroIP/PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni,  
QuadroIC/PrimoModulo/SocRegimeForf,  
QuadroIE/PrimoModulo/ProduzioneArtiProfessioni**

almeno una delle occorrenze dell'elemento **Sezione** deve assumere valore 5.

### **Valore**

E' un elemento di tipo semplice **DatoAN\_Type**.

#### **Controlli previsti per l'elemento:**

##### **Controllo bloccante:**

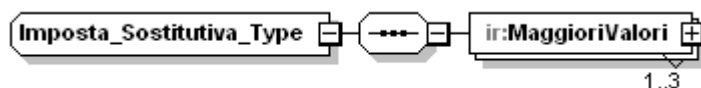
Il valore dell'elemento deve essere compreso nella tabella delle attività economiche, denominata ATECO 2007.

##### **Controllo di rispondenza:**

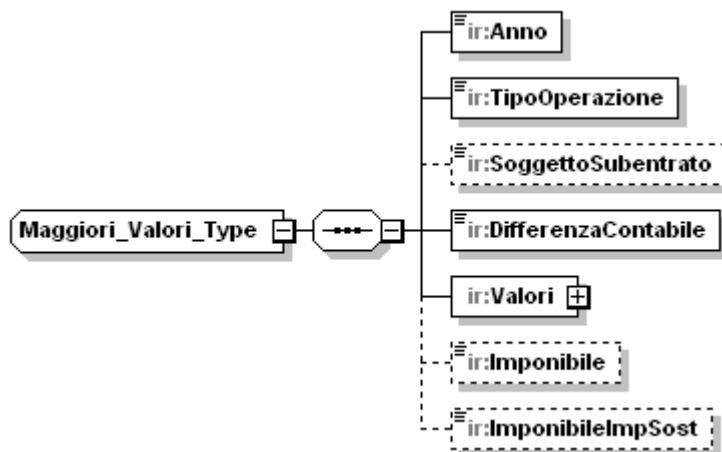
L'elemento è obbligatorio se è valorizzato il sottoelemento **Sezione** della stessa occorrenza.

3.4.7.11 **ImpostaSostitutiva**

L'Elemento **ImpostaSostitutiva** è di tipo **Imposta\_Sostitutiva\_Type** illustrato nella figura successiva.



L'elemento **MaggioriValori** è di tipo complesso **Maggiori\_Valori\_Type** illustrato nella figura successiva e può avere fino ad un massimo di 3 occorrenze.



Il tipo complesso **Maggiori\_Valori\_Type** si compone della sequenza ordinata di elementi di seguito esaminati.

**Anno**

E' un elemento obbligatorio di tipo semplice **Anno\_Operazione\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Validazione:**

L'elemento può assumere valori da 1 a 3.

**TipoOperazione**

E' un elemento obbligatorio di tipo semplice **Tipo\_Operazione\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Validazione:**

L'elemento può assumere i seguenti valori: A, B, C, D, E, F, G, H, I, J, K, L.

**SoggettoSubentrato**

E' un elemento di tipo semplice **DatoCB\_Type**.

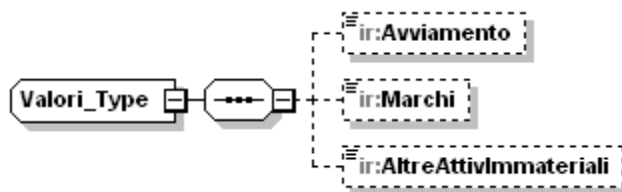
**DifferenzaContabile**

E' un elemento obbligatorio di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Valori**

E' un elemento obbligatorio di tipo complesso **Valori\_Type** illustrato nella figura successiva.



**Avviamento**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Marchi**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Altreattiv**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Imponibile**

E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento deve essere uguale al minore tra il valore indicato nell'elemento **DifferenzaContabile** e la somma dei valori indicati negli elementi **Avviamento**, **Marchi**, **AltreAttivImmateriali**.

**ImponibileImpSost**

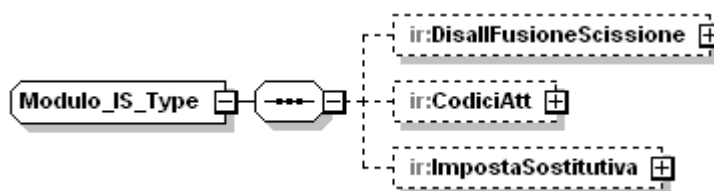
E' un elemento di tipo semplice **DatoNP\_Type**.

**Controlli previsti per l'elemento:****Controllo di rispondenza:**

Il valore dell'elemento non può essere superiore al valore indicato nell'elemento **Imponibile**.

**3.4.7.12Modulo**

L'elemento **Modulo** è di tipo **Modulo\_IS\_Type** illustrato in figura.

**DisallFusioneScissione**

L'Elemento è opzionale ed è di tipo [Disall\\_Fusione\\_Scissione\\_Type](#).

**CodiciAtt**

L'Elemento è opzionale ed è di tipo [Codici\\_Att\\_Type](#).

**ImpostaSostitutiva**

L'Elemento è opzionale ed è di tipo [Imposta\\_Sostitutiva\\_Type](#)

### 3.5 Schema Documents

Nei paragrafi che seguono è trascritto il contenuto dei diversi schema documents elencati in Tabella 2

#### 3.5.1 File fornituraIRAP12\_v2.xsd

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  xmlns:cm="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
  xmlns:sc="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:common:v2"
  xmlns:ir="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:irap:v2"
  targetNamespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:irap:v2" elementFormDefault="qualified"
  attributeFormDefault="unqualified" version="2.0">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation xml:lang="it"><![CDATA[
      Versione 1.01 - 21/06/11
      - modificato il tipo complesso Ulteriore_Deduzione_Type rendendo opzionale l'elemento Importo
      Versione 1.02
      - associato il tipo semplice DatoNU_Type agli elementi: InteressiNetti,
        RisultatoCommissioniProvvigioniTariffe, CostiProduzioneBancnote, RisultatoRedistribRedditoMonetario,
        AmmortamentoImmobilizzazioni, SpeseAmministrazione
      Versione 2.0 - 15/02/12
      - modificato targetNamespace
      - introdotti tipi complessi Componenti_Positivi_Art5_Bis_Type, Componenti_Negativi_Art5_Bis_Type
      - introdotto tipo complesso Variazioni_IAS_Type
      - introdotto tipo complesso Altre_Variazioni_Type
      - modificato il tipo complesso Ripartizione_Regionale_Type
      - modificato il tipo complesso Rideterm_Aconto_Type
      - modificato il tipo complesso Soggetti_Non_Operativi_Type
      - introdotto il tipo complesso Imposta_Sostitutiva_type
      Versione 2.01 - 02/05/12
      - modificato il tipo complesso Intestazione_IRAP_Type
    ]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:import namespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
    schemaLocation="../../common/xsd/fornitura_v2.xsd"/>
  <xs:import namespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:common:v2"
    schemaLocation="../../common/xsd/datiFiscali_v2.xsd"/>
  <xs:include schemaLocation="typesIRAP_v2.xsd"/>
  <xs:element name="Fornitura">
    <xs:complexType>
      <xs:sequence>
        <xs:element name="Intestazione" type="ir:Intestazione_IRAP_Type"/>
        <xs:element name="Dichiarazione" type="ir:Dichiarazione_IRAP_Type"
          maxOccurs="unbounded"/>
      </xs:sequence>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
  <xs:complexType name="Intestazione_IRAP_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="CodiceFornitura" type="cm:CodiceFornitura_Type" fixed="IRA12"/>
      <xs:element name="TipoFornitore">
        <xs:simpleType>
          <xs:restriction base="cm:DatoAN_Type">
            <xs:enumeration value="1"/>
            <xs:enumeration value="10"/>
          </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
      </xs:element>
      <xs:element name="CodiceFiscaleFornitore" type="cm:DatoCF_Type"/>
      <xs:element name="SpazioUtente" type="cm:DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="SpazioServizioTelematico" type="cm:DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Dichiarazione_IRAP_Type">
    <xs:complexContent>
      <xs:extension base="cm:Documento_Type">
        <xs:sequence>
          <xs:element name="Frontespizio" type="ir:Frontespizio_IRAP_Type"/>
        </xs:sequence>
      </xs:extension>
    </xs:complexContent>
  </xs:complexType>
</xs:schema>
```

```

        <xs:element name="DatiContabili" type="ir:Dati_Contabili_IRAP_Type"
minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:extension>
</xs:complexContent>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Frontespizio_IRAP_Type">
    <xs:complexContent>
        <xs:extension base="sc:Frontespizio_Type">
            <xs:sequence>
                <xs:element name="CodiceRegione" type="sc:Codice_Regione_Type"/>
                <xs:element name="Regione" type="cm:DatoAN_Type"/>
                <xs:element name="TipoDichiarazione"
type="sc:Tipo_Dichiarazione_Type" minOccurs="0"/>
                <xs:element name="EventiEccezionali" type="sc:Eventi_Ecc_Type"
minOccurs="0"/>
                <xs:element name="PartitaIVA" type="cm:DatoPI_Type"
minOccurs="0"/>
                <xs:choice>
                    <xs:element name="PersoneFisiche"
type="sc:Persone_Fisiche_Type"/>
                    <xs:element name="SoggettiDiversiDaPF"
type="sc:Soggetti_Diversi_Da_PF_Type"/>
                </xs:choice>
                <xs:element name="SoggettiNonResidenti"
type="sc:Soggetti_Non_Residenti_Type" minOccurs="0"/>
                <xs:element name="DichiarazioneUnico"
type="ir:Dichiarazione_Unico_Type" minOccurs="0"/>
                <xs:element name="DatiSottoscrittore"
type="sc:Dati_Sottoscrittore_Type" minOccurs="0"/>
                <xs:element name="FirmaDichiarazione"
type="ir:Firma_Dichiarazione_Type"/>
                <xs:element name="ImpegnoATrasmettere"
type="sc:Impegno_A_Trasmettere_Type" minOccurs="0"/>
                <xs:element name="VistoConformita" type="sc:Visto_Conformita_Type"
minOccurs="0"/>
                <xs:element name="FlagConferma" type="cm:DatoCB_Type"
minOccurs="0"/>
                <xs:element name="IdentificativoProdSoftware" type="cm:DatoAN_Type"
minOccurs="0"/>
            </xs:sequence>
        </xs:extension>
    </xs:complexContent>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Dati_Contabili_IRAP_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:choice minOccurs="0">
            <xs:element name="QuadroIQ" type="ir:QuadroIQ_Type"/>
            <xs:element name="QuadroIP" type="ir:QuadroIP_Type"/>
            <xs:element name="QuadroIC" type="ir:QuadroIC_Type"/>
            <xs:element name="QuadroIE" type="ir:QuadroIE_Type"/>
            <xs:element name="QuadroIK" type="ir:QuadroIK_Type"/>
        </xs:choice>
        <xs:element name="QuadroIR" type="ir:QuadroIR_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="QuadroIS" type="ir:QuadroIS_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Firma_Dichiarazione_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="CasellaIQ" type="sc:Casella_Quadro_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CasellaIP" type="sc:Casella_Quadro_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CasellaIC" type="sc:Casella_Quadro_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CasellaIE" type="sc:Casella_Quadro_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CasellaIK" type="sc:Casella_Quadro_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CasellaIR" type="sc:Casella_Quadro_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CasellaIS" type="sc:Casella_Quadro_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="InvioAvvisoIntermediario" type="cm:DatoCB_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="FirmaDichiarante" type="cm:DatoCB_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="FirmaRevisore" type="sc:Firma_Revisore_Type" minOccurs="0"
maxOccurs="5"/>
    </xs:sequence>

```

```

        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="QuadroIQ_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="PrimoModulo" type="ir:PrimoModulo_IQ_Type"/>
            <xs:element name="Modulo" type="ir:Modulo_Type" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Primo_Modulo_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="AdegStudiSettore" type="ir:Adeg_Studi_Settore_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="RecuperoDedExtracont" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Adeg_Studi_Settore_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="MaggioriRicavi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="MaggioriCompensi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="PrimoModulo_IQ_Type">
        <xs:complexContent>
            <xs:extension base="ir:Primo_Modulo_Type">
                <xs:sequence>
                    <xs:element name="ProduzioneArt5Bis"
type="ir:Produzione_Art5_Bis_Type" minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ProduzioneArt5" type="ir:Produzione_Art5_Type"
minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ProduzioneRegimeForf"
type="ir:Produzione_Regime_Forfe_Type" minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ProduzioneAttAgricola"
type="ir:Produzione_Att_Agricola_Type" minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ProduzioneArtiProfessioni"
type="ir:Produzione_Arti_Professioni_Type" minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ProduzioneNettaIQ"
type="ir:Produzione_Netta_IQ_Type" minOccurs="0"/>
                </xs:sequence>
            </xs:extension>
        </xs:complexContent>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Modulo_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="ProduzioneAttAgricola" type="ir:Produzione_Att_Agricola_Type"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="QuadroIP_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="PrimoModulo" type="ir:PrimoModulo_IP_Type"/>
            <xs:element name="Modulo" type="ir:Modulo_Type" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="PrimoModulo_IP_Type">
        <xs:complexContent>
            <xs:extension base="ir:Primo_Modulo_Type">
                <xs:sequence>
                    <xs:element name="ProduzioneArt5Bis"
type="ir:Produzione_Art5_Bis_Type" minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ProduzioneArt5Art6Co9"
type="ir:Produzione_Art5_Art6_Type" minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ProduzioneRegimeForf"
type="ir:Produzione_Regime_Forfe_Type" minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ProduzioneAttAgricola"
type="ir:Produzione_Att_Agricola_Type" minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ProduzioneArtiProfessioni"
type="ir:Produzione_Arti_Professioni_Type" minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ProduzioneNetta_IP"
type="ir:Produzione_Netta_IP_Type" minOccurs="0"/>
                </xs:sequence>
            </xs:extension>
        </xs:complexContent>
    </xs:complexType>

```

```

        </xs:sequence>
    </xs:extension>
</xs:complexContent>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="QuadroIC_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="PrimoModulo" type="ir:PrimoModulo_IC_Type"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="PrimoModulo_IC_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="MaggioriRicavi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CodiceIdentificativoSoggetto" type="ir:Codice_Identificativo_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RecuperoDedExtracont" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ImpreseIndustriali" type="ir:Imprese_Industriali_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="BancheSoggettiFinanz" type="ir:Banche_Soggetti_Finaz_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ImpreseAssicurazione" type="ir:Imprese_Assicurazione_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="Variazioni" type="ir:Variazioni_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="SocRegimeForf" type="ir:Soc_Regime_Forf_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ProduzioneNettaIC" type="ir:Produzione_Netta_IC_Type"
minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Banche_Soggetti_Finaz_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="InteressiAttivi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="InteressiPassivi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="MargineInteresse" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CommissioniAttive" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CommissioniPassive" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CommissioniNette" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="DividendiProventiSimili" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RisultatoNettoNegoziante" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RisultatoNettoCopertura" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="UtiliPerditeDaCessione" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RisultatoFairValue" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="MargineIntermediazione" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="Dividendi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AmmortamentoBeni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="SpeseAmministrative" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="InteressiNetti" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RisultatoCommissioniProvvisorieTariffe" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="CostiProduzioneBanconote" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RisultatoRedistribRedditoMonetario" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AmmortamentoImmobilizzazioni" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="SpeseAmministrazione" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Imprese_Assicurazione_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="RisultatoRamiDanni" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RisultatoRamiVita" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AmmortamentoBeniStrumentali" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AltreSpese" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="Dividendi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Var_Dim_IC_Type">
    <xs:complexContent>
        <xs:extension base="ir:Var_Dim_Art5_Art6_Type">

```

```

        <xs:sequence>
          <xs:element name="QuotaDeducibileRiservaSinistri"
            type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
      </xs:extension>
    </xs:complexContent>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Variazioni_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="VariazioniInAumento" type="ir:Var_Aum_Art5_Art6_Type"
        minOccurs="0"/>
      <xs:element name="TotaleVariazioniInAumento" type="cm:DatoNP_Type"
        minOccurs="0"/>
      <xs:element name="VariazioniInDiminuzione" type="ir:Var_Dim_IC_Type"
        minOccurs="0"/>
      <xs:element name="TotaleVariazioniInDiminuzione" type="cm:DatoNP_Type"
        minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Soc_Regime_Forf_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="RedditoImpresaForf" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Retribuzioni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Interessi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="RetribuzioniCoopConfidi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Produzione_Netta_IC_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="ValoreProduzioneLorda" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="DeduzioniArt11Comma1Letta" type="cm:DatoNP_Type"
        minOccurs="0"/>
      <xs:element name="DeduzioniCoopSociali" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="QuotaValoreProduzioneEstero" type="cm:DatoNU_Type"
        minOccurs="0"/>
      <xs:element name="QuotaValoreProduzioneGEIE" type="cm:DatoNU_Type"
        minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Deduzioni" type="ir:Deduzioni_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="QuotaValoreProdEsenteSIIQ" type="cm:DatoNU_Type"
        minOccurs="0"/>
      <xs:element name="DeduzioneArt15Comma4" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="RendimentoPresuntoAumentiCapitale" type="cm:DatoNP_Type"
        minOccurs="0"/>
      <xs:element name="ValoreProduzioneNetta" type="ir:Valore_Produzione_Netta_Type"
        minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="QuadroIE_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="PrimoModulo" type="ir:PrimoModulo_IE_Type"/>
      <xs:element name="Modulo" type="ir:Modulo_Type" minOccurs="0"
        maxOccurs="unbounded"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="PrimoModulo_IE_Type">
    <xs:complexContent>
      <xs:extension base="ir:Primo_Modulo_Type">
        <xs:sequence>
          <xs:element name="EntiAttNonCommerciale"
            type="ir:Enti_Att_Non_Commerciale_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="EntiAttCommerciale"
            type="ir:Enti_Att_Commerciale_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="ProduzioneRegimeForf"
            type="ir:Produzione_Regime_Forf_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="ProduzioneAttAgricola"
            type="ir:Produzione_Att_Agricola_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="ProduzioneArtiProfessioni"
            type="ir:Produzione_Arti_Professioni_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="ProduzioneNettaIE"
            type="ir:Produzione_Netta_IE_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
      </xs:extension>
    </xs:complexContent>
  </xs:complexType>

```

```

        </xs:sequence>
    </xs:extension>
</xs:complexContent>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="QuadroIK_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="PrimoModulo" type="ir:PrimoModulo_IK_Type"/>
        <xs:element name="Modulo" type="ir:Modulo_IK_Type" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="PrimoModulo_IK_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="ModuloRiepilogativo" type="cm:DatoCB_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AmministrazioniAttIstituzionali"
type="ir:Amministrazioni_Att_Istituzionali_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AmministrazioniAttCommerciali"
type="ir:Amministrazioni_Att_Commerciali_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AmministrazioniProdAgricoli"
type="ir:Amministrazioni_Prod_Agricoli_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Modulo_IK_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="CodiceFiscaleFunzionario" type="cm:DatoCF_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AmministrazioniAttIstituzionali"
type="ir:Amministrazioni_Att_Istituzionali_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AmministrazioniAttCommerciali"
type="ir:Amministrazioni_Att_Commerciali_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AmministrazioniProdAgricoli"
type="ir:Amministrazioni_Prod_Agricoli_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Amministrazioni_Att_Istituzionali_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="RetribuzioniPersonaleDip" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RedditiExArt50" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RedditiExArt67" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="DeduzioniRedditiRicercatori" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="SpeseApprendistiDisabili" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ContrattiFormazione" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="TotaleDeduzioni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ValoreProduzione" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Amministrazioni_Att_Commerciali_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="ComponentiPositivi" type="ir:Componenti_Positivi_Art5_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RecuperoDedExtracontabili" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="QuotePositiviPrecedentiPeriodi" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="TotalePositivi" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ComponentiNegativi" type="ir:Componenti_Negativi_Art5_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="QuoteNegativiPrecedentiPeriodi" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="TotaleNegativi" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="DeduzioniRedditiRicercatori" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ContributiAssicurazioni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="SpeseApprendistiDisabili" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ContrattiFormazione" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="TotaleDeduzioni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ValoreProduzione" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ImportoAliquotaAgricolo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>

```

```

<xs:complexType name="Amministrazioni_Prod_Agricoli_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Corrispettivi" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="AcquistiProduzione" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ContributiAssicurazioni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="SpeseApprendistiDisabili" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ContrattiFormazione" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="TotaleDeduzioni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ValoreProduzioneNetta" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ImportoAliquotaAgricolo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Sezione_Produzione_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="DeduzioniArt11Comma1Letta" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ValoreProduzione" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Produzione_Art5_Bis_Type">
  <xs:complexContent>
    <xs:extension base="ir:Sezione_Produzione_Type">
      <xs:sequence>
        <xs:element name="ComponentiPositivi"
type="ir:Componenti_Positivi_Art5_Bis_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="TotalePositivi" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ComponentiNegativi"
type="ir:Componenti_Negativi_Art5_Bis_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="TotaleNegativi" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
      </xs:sequence>
    </xs:extension>
  </xs:complexContent>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Imprese_Industriali_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="ComponentiPositivi" type="ir:Componenti_Positivi_Art5_Type"
minOccurs="0"/>
    <xs:element name="TotalePositivi" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ComponentiNegativi" type="ir:Componenti_Negativi_Art5_Type"
minOccurs="0"/>
    <xs:element name="TotaleNegativi" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Produzione_Art5_Type">
  <xs:complexContent>
    <xs:extension base="ir:Sezione_Produzione_Type">
      <xs:sequence>
        <xs:element name="ComponentiPositivi"
type="ir:Componenti_Positivi_Art5_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="TotalePositivi" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ComponentiNegativi"
type="ir:Componenti_Negativi_Art5_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="TotaleNegativi" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="VariazioniInAumento"
type="ir:Variazioni_Aumento_Art5_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="TotaleVariazioniInAumento" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="VariazioniInDiminuzione"
type="ir:Variazioni_Diminuzione_Art5_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="TotaleVariazioniInDiminuzione"
type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      </xs:sequence>
    </xs:extension>
  </xs:complexContent>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Produzione_Art5_Art6_Type">

```



```

        <xs:complexContent>
          <xs:extension base="ir:Sezione_Produzione_Type">
            <xs:sequence>
              <xs:element name="ComponentiPositivi"
type="ir:Comp_Pos_Art5_Art6_Type" minOccurs="0"/>
              <xs:element name="TotalePositivi" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
              <xs:element name="ComponentiNegativi"
type="ir:Comp_Neg_Art5_Art6_Type" minOccurs="0"/>
              <xs:element name="TotaleNegativi" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
              <xs:element name="VariazioniInAumento"
type="ir:Var_Aum_Art5_Art6_Type" minOccurs="0"/>
              <xs:element name="TotalevariazioniInAumento" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
              <xs:element name="VariazioniInDiminuzione"
type="ir:Var_Dim_Art5_Art6_Type" minOccurs="0"/>
              <xs:element name="TotaleVariazioniInDiminuzione"
type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            </xs:sequence>
          </xs:extension>
        </xs:complexContent>
      </xs:complexType>
      <xs:complexType name="Enti_Att_Non_Commerciale_Type">
        <xs:sequence>
          <xs:element name="RetribuzioniPersonaleDip" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="RedditiExArt50" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="RedditiExArt67" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="DeduzioniRedditiRicercatori" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
          <xs:element name="DedArt11Comma1LettANum5" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
          <xs:element name="TotaleDeduzioni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="ValoreProduzione" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
      </xs:complexType>
      <xs:complexType name="Produzione_Att_Agricola_Type">
        <xs:complexContent>
          <xs:extension base="ir:Sezione_Produzione_Type">
            <xs:sequence>
              <xs:element name="Corrispettivi" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
              <xs:element name="AcquistiProduzione" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
            </xs:sequence>
          </xs:extension>
        </xs:complexContent>
      </xs:complexType>
      <xs:complexType name="Produzione_Regime_Forf_Type">
        <xs:complexContent>
          <xs:extension base="ir:Sezione_Produzione_Type">
            <xs:sequence>
              <xs:element name="RedditoImpresaForf" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
              <xs:element name="Retribuzioni" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
              <xs:element name="Interessi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            </xs:sequence>
          </xs:extension>
        </xs:complexContent>
      </xs:complexType>
      <xs:complexType name="Produzione_Arti_Professioni_Type">
        <xs:complexContent>
          <xs:extension base="ir:Sezione_Produzione_Type">
            <xs:sequence>
              <xs:element name="CompensiAtt" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
              <xs:element name="CostiAtt" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            </xs:sequence>
          </xs:extension>
        </xs:complexContent>
      </xs:complexType>

```

```

        </xs:complexContent>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Adeguamento_Studi_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="MaggioriCompensi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Componenti_Positivi_Art5_Bis_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="RicaviArt85" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="VariazioniRimanenzeFinali" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ContributiErogati" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="QuotePrecedentiPeriodi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Componenti_Negativi_Art5_Bis_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="CostiMateriePrime" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="CostiServizi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="AmmortamentoBeniMateriali" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="AmmortamentoBeniImmateriali" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="CanoniLocazione" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="QuotePrecedentiPeriodi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Componenti_Positivi_Art5_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="RicaviVendite" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="VariazioniRimanenzeProdotti" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="VariazioniLavoriInCorso" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="IncrementiImmobilizzazioni" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="AltriRicavi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Componenti_Negativi_Art5_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="CostiMateriePrime" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="CostiServizi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="CostiGodimentoBeni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="AmmortamentoImmMateriali" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="AmmortamentoImmImmateriali" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="VariazioniRimanenze" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="OneriGestione" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Variazioni_Aumento_Art5_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="CostiArt11" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="QuotaInteressiLeasing" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="PerditeCrediti" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ImpostaComunaleImmobili" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="PlusvalenzeCessioniImmobili" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="AmmortamentoIndeducibile" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="AltreVariazioni" type="ir:Altre_Variazioni_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Variazioni_Diminuzione_Art5_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="UtilizzoFondi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Minusvalenze" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="AltreVariazioni" type="ir:Altre_Variazioni_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>

```

```

        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Comp_Pos_Art5_Art6_Type">
        <xs:complexContent>
            <xs:extension base="ir:Componenti_Positivi_Art5_Type">
                <xs:sequence>
                    <xs:element name="InteressiAttiviProventi" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
                </xs:sequence>
            </xs:extension>
        </xs:complexContent>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Comp_Neg_Art5_Art6_Type">
        <xs:complexContent>
            <xs:extension base="ir:Componenti_Negativi_Art5_Type">
                <xs:sequence>
                    <xs:element name="InteressiPassiviOneri" type="cm:DatoNU_Type"
minOccurs="0"/>
                </xs:sequence>
            </xs:extension>
        </xs:complexContent>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Var_Aum_Art5_Art6_Type">
        <xs:complexContent>
            <xs:extension base="ir:Variazioni_Aumento_Art5_Type">
                <xs:sequence>
                    <xs:element name="InteressiPassiviIndeducibili" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="VariazioniIAS" type="ir:Variazioni_IAS_Type"
minOccurs="0"/>
                </xs:sequence>
            </xs:extension>
        </xs:complexContent>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Var_Dim_Art5_Art6_Type">
        <xs:complexContent>
            <xs:extension base="ir:Variazioni_Diminuzione_Art5_Type">
                <xs:sequence>
                    <xs:element name="AmmortamentoCostoMarchi"
type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="VariazioniIAS" type="ir:Variazioni_IAS_Type"
minOccurs="0"/>
                </xs:sequence>
            </xs:extension>
        </xs:complexContent>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Produzione_Netta_IQ_Type">
        <xs:complexContent>
            <xs:extension base="ir:Totale_Produzione_Type">
                <xs:sequence>
                    <xs:element name="Deduzioni" type="ir:Deduzioni_Type"
minOccurs="0"/>
                    <xs:element name="ValoreProduzioneNetta"
type="ir:Valore_Produzione_Netta_Type" minOccurs="0"/>
                </xs:sequence>
            </xs:extension>
        </xs:complexContent>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Totale_Produzione_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="ProduzioneSez1" type="ir:Ripartizione_Estero_Italia_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ProduzioneSez2" type="ir:Ripartizione_Estero_Italia_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ProduzioneSez3" type="ir:Ripartizione_Estero_Italia_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ProduzioneSez4" type="ir:Ripartizione_Estero_Italia_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ProduzioneSez4SecModulo" type="ir:Ripartizione_Estero_Italia_Type"
minOccurs="0"/>

```

```

minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ProduzioneSez5" type="ir:Ripartizione_Estero_Italia_Type"
    <xs:element name="ProduzioneTotale" type="ir:Totale_Estero_Italia_Type"
minOccurs="0"/>
    <xs:element name="QuotaProduzioneGEIE" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Ripartizione_Estero_Italia_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Importo" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ImportoEstero" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ImportoItalia" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Deduzioni_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="UlterioreDeduzione" type="ir:Ulteriore_Deduzione_Type"
minOccurs="0"/>
    <xs:element name="DeduzioniArt11Comma4Bis" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
    <xs:element name="DeduzioniRedditiRicercatori" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Valore_Produzione_Netta_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="ImportoAliquotaAgricolo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ImportoAltreAliquote" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="Importo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Ulteriore_Deduzione_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="QuotaGEIE" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="Importo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Produzione_Netta_IP_Type">
  <xs:complexContent>
    <xs:extension base="ir:Totale_Produzione_Type">
      <xs:sequence>
        <xs:element name="Deduzioni" type="ir:Deduzioni_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="RendimentoAumentiCapitale"
type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ValoreProduzioneNetta"
type="ir:Valore_Produzione_Netta_Type" minOccurs="0"/>
      </xs:sequence>
    </xs:extension>
  </xs:complexContent>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Produzione_Netta_IE_Type">
  <xs:complexContent>
    <xs:extension base="ir:Totale_Produzione_Type">
      <xs:sequence>
        <xs:element name="UlterioreDeduzione"
type="ir:Ulteriore_Deduzione_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="DeduzioniArt11Comma4Bis" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ValoreProduzioneNetta"
type="ir:Valore_Produzione_Netta_Type" minOccurs="0"/>
      </xs:sequence>
    </xs:extension>
  </xs:complexContent>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="QuadroIR_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="PrimoModulo" type="ir:PrimoModulo_IR_Type"/>
    <xs:element name="Modulo" type="ir:Modulo_IR_Type" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded"/>

```

```

        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="QuadroIS_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="PrimoModulo" type="ir:PrimoModulo_IS_Type"/>
            <xs:element name="Modulo" type="ir:Modulo_IS_Type" minOccurs="0"
maxOccurs="unbounded"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="PrimoModulo_IR_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="RipartizioneBaseImp" type="ir:Ripartizione_Base_Imp_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="VersamentoImposta" type="ir:Versamento_Imposta_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="RipartizioneBaseImpRetrib"
type="ir:Ripartizione_Base_Imp_Retrib_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Modulo_IR_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="RipartizioneBaseImp" type="ir:Ripartizione_Base_Imp_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="VersamentoImposta" minOccurs="0">
                <xs:complexType>
                    <xs:sequence>
                        <xs:element name="AccontiVersati"
type="ir:Acconti_Versati_Type"/>
                    </xs:sequence>
                </xs:complexType>
            </xs:element>
            <xs:element name="RipartizioneBaseImpRetrib"
type="ir:Ripartizione_Base_Imp_Retrib_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="CFFunzDelegato" type="cm:DatoCF_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="PrimoModulo_IS_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="DeduzioniArt11" type="ir:Deduzioni_Art11_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="RipartizioneTerritoriale" type="ir:Ripartizione_Territoriale_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="RecuperoDedExtracont" type="ir:Recupero_Ded_Extracont_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="SoggettiNonOperativi" type="ir:Soggetti_Non_Operativi_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="DisallFusioneScissione" type="ir:Disall_Fusione_Scissione_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="DatiConvenzioneUsa" type="ir:Dati_Convenzione_Usa_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="RidetermAcconto" type="ir:Rideterm_Acconto_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Opzioni" type="ir:Opzioni_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="CodiciAtt" type="ir:Codici_Att_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ImpostaSostitutiva" type="ir:Imposta_Sostitutiva_Type"
minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Modulo_IS_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="DisallFusioneScissione" type="ir:Disall_Fusione_Scissione_Type"
minOccurs="0"/>
            <xs:element name="CodiciAtt" type="ir:Codici_Att_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ImpostaSostitutiva" type="ir:Imposta_Sostitutiva_Type"
minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Ripartizione_Base_Imp_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="RipartizioneRegionale" type="ir:Ripartizione_Regionale_Type"
maxOccurs="21"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>

```

```

</xs:complexType>
<xs:complexType name="Versamento_Imposta_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="TotaleImposta" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="Eccedenza" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="EccedenzaCompensata" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="AccontiVersati" type="ir:Acconti_Versati_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ImportoDebito" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="ImportoCredito" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="EccedenzaSaldo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="CreditoRimborso" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="CreditoCompensazione" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="CreditoCedutoConsolidato" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Versamento_Imposta_Funz_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="AccontiVersati" type="ir:Acconti_Versati_Type"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Ripartizione_Base_Imp_Retrib_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="RipartizioneRegionaleRetrib" type="ir:Ripartizione_Regionale_Retrib_Type" maxOccurs="9"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Deduzioni_Art11_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="ContributiAssicurativi" minOccurs="0">
      <xs:complexType>
        <xs:sequence>
          <xs:element name="NumeroSoggetti" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="Deduzione" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
      </xs:complexType>
    </xs:element>
    <xs:element name="NumeroSoggetti1" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="DeduzioneForfetaria" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="DeduzioneContrPrev" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="NumeroSoggetti2" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="DeduzioneSpeseRicercaSvil" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="DeduzioneSpeseAppr" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="Deduzione1850Euro" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="SommaDeduzioni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="SommaEccedenze" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="TotaleDeduzioni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Ripartizione_Territoriale_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="AmmontareRitribuzioni" type="ir:Territoriale_Estero_Italia_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="EstensioneTerreni" type="ir:Territoriale_Estero_Italia_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="AmmontareDepositi" type="ir:Territoriale_Estero_Italia_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="AmmontareImpieghi" type="ir:Territoriale_Estero_Italia_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="AmmontarePremi" type="ir:Territoriale_Estero_Italia_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Recupero_Ded_Extracont_Type">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="DeduzioniQuadroEC" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="EccedenzeImpostaSost" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    <xs:element name="DistribuzioneRiserve" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>

```

```

        <xs:element name="Differenza" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="QuotaImponibile" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ImportoDeducibile" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Soggetti_Non_Operativi_Type">
    <xs:choice>
        <xs:element name="Esonero">
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="cm:DatoN1_Type">
                    <xs:enumeration value="1"/>
                    <xs:enumeration value="2"/>
                    <xs:enumeration value="3"/>
                    <xs:enumeration value="4"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="ValoreProdMinimo" type="ir:Valore_Prod_Minimo_Type"/>
    </xs:choice>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Disall_Fusione_Scissione_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="Disallineamenti" type="ir:Disallineamenti_Type" maxOccurs="3"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Disallineamenti_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="TipoBeni" type="cm:DatoAN_Type"/>
        <xs:element name="ValoreFiscaleDanteCausa" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ValoreCivile" type="ir:Valore_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ValoreFiscale" type="ir:Valore_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="DifferenzaImpostaSostitutiva" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Dati_Convenzione_Usa_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="CostiLavoroDipendente" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="InteressiPassivi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ImportoAccreditabile" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Rideterm_Acconto_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="ValoreProdRideterminato" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="ImpostaRideterminata" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="AccontoRideterminato" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Opzioni_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="ProduttoriAgricoli" minOccurs="0">
            <xs:complexType>
                <xs:choice>
                    <xs:element name="Opzione" type="cm:DatoCB_Type"/>
                    <xs:element name="Revoca" type="cm:DatoCB_Type"/>
                </xs:choice>
            </xs:complexType>
        </xs:element>
        <xs:element name="AmministrazioniEntiPubblici" minOccurs="0">
            <xs:complexType>
                <xs:choice>
                    <xs:element name="Opzione" type="cm:DatoCB_Type"/>
                    <xs:element name="Revoca" type="cm:DatoCB_Type"/>
                </xs:choice>
            </xs:complexType>
        </xs:element>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Opzione_Revoca_Type">

```

```

        <xs:choice>
            <xs:element name="Opzione" type="cm:DatoCB_Type"/>
            <xs:element name="Revoca" type="cm:DatoCB_Type"/>
        </xs:choice>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Codici_Att_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="CodiceAttivita" maxOccurs="5">
                <xs:complexType>
                    <xs:sequence>
                        <xs:element name="Sezione" type="cm:DatoNP_Type"
minOccurs="0"/>
                        <xs:element name="Valore" type="cm:DatoAN_Type"
minOccurs="0"/>
                    </xs:sequence>
                </xs:complexType>
            </xs:element>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Totale_Estero_Italia_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="Importo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ImportoEstero" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ImportoItalia" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Ripartizione_Regionale_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="CodiceRegione" type="sc:Codice_Regione_Type"/>
            <xs:element name="ValoreProd" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="QuotaGEIE" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="DeduzioneRegionale" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="BaseImponibile" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="CodiceAliquota" type="cm:DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Aliquota" type="cm:DatoPC_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ImpostaNetta" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Acconti_Versati_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="DiCuiSospesi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Importo" type="cm:DatoNP_Type"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Ripartizione_Regionale_Retrib_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="CodiceRegione" type="sc:Codice_Regione_Type"/>
            <xs:element name="BaseImponibile" type="cm:DatoNU_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="CodiceAliquota" type="cm:DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Imposta" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="CreditoImposta" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Eccedenza" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="DiCuiCompensata" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="TotaleAccontiDovuti" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="TotaleAcconti" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="DiCuiTesoreria" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ImportoDebito" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="VersatoF24" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="VersatoTesoreria" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="ImportoCredito" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="EccedenzaSaldo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Territoriale_Estero_Italia_Type">
        <xs:sequence>
            <xs:element name="Estero" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
            <xs:element name="Italia" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:complexType name="Valore_Type">

```



```

    <xs:sequence>
      <xs:element name="ValoreIniziale" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Incrementi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Decrementi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="ValoreFinale" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Enti_Att_Commerciale_Type">
    <xs:complexContent>
      <xs:extension base="ir:Produzione_Art5_Type">
        <xs:sequence>
          <xs:element name="DeduzioniRedditiRicercatori"
            type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
          <xs:element name="TotaleDeduzioni" type="cm:DatoNP_Type"
            minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
      </xs:extension>
    </xs:complexContent>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Variazioni_IAS_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="ImportoArt2Co2" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Importo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Altre_Variazioni_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="QuotePrecedentiPeriodi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Importo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Imposta_Sostitutiva_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="MaggioriValori" type="ir:Maggiori_Valori_Type" maxOccurs="3"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Maggiori_Valori_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="Anno" type="ir:Anno_Operazione_Type"/>
      <xs:element name="TipoOperazione" type="ir:Tipo_Operazione_Type"/>
      <xs:element name="SoggettoSubentrato" type="cm:DatoCB_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="DifferenzaContabile" type="cm:DatoNP_Type"/>
      <xs:element name="Valori" type="ir:Valori_Type"/>
      <xs:element name="Imponibile" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="ImponibileImpSost" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Valori_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="Avviamento" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Marchi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="AltreAttivImmateriali" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Valore_Prod_Minimo_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="RedditoMinimo" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="RetribuzioniCompensi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="InteressiPassivi" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Deduzioni" type="cm:DatoNP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="ValoreProduzione" type="ir:Valore_Produzione_Netta_Type"
        minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
</xs:schema>

```

### 3.5.2 File fornitura\_v2.xsd

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
```

```

<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  xmlns="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
  targetNamespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2" elementFormDefault="qualified"
  attributeFormDefault="unqualified" version="2.0">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation xml:lang="it"><![CDATA[
      Versione 2.0 - 15/02/12
      - modificato il tipo Intestazione_Type: introdotto il tipo complesso Dati_Intestazione_Type
      - modificato il tipo Codice_Fornitura_Type
      - modificato l'elemento TipoFornitore: associato il type DatoNP_Type
      - modificato targetNamespace
    ]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:include schemaLocation="typesDati_v2.xsd"/>
  <xs:element name="Fornitura">
    <xs:complexType>
      <xs:sequence>
        <xs:element name="Intestazione" type="Intestazione_Type"/>
        <xs:element ref="Documento" maxOccurs="unbounded"/>
      </xs:sequence>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
  <xs:element name="Documento" type="Documento_Type" abstract="true"/>
  <xs:complexType name="Documento_Type">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation xml:lang="it">Documento trasmesso</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:attribute name="identificativo" type="Identificativo_Type" use="required"/>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Intestazione_Type">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation xml:lang="it">Dati generali della fornitura</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:complexContent>
      <xs:extension base="Dati_Intestazione_Type">
        <xs:sequence>
          <xs:element name="CodiceFornitura" type="CodiceFornitura_Type"/>
          <xs:element name="TipoFornitore" type="DatoNP_Type"/>
        </xs:sequence>
      </xs:extension>
    </xs:complexContent>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Dati_Intestazione_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="CodiceFiscaleFornitore" type="DatoCF_Type"/>
      <xs:element name="SpazioUtente" type="DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="SpazioServizioTelematico" type="DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:simpleType name="CodiceFornitura_Type">
    <xs:restriction base="DatoAN_Type">
      <xs:length value="5"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  <xs:simpleType name="Identificativo_Type">
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:pattern value="[0-9]{4}[1-9]||[0-9]{3}[1-9][0-9]||[0-9]{2}[1-9][0-9]{2}||[0-9][1-9][0-9]{3}||[1-9][0-9]{4}" />
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:schema>

```

### 3.5.3 File typesIRAP\_v2.xsd

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  xmlns:cm="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
  xmlns:ir="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:irap:v2"

```

```

targetNamespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:irap:v2" elementFormDefault="qualified"
attributeFormDefault="unqualified" version="2.0">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation xml:lang="it"><![CDATA[
      Versione 2.0 - 15/02/12
      - modificato namespace associato al prefisso cm e targetNamespace
      - rimosso il tipo Codice_Regione_Type
      - introdotti i tipi Anno_Operazione_Type, Tipo_Operazione_Type
    ]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:import namespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
schemaLocation="../../common/xsd/typesDati_v2.xsd"/>
  <xs:simpleType name="Codice_Identificativo_Type">
    <xs:restriction base="cm:DatoNP_Type">
      <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:restriction>
  </xs:simpleType>
  <xs:simpleType name="Dichiarazione_Unico_Type">
    <xs:restriction base="cm:DatoN1_Type">
      <xs:enumeration value="1"/>
      <xs:enumeration value="2"/>
      <xs:enumeration value="3"/>
      <xs:enumeration value="4"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  <xs:simpleType name="Anno_Operazione_Type">
    <xs:restriction base="cm:DatoN1_Type">
      <xs:enumeration value="1"/>
      <xs:enumeration value="2"/>
      <xs:enumeration value="3"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
  <xs:simpleType name="Tipo_Operazione_Type">
    <xs:restriction base="cm:DatoAN_Type">
      <xs:enumeration value="A"/>
      <xs:enumeration value="B"/>
      <xs:enumeration value="C"/>
      <xs:enumeration value="D"/>
      <xs:enumeration value="E"/>
      <xs:enumeration value="F"/>
      <xs:enumeration value="G"/>
      <xs:enumeration value="H"/>
      <xs:enumeration value="I"/>
      <xs:enumeration value="J"/>
      <xs:enumeration value="K"/>
      <xs:enumeration value="L"/>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:schema>

```

### 3.5.4 File datiFiscali\_v2.xsd

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- edited with XMLSpy v2012 (http://www.altova.com) by rdobrowolny (Sogei S.p.A.) -->
<xs:schema xmlns:cm="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
xmlns="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:common:v2"
targetNamespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:common:v2"
elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified" version="2.0">
  <xs:annotation>

```

```

    <xs:documentation xml:lang="it"><![CDATA[
    Versione 2.0 - 15/02/12
    - modificato namespace associato al prefisso cm e targetNamespace
    - introdotto complexType Firma_Type
    - modificato complexType Tipo_Dichiarazione_Type introducendo element IntegrativaArt2Co8Ter
    - modificato tipo dati associato agli elementi Telefono e Fax contenuti all'interno dei complexTypes
    SoggettoFiscale e DatiSottoscrittore
    - modificato tipo dati associato all'elemento Cap contenuto all'interno dei complexTypes
    Domicilio_Ita_Type e Domicilio_EE_Type
    ]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:import namespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
schemaLocation="typesDati_v2.xsd"/>
  <xs:import namespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
schemaLocation="typesProvince_v2.xsd"/>
  <xs:include schemaLocation="typesFiscali_v2.xsd"/>
  <xs:include schemaLocation="typeEventi_v2.xsd"/>
  <xs:complexType name="Frontespizio_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="SoggettoFiscale" type="Soggetto_Fiscale_Type"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Soggetto_Fiscale_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="CodiceFiscale" type="cm:DatoCF_Type"/>
      <xs:element name="Email" type="cm:DatoEM_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Telefono" type="cm:DatoTL_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Fax" type="cm:DatoTL_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Soggetti_Diversi_Da_PF_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="Denominazione" type="cm:DatoAN_Type"/>
      <xs:element name="SedeLegale" type="Domicilio_EE_Type"/>
      <xs:element name="DomicilioFiscale" type="Domicilio_Fiscale_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="DataApprovazioneBilancio" type="cm:DatoDT_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="TermineApprovazioneBilancio" type="cm:DatoDT_Type"
minOccurs="0"/>
      <xs:element name="InizioPeriodoImposta" type="cm:DatoDT_Type"/>
      <xs:element name="FinePeriodoImposta" type="cm:DatoDT_Type"/>
      <xs:element name="Stato" type="Stato_Type"/>
      <xs:element name="NaturaGiuridica" type="Natura_Giuridica_Type"/>
      <xs:element name="Situazione" type="Situazione_Type"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Domicilio_Fiscale_Type">
    <xs:complexContent>
      <xs:extension base="Domicilio_Ita_Type">
        <xs:sequence>
          <xs:element name="DataVariazione" type="cm:DatoD6_Type"
minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
      </xs:extension>
    </xs:complexContent>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Soggetti_Non_Residenti_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="StatoEsteroResidenza" type="cm:DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="CodiceStatoEstero" type="cm:DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="CodiceIdentificazioneEstero" type="cm:DatoAN_Type"
minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Persone_Fisiche_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="DatiAnagrafici" type="Dati_Anagrafici_Type"/>
      <xs:element name="ResidenzaAnagrafica" type="Residenza_Anagrafica_Type"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Dati_Anagrafici_Type">

```

```

    <xs:sequence>
      <xs:element name="Cognome" type="cm:DatoAN_Type"/>
      <xs:element name="Nome" type="cm:DatoAN_Type"/>
      <xs:element name="Sesso" type="Sesso_Type"/>
      <xs:element name="DataNascita" type="cm:DatoDT_Type"/>
      <xs:element name="ComuneNascita" type="cm:DatoAN_Type"/>
      <xs:element name="ProvinciaNascita" type="cm:PN_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Residenza_Anagrafica_Type">
    <xs:complexContent>
      <xs:extension base="Domicilio_Ita_Type">
        <xs:sequence>
          <xs:element name="DataVariazione" type="cm:DatoDT_Type"
minOccurs="0"/>
        </xs:sequence>
      </xs:extension>
    </xs:complexContent>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Domicilio_Ita_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="Comune" type="cm:DatoAN_Type"/>
      <xs:element name="Provincia" type="cm:PR_Type"/>
      <xs:element name="CodiceComune" type="cm:DatoAN_Type"/>
      <xs:element name="Indirizzo" type="cm:DatoAN_Type"/>
      <xs:element name="Cap" type="cm:DatoCP_Type"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Domicilio_EE_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="Comune" type="cm:DatoAN_Type"/>
      <xs:element name="Provincia" type="cm:PE_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="CodiceComune" type="cm:DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Indirizzo" type="cm:DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Cap" type="cm:DatoCP_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="DataVariazione" type="cm:DatoD6_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Dati_Sottoscrittore_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="CodiceFiscale" type="cm:DatoCF_Type"/>
      <xs:element name="CodiceCarica" type="Codice_Carica_Type"/>
      <xs:element name="CodiceFiscaleSocieta" type="cm:DatoCN_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="DatiAnagrafici" type="Dati_Anagrafici_Type"/>
      <xs:element name="ResidenzaEstera" type="Residenza_Estera_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="Telefono" type="cm:DatoTL_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="DataCarica" type="cm:DatoDT_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="InizioProcedura" type="cm:DatoDT_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="ProceduraNonTerminata" type="cm:DatoCB_Type" minOccurs="0"/>
      <xs:element name="FineProcedura" type="cm:DatoDT_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
  <xs:complexType name="Impegno_A_Trasmettere_Type">
    <xs:sequence>
      <xs:element name="CFintermediario" type="cm:DatoCF_Type"/>
      <xs:element name="NumeroIscrAlboCAF" minOccurs="0">
        <xs:simpleType>
          <xs:restriction base="cm:DatoNU_Type">
            <xs:maxLength value="5"/>
          </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
      </xs:element>
      <xs:element name="ImpegnoATrasmettere">
        <xs:simpleType>
          <xs:restriction base="cm:DatoNP_Type">
            <xs:pattern value="1|2"/>
            <xs:enumeration value="1"/>
            <xs:enumeration value="2"/>
          </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
      </xs:element>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>

```

```

        </xs:element>
        <xs:element name="RicezioneAvvisoTelem" type="cm:DatoCB_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="DataImpegno" type="cm:DatoDT_Type"/>
        <xs:element name="FirmaIntermediario" type="cm:DatoCB_Type"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Visto_Conformita_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:choice>
            <xs:element name="VistoCAF">
                <xs:complexType>
                    <xs:sequence>
                        <xs:element name="CFResp"
type="cm:DatoCF_Type"/>
                        <xs:element name="CF_CAF"
type="cm:DatoCN_Type"/>
                    </xs:sequence>
                </xs:complexType>
            </xs:element>
            <xs:element name="CFprofessionista" type="cm:DatoCF_Type"/>
        </xs:choice>
        <xs:element name="Firma" type="cm:DatoCB_Type"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Firma_Revisore_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="Soggetto" minOccurs="0">
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="cm:DatoNP_Type">
                    <xs:pattern value="[1-4]"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="CodiceFiscale" type="cm:DatoCF_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="FirmaDichiarante" type="cm:DatoCB_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Tipo_Dichiarazione_Type">
    <xs:choice>
        <xs:element name="Correttiva" type="cm:DatoCB_Type"/>
        <xs:element name="IntegrativaAFavore" type="cm:DatoCB_Type"/>
        <xs:element name="Integrativa" type="cm:DatoCB_Type"/>
        <xs:element name="IntegrativaArt2Co8Ter" type="cm:DatoCB_Type"/>
    </xs:choice>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Residenza_Estera_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="CodiceStatoEstero">
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="cm:DatoAN_Type">
                    <xs:maxLength value="3"/>
                    <xs:minLength value="3"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="StatoFederato" minOccurs="0">
            <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="cm:DatoAN_Type">
                    <xs:maxLength value="24"/>
                </xs:restriction>
            </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element name="LocalitaEstero" type="cm:DatoAN_Type" minOccurs="0"/>
        <xs:element name="IndirizzoEstero" type="cm:DatoAN_Type"/>
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="Firma_Type">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="Firma" type="cm:DatoCB_Type"/>
        <xs:element name="CodiceFiscale" type="cm:DatoCN_Type" minOccurs="0"/>
    </xs:sequence>

```

```

    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
</xs:schema>

```

### 3.5.5 File typeEventi\_v2.xsd

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  xmlns="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:common:v2"
  targetNamespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:common:v2"
  elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified" version="2.0">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation xml:lang="it"><![CDATA[
      Versione 2.0 - 15/02/12
      - modificato targetNamespace ed elenco valori
    ]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:simpleType name="Eventi_Ecc_Type">
    <xs:restriction base="xs:string">
      <xs:enumeration value="1">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation><![CDATA[Richieste
estorsive]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="2">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation><![CDATA[Alluvione verificatasi nei giorni dal 31
ottobre al 2 novembre 2010 nel territorio della regione Veneto]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="3">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation><![CDATA[Soggetti con domicilio fiscale o sede
operativa nel comune di Lampedusa e Linosa]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="4">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation><![CDATA[Altri
eventi
eccezionali]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="5">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation><![CDATA[Soggetti colpiti dalle eccezionali avversità
atmosferiche verificatesi nel mese di ottobre 2011 nel territorio delle province di La Spezia e Massa
Carrara]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="6">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation><![CDATA[Soggetti colpiti dalle eccezionali avversità
atmosferiche verificatesi nei giorni dal 4 all'8 novembre 2011 nel territorio della provincia di
Genova]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:schema>

```

### 3.5.6 File typesProvince\_v2.xsd

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  xmlns="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
  targetNamespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
  elementFormDefault="qualified"
  attributeFormDefault="unqualified" version="2.0">
  <xs:annotation>

```

```

    <xs:documentation xml:lang="it"><![CDATA[
    Versione 2.0 - 15/02/12
    - modificato targetNamespace
    ]]></xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:simpleType name="PR_Type">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Tipo semplice costituito dalle sigle delle provincie italiane in
vigore.</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:union memberTypes="ProvincieItaliane"/>
</xs:simpleType>
<xs:simpleType name="PN_Type">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Tipo semplice costituito dalle sigle delle provincie italiane in vigore,
dalle sigle delle provincie croate di Fiume, Pola e Zara e dalla sigla "EE" che indica un paese
estero.</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:union memberTypes="ProvincieItaliane ProvincieCroate Estero"/>
</xs:simpleType>
<xs:simpleType name="PE_Type">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>Tipo semplice costituito dalle sigle delle provincie italiane in vigore e
dalla sigla "EE" che indica un paese estero.</xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:union memberTypes="ProvincieItaliane Estero"/>
</xs:simpleType>
<xs:simpleType name="ProvincieItaliane">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation>
      Elenco delle provincie italiane in vigore, valori ammessi:

          Agrigento                AG
          Alessandria              AL
          Ancona                   AN
          Aosta                    AO
          Ascoli Piceno            AP
          L'Aquila                 AQ
          Arezzo                   AR
          Asti                     AT
          Avellino                 AV
          Bari                     BA
          Bergamo                  BG
          Biella                   BI
          Belluno                  BL
          Benevento                BN
          Bologna                  BO
          Brindisi                 BR
          Brescia                  BS
          Barletta-Andria-Trani    BT
          Bolzano                  BZ
          Cagliari                 CA
          Campobasso               CB
          Caserta                  CE
          Chieti                   CH
          Carbonia-Iglesias        CI
          Caltanissetta          CL
          Cuneo                    CN
          Como                     CO
          Cremona                  CR
          Cosenza                  CS
          Catania                  CT
          Catanzaro                CZ
          Enna                     EN
          Forlì-Cesena             FC
          Ferrara                  FE
          Foggia                   FG
          Firenze                  FI
          Fermo                    FM
          Frosinone                FR
      
```



Genova		GE
Gorizia		GO
Grosseto		GR
Imperia		IM
Isernia		IS
Crotone		KR
Lecco		LC
Lecce		LE
Livorno		LI
Lodi		LO
Latina		LT
Lucca		LU
Monza e Brianza	MB	
Macerata		MC
Messina		ME
Milano		MI
Mantova		MN
Modena		MO
Massa e Carrara	MS	
Matera		MT
Napoli		NA
Novara		NO
Nuoro		NU
Ogliastro		OG
Oristano	OR	
Olbia-Tempio	OT	
Palermo		PA
Piacenza	PC	
Padova		PD
Pescara		PE
Perugia		PG
Pisa		PI
Pordenone		PN
Prato		PO
Parma		PR
Pistoia		PT
Pesaro e Urbino	PU	
Pavia		PV
Potenza		PZ
Ravenna		RA
Reggio Calabria	RC	
Reggio Emilia	RE	
Ragusa		RG
Rieti		RI
Roma		RM
Rimini		RN
Rovigo		RO
Salerno		SA
Siena		SI
Sondrio		SO
La Spezia		SP
Siracusa	SR	
Sassari		SS
Savona		SV
Taranto		TA
Teramo		TE
Trento		TN
Torino		TO
Trapani		TP
Terni		TR
Trieste		TS
Treviso		TV
Udine		UD
Varese		VA
Verbano-Cusio-Ossola	VB	
Vercelli	VC	
Venezia		VE
Vicenza		VI
Verona		VR
Medio Campidano		VS

Viterbo  
Vibo Valentia

VV

VT

```
</xs:documentation>
</xs:annotation>
<xs:restriction base="xs:string">
  <xs:enumeration value="AG"/>
  <xs:enumeration value="AL"/>
  <xs:enumeration value="AN"/>
  <xs:enumeration value="AO"/>
  <xs:enumeration value="AP"/>
  <xs:enumeration value="AQ"/>
  <xs:enumeration value="AR"/>
  <xs:enumeration value="AT"/>
  <xs:enumeration value="AV"/>
  <xs:enumeration value="BA"/>
  <xs:enumeration value="BG"/>
  <xs:enumeration value="BI"/>
  <xs:enumeration value="BL"/>
  <xs:enumeration value="BN"/>
  <xs:enumeration value="BO"/>
  <xs:enumeration value="BR"/>
  <xs:enumeration value="BS"/>
  <xs:enumeration value="BT"/>
  <xs:enumeration value="BZ"/>
  <xs:enumeration value="CA"/>
  <xs:enumeration value="CB"/>
  <xs:enumeration value="CE"/>
  <xs:enumeration value="CH"/>
  <xs:enumeration value="CI"/>
  <xs:enumeration value="CL"/>
  <xs:enumeration value="CN"/>
  <xs:enumeration value="CO"/>
  <xs:enumeration value="CR"/>
  <xs:enumeration value="CS"/>
  <xs:enumeration value="CT"/>
  <xs:enumeration value="CZ"/>
  <xs:enumeration value="EN"/>
  <xs:enumeration value="FC"/>
  <xs:enumeration value="FE"/>
  <xs:enumeration value="FG"/>
  <xs:enumeration value="FI"/>
  <xs:enumeration value="FM"/>
  <xs:enumeration value="FR"/>
  <xs:enumeration value="GE"/>
  <xs:enumeration value="GO"/>
  <xs:enumeration value="GR"/>
  <xs:enumeration value="IM"/>
  <xs:enumeration value="IS"/>
  <xs:enumeration value="KR"/>
  <xs:enumeration value="LC"/>
  <xs:enumeration value="LE"/>
  <xs:enumeration value="LI"/>
  <xs:enumeration value="LO"/>
  <xs:enumeration value="LT"/>
  <xs:enumeration value="LU"/>
  <xs:enumeration value="MB"/>
  <xs:enumeration value="MC"/>
  <xs:enumeration value="ME"/>
  <xs:enumeration value="MI"/>
  <xs:enumeration value="MN"/>
  <xs:enumeration value="MO"/>
  <xs:enumeration value="MS"/>
  <xs:enumeration value="MT"/>
  <xs:enumeration value="NA"/>
  <xs:enumeration value="NO"/>
  <xs:enumeration value="NU"/>
  <xs:enumeration value="OG"/>
  <xs:enumeration value="OR"/>
  <xs:enumeration value="OT"/>
```

```

<xs:enumeration value="PA"/>
<xs:enumeration value="PC"/>
<xs:enumeration value="PD"/>
<xs:enumeration value="PE"/>
<xs:enumeration value="PG"/>
<xs:enumeration value="PI"/>
<xs:enumeration value="PN"/>
<xs:enumeration value="PO"/>
<xs:enumeration value="PR"/>
<xs:enumeration value="PT"/>
<xs:enumeration value="PU"/>
<xs:enumeration value="PV"/>
<xs:enumeration value="PZ"/>
<xs:enumeration value="RA"/>
<xs:enumeration value="RC"/>
<xs:enumeration value="RE"/>
<xs:enumeration value="RG"/>
<xs:enumeration value="RI"/>
<xs:enumeration value="RM"/>
<xs:enumeration value="RN"/>
<xs:enumeration value="RO"/>
<xs:enumeration value="SA"/>
<xs:enumeration value="SI"/>
<xs:enumeration value="SO"/>
<xs:enumeration value="SP"/>
<xs:enumeration value="SR"/>
<xs:enumeration value="SS"/>
<xs:enumeration value="SV"/>
<xs:enumeration value="TA"/>
<xs:enumeration value="TE"/>
<xs:enumeration value="TN"/>
<xs:enumeration value="TO"/>
<xs:enumeration value="TP"/>
<xs:enumeration value="TR"/>
<xs:enumeration value="TS"/>
<xs:enumeration value="TV"/>
<xs:enumeration value="UD"/>
<xs:enumeration value="VA"/>
<xs:enumeration value="VB"/>
<xs:enumeration value="VC"/>
<xs:enumeration value="VE"/>
<xs:enumeration value="VI"/>
<xs:enumeration value="VR"/>
<xs:enumeration value="VS"/>
<xs:enumeration value="VT"/>
<xs:enumeration value="VV"/>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:simpleType name="ProvincieCroate">
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:enumeration value="FU">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Fiume</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="PL">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Pola</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="ZA">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation>Zara</xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:simpleType name="Estero">
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:enumeration value="EE"/>

```

```

        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:schema>

```

### 3.5.7 File typesDati\_v2.xsd

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!-- edited with XMLSpy v2012 (http://www.altova.com) by rdobrowolny (Sogei S.p.A.) -->
<xs:schema
    xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
    xmlns="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
    targetNamespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
    elementFormDefault="qualified"
    attributeFormDefault="unqualified"
    version="2.0">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation xml:lang="it"><![CDATA[
            Versione 2.0 - 15/02/12
            - modificato targetNamespace
            - introdotti i tipi semplici DatoGA_Type, DatoTL_Type, DatoCP_Type
        ]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:include schemaLocation="typesProvince_v2.xsd"/>
    <xs:simpleType name="DatoAN_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice costituito da caratteri alfanumerici maiuscoli e dai
            caratteri: punto, virgola, apice, trattino, spazio, /, °, ^, ampersand. I caratteri: punto, virgola, apice, spazio, /, °, ^ e
            ampersand non sono ammessi come primo carattere della stringa.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:pattern value="[0-9A-Z\-\{1}([0-9A-Z]|'|\"|\\.|&|,|\\s|/|°|^\\(|\\))*/">
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoNU_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica numeri naturali positivi e negativi con al
            massimo 16 cifre.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:maxLength value="16"/>
            <xs:pattern value="(\-[1-9]|[1-9])[0-9]*/">
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoPC_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che esprime una percentuale e dunque consente valori
            positivi non superiori a 100, con al massimo 2 cifre decimali. Il separatore decimale previsto è la
            virgola.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:maxLength value="16"/>
            <xs:pattern value="[0-9]?[0-9](,\d{1,3})?|100(,0{1,3})?"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoQU_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica numeri positivi con al massimo 5 cifre
            decimali. La lunghezza massima prevista è di 16 caratteri, il separatore decimale previsto è la
            virgola.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:maxLength value="16"/>
            <xs:pattern value="^[0-9]+(,\d{1,5})?"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoN1_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica i numeri naturali da 1 a
            9.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:maxLength value="1"/>
            <xs:pattern value="[1-9]"/>

```

```

        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoNP_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica numeri naturali positivi con al massimo 16
cifre.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:pattern value="[1-9]{1}[0-9]*"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoPI_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica la partita IVA rispettandone i vincoli di
struttura. </xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:length value="11"/>
            <xs:pattern value="[0-7][0-9]{10}"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoCN_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica un codice fiscale numerico rispettandone i
vincoli di struttura.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:length value="11"/>
            <xs:pattern value="[0-9]{11}"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoCF_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica un codice fiscale provvisorio o alfanumerico
rispettandone i vincoli di struttura.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:pattern value="[0-9]{11}|[A-Z]{6}[0-9LMNPQRSTUUV]{2}[A-Z]{1}[0-
9LMNPQRSTUUV]{2}[A-Z]{1}[0-9LMNPQRSTUUV]{3}[A-Z]{1}"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoCB_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che consente esclusivamente i valori 0 e
1.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:byte">
            <xs:pattern value="[01]"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoCB12_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che consente esclusivamente 12 caratteri con i valori 0 e
1.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:byte">
            <xs:pattern value="[10]{12}"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoDT_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica una data nel formato ggmmaaaa. La data
indicata non deve essere successiva alla data corrente.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <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][0-9][2468][048]))|(((29)(02)([0-9][0-9][13579][26]))))"/>

```

```

        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoDA_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica un anno nel formato aaaa. Sono ammessi
anni dal 1800 al 2099.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:length value="4"/>
            <xs:pattern value="(18|19|20)[0-9]{2}"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoDN_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica una data nel formato
ggmmaaaa.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <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][048]))|((29)(02)([0-
9][0-9][2468][048]))|((29)(02)([0-9][0-9][13579][26])))/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoD6_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica una data nel formato
mmaaaa.</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:length value="6"/>
            <xs:pattern value="((0[0-9])|(1[0-2]))((19|20)[0-9][0-9])"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoEM_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica un elemento di tipo
email</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:pattern value="[a-zA-Z0-9._%\-]+@[a-zA-Z0-9.\-]+\.[a-zA-Z]{2,4}"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoGA_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica il numero di giorni in un anno e va da 1 a
365</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:minLength value="1"/>
            <xs:maxLength value="3"/>
            <xs:pattern value="[1-9]|([1-9][0-9])|([12][0-9][0-9])|(3[0-5][0-9])|(36[0-5])"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoTL_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica un elemento di tipo
telefono</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">
            <xs:pattern value="[0-9]*"/>
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="DatoCP_Type">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Tipo semplice che identifica un elemento di tipo
cap</xs:documentation>
        </xs:annotation>
        <xs:restriction base="xs:string">

```

```

        <xs:pattern value="[0-9]{5}"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:schema>

```

### 3.5.8 File typesFiscali\_v2.xsd

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<xs:schema
  xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
  xmlns:cm="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
  xmlns="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:common:v2"
  targetNamespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:sco:common:v2"
  elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified" version="2.0">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation xml:lang="it"><![CDATA[
      Versione 2.0 - 15/02/12
      - modificato namespace associato al prefisso cm e targetNamespace
      - aggiunto il tipo complesso Codice_regione_Type
    ]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
  <xs:import namespace="urn:www.agenziaentrate.gov.it:specificheTecniche:common:v2"
    schemaLocation="typesDati_v2.xsd"/>
  <xs:simpleType name="Codice_Carica_Type">
    <xs:annotation>
      <xs:documentation>Tabella generale dei codici carica</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:restriction base="cm:DatoNP_Type">
      <xs:enumeration value="1">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Rappresentante legale, negoziante o di fatto, socio
amministratore</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="2">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Rappresentante di minore, inabilitato o
interdetto, amministratore di sostegno, ovvero curatore dell'eredità giacente, amministratore
dell'eredità]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="3">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Curatore fallimentare</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="4">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Commissario liquidatore</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="5">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Commissario giudiziale</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="6">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation><![CDATA[Rappresentante fiscale di soggetto non
residente]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="7">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation>Erede</xs:documentation>
        </xs:annotation>
      </xs:enumeration>
      <xs:enumeration value="8">
        <xs:annotation>
          <xs:documentation><![CDATA[Liquidatore
- liquidazione
volontaria]]></xs:documentation>

```

```

        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="9">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetto tenuto a presentare dichiarazione
in caso di operazioni straordinarie]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="10">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Rappresentante fiscale di soggetto non
residente con le limitazioni di cui all'art. 44, comma 3, del D.L. n.331/1993]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="11">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetto esercente l'attività tutoria del
minore o interdetto in relazione alla funzione istituzionale rivestita]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="12">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Liquidatore - liquidazione volontaria di
ditta individuale periodo ante messa in liquidazione]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="13">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation>Amministratore di condominio</xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="14">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetto che sottoscrive la dichiarazione
per conto di una pubblica amministrazione]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="15">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Commissario liquidatore di una pubblica
amministrazione]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:simpleType name="Natura_Giuridica_Type">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation>Tabella generale classificazione natura giuridica</xs:documentation>
    </xs:annotation>
    <xs:restriction base="cm:DatoNP_Type">
        <xs:enumeration value="1">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation><![CDATA[Società in accomandita per
azioni]]></xs:documentation>
            </xs:annotation>
        </xs:enumeration>
        <xs:enumeration value="2">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation><![CDATA[Società a responsabilità
limitata]]></xs:documentation>
            </xs:annotation>
        </xs:enumeration>
        <xs:enumeration value="3">
            <xs:annotation>
                <xs:documentation><![CDATA[Società per azioni]]></xs:documentation>
            </xs:annotation>
        </xs:enumeration>
        <xs:enumeration value="4">
            <xs:annotation>

```



```

        <xs:documentation><![CDATA[Società cooperative e loro consorzi iscritti
nei registri prefettizi e nello schedario della cooperazione]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="5">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Altre
cooperative]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="6">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Mutue
assicuratrici]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="7">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Consorzi
giuridica]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="8">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Associazioni
riconosciute]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="9">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Fondazioni]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="10">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Altri enti ed istituti con personalità
giuridica]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="11">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Consorzi
giuridica]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="12">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Consorzi
giuridica]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="13">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Associazioni non riconosciute e comitati
]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="14">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Altre organizzazioni di persone o beni senza
personalità giuridica, escluse le comunioni]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="15">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Enti
economici]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="16">
    <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Enti
economici]]></xs:documentation>
    </xs:annotation>
</xs:enumeration>

```

```

        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Casse mutue e fondi previdenza,
assistenza, pensioni o simili con o senza personalità giuridica]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="17">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Opere pie e società di mutuo
soccorso]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="18">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Enti ospedalieri]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="19">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Enti ed istituti di previdenza e di
assistenza sociale]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="20">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Aziende autonome di cura, soggiorno e
turismo]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="21">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Aziende regionali, provinciali, comunali e
loro consorzi]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="22">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Società, organizzazioni ed enti costituiti
all'estero non altrimenti classificabili con sede dell'amministrazione od oggetto principale in
Italia]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="23">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Società semplici ed equiparate, art.5,
comma 3 lett.b del Tuir]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="24">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Società in nome collettivo ed equiparate ai
sensi dell'art. 5, comma 3, lett. b, del TUIR]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="25">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Società in accomandita
semplice]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="26">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Società di
armamento]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="27">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Associazioni fra artisti e
professionisti]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>

```

```

</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="28">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Aziende coniugali]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="29">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[GEIE (Gruppi europei di interesse
economico)]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="30">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Società semplici,
irregolari e di fatto]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="31">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Società in nome
collettivo]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="32">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Società in
accomandita semplice]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="33">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Società di
armamento]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="34">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Associazioni fra
professionisti]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="35">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Società in
accomandita per azioni]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="36">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Società a
responsabilità limitata]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="37">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Società per
azioni]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="38">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti -
ConSORZI]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="39">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Altri enti ed
istituti]]></xs:documentation>

```

```

        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="40">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Associazioni
riconosciute, non riconosciute e di fatto]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="41">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti -
Fondazioni]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="42">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Opere pie e
società di mutuo soccorso]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="43">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti - Altre
organizzazioni di persone e di beni]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="44">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetti non residenti -
Trust]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="50">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Società per azioni, aziende speciali e
consorzi artt. 31, 113, 114, 115 e 116 del D.Lgs 18/8/2000 n.267]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="51">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Condomini]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="52">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Depositi IVA]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="53">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Società sportive dilettantistiche costituite
in società di capitali senza fini di lucro]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="54">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Trust]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="55">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Amministrazioni
pubbliche]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="56">
        <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Fondazioni
bancarie]]></xs:documentation>
        </xs:annotation>
    </xs:enumeration>

```

```

</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="57">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Società europea]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
<xs:enumeration value="58">
  <xs:annotation>
    <xs:documentation><![CDATA[Società cooperativa europea]]></xs:documentation>
  </xs:annotation>
</xs:enumeration>
</xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:simpleType name="Situazione_Type">
  <xs:restriction base="cm:DatoNP_Type">
    <xs:enumeration value="1">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Periodo di imposta che inizia dalla data di messa in liquidazione per cessazione di attività, per fallimento o per liquidazione coatta amministrativa]]></xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="2">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Periodi di imposta successivi a quello di dichiarazione di fallimento o di messa in liquidazione]]></xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="3">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Periodo d'imposta in cui ha avuto termine la liquidazione per cessazione di attività, per fallimento o per liquidazione coatta amministrativa]]></xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="4">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Periodo di imposta in cui si è verificata l'estinzione del soggetto per fusione o incorporazione]]></xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="5">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Periodo d'imposta in cui è avvenuta la trasformazione da società soggetta ad IRES in società non soggetta ad IRES o viceversa]]></xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="6">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Periodo normale d'imposta e periodo compreso tra l'inizio del periodo d'imposta e la data di messa in liquidazione]]></xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
    <xs:enumeration value="7">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Periodo d'imposta in cui si è verificata l'estinzione del soggetto per scissione totale]]></xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:simpleType name="Stato_Type">
  <xs:restriction base="cm:DatoNP_Type">
    <xs:enumeration value="1">
      <xs:annotation>
        <xs:documentation><![CDATA[Soggetto in normale attività]]></xs:documentation>
      </xs:annotation>
    </xs:enumeration>
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>

```

```

        <xs:enumeration value="2">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetto in liquidazione per cessazione di
attività]]></xs:documentation>
          </xs:annotation>
        </xs:enumeration>
        <xs:enumeration value="3">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetto in fallimento o in liquidazione
coatta amministrativa]]></xs:documentation>
          </xs:annotation>
        </xs:enumeration>
        <xs:enumeration value="4">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Soggetto estinto]]></xs:documentation>
          </xs:annotation>
        </xs:enumeration>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="Sesso_Type">
      <xs:restriction base="cm:DatoAN_Type">
        <xs:enumeration value="M">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Maschio]]></xs:documentation>
          </xs:annotation>
        </xs:enumeration>
        <xs:enumeration value="F">
          <xs:annotation>
            <xs:documentation><![CDATA[Femmina]]></xs:documentation>
          </xs:annotation>
        </xs:enumeration>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="Casella_Quadro_Type">
      <xs:restriction base="cm:DatoAN_Type">
        <xs:enumeration value="0"/>
        <xs:enumeration value="1"/>
        <xs:enumeration value="2"/>
        <xs:enumeration value="3"/>
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
    <xs:simpleType name="Codice_Regione_Type">
      <xs:restriction base="cm:DatoAN_Type">
        <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:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:schema>

```

