

## **Fatture elettroniche – Elenco aggiornamenti delle specifiche tecniche**

### **18 gennaio 2024**

Fattura elettronica - sostituzione del documento, **in italiano**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.8) per:

- correzione di un refuso nella tabella “Stato del documento” relativo alla descrizione dei motivi dell’aggiornamento della versione 1.8.

### **12 dicembre 2023**

Fattura elettronica - pubblicazione del documento, **in italiano**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.8) e della Rappresentazione tabellare del tracciato fattura ordinaria per:

- introdurre la nuova codifica facoltativa del blocco “AltriDatiGestionali” utile ai produttori agricoli in regime speciale per la gestione automatica della liquidazione IVA;
- introdurre il controllo 00477 per lo scarto di fatture con dichiarazione d'intento invalidata;
- integrare la descrizione dell’IdPaese nei DatiAnagrafici del CedentePrestatore
- aggiornare le indicazioni per l’utilizzo del TD28 per operazioni verso e da soggetti identificati in Italia ma non stabiliti.

### **30 settembre 2022**

Fattura elettronica - pubblicazione del documento, **in italiano**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.7.1) per:

- descrivere in modo più esaustivo le tipologie di operazioni nel caso di utilizzo dei tipi documento TD17, TD18 e TD19 e chiarire ulteriormente i criteri di compilazione del tracciato xml nel caso di utilizzo del TD28.

### **1 agosto 2022**

Fattura elettronica - pubblicazione dei documenti, **in italiano**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.7.1) e della Rappresentazione tabellare dei tracciati fattura ordinaria e fattura semplificata e dei relativi schemi xsd per:

- introdurre nella fattura ordinaria il nuovo tipo documento TD28 per comunicare operazioni di acquisto di beni da San Marino per le quali sono state ricevute fatture cartacee con indicazione dell’IVA;

- introdurre nuove codifiche per il blocco “AltriDatiGestionali” per riportare in fattura l’informazione circa l’avvenuta regolarizzazione dell’imposta a debito con versamento tramite modello di versamento F24 e per riportare in fattura il riferimento al corretto periodo di imposta dell’operazione nel caso di operazioni di estrazione beni da deposito IVA;
- introdurre un nuovo controllo sulla fattura con codice 00476 per verificare la non ammissibilità di una fattura riportante contemporaneamente nel paese dell’identificativo fiscale del cedente/prestatore e del cessionario/committente un valore diverso da IT;
- modificare il criterio di controllo per l’errore 00471 per i tipi documento TD01, TD02, TD03, TD06, TD24, TD25 e TD28 (fattura ordinaria) e TD07 (fattura semplificata);
- modificare il criterio di controllo per l’errore 00472 per i tipi documento TD27;
- modificare il criterio di controllo per l’errore 00475 per il tipo documento TD28;
- aggiornare la descrizione del codice 00473 e modificare il criterio di controllo per il tipo documento TD28;
- aggiornare la descrizione dei codici di errore 00401, 00430;
- aggiornare la descrizione della natura N7.

## **23 dicembre 2021**

Fattura elettronica - pubblicazione del documento, **in italiano e in inglese**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.6.4), che saranno utilizzabili fino al 30 giugno 2022, per:

- introdurre nuove codifiche per il blocco AltriDatiGestionali per operazioni non imponibili nei confronti di un esportatore abituale;
- introdurre nuovo controllo sulla fattura con codice 00475 e aggiornare il controllo 00313 per le fatture semplificate.

Fattura elettronica - sostituzione del documento, **in italiano**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.7) per:

- adeguare le specifiche tecniche alle nuove modalità di comunicazione delle operazioni verso e da soggetti non stabiliti in Italia dal 1° luglio 2022, attraverso l'utilizzo del tracciato della fatturazione elettronica ordinaria ed eliminazione delle indicazioni per l'invio dei dati delle operazioni transfrontaliere (esterometro) utilizzando il tracciato dati fattura.

## **28 ottobre 2021**

Fattura elettronica - sostituzione del documento, **in italiano**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.7) per:

- introdurre le nuove modalità di comunicazione dei dati delle operazioni verso e da soggetti non residenti e non stabiliti in Italia dal 1° gennaio 2022, attraverso l'utilizzo del tracciato della

fatturazione elettronica ordinaria ed eliminare le indicazioni per l'invio dei dati delle operazioni transfrontaliere (esterometro) utilizzando il tracciato dati fattura;

- introdurre nuove codifiche per il blocco AltriDatiGestionali per operazioni non imponibili nei confronti di un esportatore abituale;
- introdurre nuovo controllo sulla fattura con codice 00475.

## 7 luglio 2021

Fattura elettronica - sostituzione dei documenti, **in italiano**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.6.3), Rappresentazione tabellare del tracciato fattura ordinaria e del relativo schema xsd per:

- correggere alcuni refusi

e sostituzione dei documenti, **in inglese**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.6.3), Rappresentazione tabellare dei tracciati fattura ordinaria, fattura semplificata e dei relativi schemi xsd per:

- correggere alcuni refusi
- aggiornare la descrizione per il codice natura N6.2 e i tipi documento TD24 e TD25
- aggiungere le nuove codifiche per TipoDato (INVCONT, NB1, NB2, NB3, N.DOC.COMM)
- modificare i criteri dei controlli 00401 e 00460 sui dati fattura
- modificare il criterio di controllo per gli errori 00404 e 00409 per i tipi documento TD16, TD17, TD18, TD19, TD20, TD22, TD23

## 2 luglio 2021

Fattura elettronica - sostituzione dei documenti Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.6.3), Rappresentazione tabellare dei tracciati fattura ordinaria, fattura semplificata, dati fattura e dei relativi schemi xsd per:

- correggere alcuni refusi
- aggiornare la descrizione per il codice natura N6.2 e i tipi documento TD24 e TD25
- aggiungere le nuove codifiche per TipoDato (INVCONT, NB1, NB2, NB3, N.DOC.COMM)
- modificare i criteri dei controlli 00401 e 00460 sui dati fattura
- modificare il criterio di controllo per gli errori 00404 e 00409 per i tipi documento TD16, TD17, TD18, TD19, TD20, TD22, TD23

## 23 novembre 2020

Fattura elettronica- sostituzione dei documenti, in **italiano ed inglese**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.6.2), Rappresentazione tabellare dei tracciati fattura ordinaria e fattura semplificata e dei relativi schemi xsd per:

- correggere alcuni refusi

- modificare il criterio di controllo per gli errori 00404 e 00409, con eliminazione della casistica SoggettoEmittente = ‘CC’
- aggiornare la descrizione di
  - TD20 “autofattura per regolarizzazione e integrazione delle fatture (ex art. 6 c. 8 e 9-bis d.lgs. 471/97 o art.46 c. 5 D.L. 331/93)”
  - N7 “IVA assolta in altro stato UE (prestazione di servizi di telecomunicazioni, tele-radiodiffusione ed elettronici ex art. 7-sexies lett. f), g), art. 74-sexies DPR 633/72)”

### **20 aprile 2020**

Fattura elettronica- sostituzione dei documenti, in **italiano ed inglese**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.6.1), Rappresentazione tabellare dei tracciati fattura ordinaria e fattura semplificata per:

- Indicare che i codici Natura N2, N3 e N6 non sono più validi a partire dal 1° gennaio 2021
- Modificare la data di entrata in vigore dei controlli con codice 00445 e 00448 che è spostata al 1° gennaio 2021

### **13 marzo 2020**

Fattura elettronica- sostituzione dei documenti, in **italiano ed inglese**, Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.6), Rappresentazione tabellare dei tracciati fattura ordinaria e fattura semplificata per:

- correggere un refuso sulla dimensione massima del campo “Natura”
- ampliare il controllo 00323 anche sul tipo documento “TD16 - Integrazione fattura reverse charge interno”

### **28 febbraio 2020**

Fattura elettronica- aggiornamento dei documenti

Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.6) utilizzabile dal 4 maggio 2020 **italiano ed in inglese**

- introduzione di nuovi controlli per:
  - verificare le aliquote IVA presenti nelle linee e nei dati di riepilogo (codice di errore 00443)
  - verificare il corretto utilizzo dei nuovi codici Natura (codici di errore 00444 e 00445). Il codice errore 00445 è in vigore dal 1° ottobre 2020
  - verificare il corretto utilizzo dei nuovi codici “TipoDocumento” (codici di errore 00471, 00472, 00473 e 00474)

Rappresentazione tabellare dei tracciati fattura ordinaria, fattura semplificata e dati fattura in **italiano e in inglese**:

- recepimento dei nuovi controlli descritti nel documento Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.6)
  - ampliamento lista valori per il campo <Natura>, <TipoDocumento>, <TipoRitenuta>, <ModalitaPagamento>
  - introduzione dell'opzionalità per l'elemento <ImportoBollo>, non più obbligatorio
  - modifica del numero di occorrenze di <DatiRitenuta>

### **30 luglio 2019**

Fattura elettronica- aggiornamento dei documenti

Allegato A – Specifiche tecniche (versione 1.5) **italiano ed in inglese**

- introduzione di nuovi controlli per:
  - verificare il corretto utilizzo del codice destinatario "XXXXXXX" (codice di errore 00313)
  - verificare la coerenza di partita IVA e codice fiscale (se entrambi presenti) sia per il cedente/prestatore che per il cessionario/committente (codici di errore 00320 e 00324)
  - verificare la corretta valorizzazione del codice fiscale, sia per il cedente/prestatore che per il cessionario/committente, nei casi in cui la partita IVA sia quella di un gruppo IVA (codici di errore 00321, 00322, 00325 e 00326)
  - verificare, nei casi di autofattura, che la partita IVA del cedente/prestatore non sia cessata da più di 5 anni (codice di errore 00323)
  - verificare che l'indirizzo PEC indicato nel campo PECDestinatario non corrisponda ad una casella PEC del Sdl (codice di errore 00330)

Rappresentazione tabellare del tracciato fattura ordinaria e semplificata in **italiano e in inglese**:

- recepimento dei nuovi controlli descritti nel documento Allegato A – Specifiche tecniche (versione 1.5)

### **24 maggio 2019**

Aggiornamento del documento Allegato A – Specifiche tecniche (versione 1.4.2) in **italiano ed in inglese**:

- Modificato il controllo per le fatture semplificate (codice 00460) con innalzamento del limite dell'importo totale da 100 a 400 euro
- Modificata la politica di retry nel caso di invio fatture da Sdl verso canale SDICoop: i tentativi passano da 3 a 4 con intervallo di 6 ore l'uno dall'altro.

#### **4 aprile 2019**

Aggiornamento del documento Allegato A – Specifiche tecniche (versione 1.4.1) in **inglese**:

- Le modifiche introdotte con la versione 1.4 saranno efficaci dal prossimo 8 aprile
- chiarite conseguenze superamento dimensione massima per supporti SFTP
- Esplicitato l'invio dell'ER
- Esplicitate conseguenze fallimento consegna PEC e WS
- Esplicitata modalità di consegna fattura con il canale SdiFTP
- Esplicitato il momento a partire dal quale la fattura si considera consegnata allo Sdi, ai fini della determinazione dei giorni entro i quali deve essere inviata l'eventuale ricevuta di scarto
- È stata eliminata la segnalazione via email, nel caso di mancato rispetto della regola sul controllo della eccessiva parcellizzazione dei supporti SFTP

Aggiornamento del documento Istruzioni per il servizio SDIFTP (versione 4.4.1) in **inglese**:

- Introdotto file di scarto (tipo ER) per fallimento controlli di firma e/o decifratura
- Il file di esito EO non viene più firmato né cifrato e al termine della trasmissione (effettuata con successo) viene rinominato
- Introdotta la descrizione dei report giornalieri di quadratura trasmessi relativi ai supporti FI-EO e FO
- Integrata la sezione delle regole sul prelevamento dei supporti (par 3.1.2)

#### **29 marzo 2019**

Aggiornamento del documento Allegato A – Specifiche tecniche (versione 1.4.1) in **italiano**:

- Le modifiche introdotte con la versione 1.4 saranno efficaci dal prossimo 8 aprile
- chiarite conseguenze superamento dimensione massima per supporti SFTP (pag. 14)
- Esplicitato l'invio dell'ER (pag. 14)
- Esplicitate conseguenze fallimento consegna PEC e WS (pag. 16)
- Esplicitata modalità di consegna fattura con il canale SdiFTP (pag.17)
- Esplicitato il momento a partire dal quale la fattura si considera consegnata allo Sdi, ai fini della determinazione dei giorni entro i quali deve essere inviata l'eventuale ricevuta di scarto (pag. 25)
- È stata eliminata la segnalazione via email, nel caso di mancato rispetto della regola sul controllo della eccessiva parcellizzazione dei supporti SFTP (era presenta a pag. 16 della vers. 1.4)

Aggiornamento del documento Istruzioni per il servizio SDIFTP (versione 4.4.1):

- Introdotto file di scarto (tipo ER) per fallimento controlli di firma e/o decifratura

- Il file di esito EO non viene più firmato né cifrato e al termine della trasmissione (effettuata con successo) viene rinominato
- Introdotta la descrizione dei report giornalieri di quadratura trasmessi relativi ai supporti FI-EO e FO
- Integrata la sezione delle regole sul prelevamento dei supporti (par 3.1.2)

## **8 marzo 2019**

Aggiornamento del documento Allegato A – Specifiche tecniche (versione 1.4) in **inglese**:

- Indicati, per ciascun canale, i fattori non dipendenti dallo Sdi che incidono sui tempi di consegna delle fatture ai destinatari e delle notifiche ai mittenti
- Introdotta una regola per ottimizzare la trasmissione/ricezione attraverso il servizio SDIFTP (efficace del prossimo 4 aprile)
- Dettagliati i tempi e i tentativi di consegna delle fatture al destinatario, per il servizio SDICOOP e di trasmissione delle ricevute al mittente per il servizio SDICOOP e per la PEC

## **26 febbraio 2019**

Aggiornamento del documento Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.4) in **italiano**:

- Indicati, per ciascun canale, i fattori non dipendenti dallo Sdi che incidono sui tempi di consegna delle fatture ai destinatari e delle notifiche ai mittenti
- Introdotta una regola per ottimizzare la trasmissione/ricezione attraverso il servizio SDIFTP (efficace del prossimo 4 aprile)
- Dettagliati i tempi e i tentativi di consegna delle fatture al destinatario, per il servizio SDICOOP e di trasmissione delle ricevute al mittente per il servizio SDICOOP e per la PEC

Pubblicazione, dei seguenti documenti già presenti sul sito [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it) :

- Istruzioni per il servizio FTP versione 4.1 sono state aggiornate le verifiche previste in fase di test di interoperabilità e modifica relativa a crittografia e firma per i supporti di tipo EO
- Istruzioni per il servizio SDICoop -Trasmissione versione 3.0
- Istruzioni per il servizio SDICoop –Ricezione versione 3.0.

## **21 dicembre 2018**

Aggiornamento dei seguenti documenti:

- Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.3) in **italiano**: per correggere un refuso sull'elemento CausalePagamento che deve essere compilato con il codice corrispondente a quello utilizzato per la compilazione del modello CU, in particolare sono stati corretti i paragrafi 2.1.7, 2.2.9.1 e l'appendice 3;

- Allegato A - Specifiche tecniche (versione 1.3) **in inglese**: per correggere un refuso sull'elemento CausalePagamento che deve essere compilato con il codice corrispondente a quello utilizzato per la compilazione del modello CU, in particolare sono stati corretti i paragrafi 2.1.7, 2.2.9.1 e l'appendice 3 (la descrizione tipo Natura N5 è stata completata aggiungendo la dicitura "IVA non esposta in fattura")
- Rappresentazione tabellare del tracciato **fattura ordinaria in italiano** per correggere dei refusi:
  - nella descrizione del controllo extra schema relativo alla valorizzazione dell'elemento informativo 1.1.1.1 <IdPaese> con "IT", in tal caso viene verificato che il Codice Fiscale sia censito in Anagrafe Tributaria
  - sull'elemento 2.1.1.5.4 <CausalePagamento> che, nella descrizione funzionale indica che i valori ammessi per la compilazione sono quelli utilizzati per la compilazione del modello CU, ove applicabili
- Rappresentazione tabellare del tracciato **fattura ordinaria in inglese**, per correggere dei refusi:
  - nella descrizione del controllo extra schema relativo alla valorizzazione dell'elemento informativo 1.1.1.1 <IdPaese> con "IT", in tal caso viene verificato che il Codice Fiscale sia censito in Anagrafe Tributaria
  - sull'elemento 2.1.1.5.4 <CausalePagamento> che, nella descrizione funzionale indica che i valori ammessi per la compilazione sono quelli utilizzati per la compilazione del modello CU, ove applicabili
  - la descrizione del tipo Natura N5 è stata completata aggiungendo la dicitura "IVA non esposta in fattura"
- Rappresentazione tabellare del tracciato **fattura semplificata in italiano** per correggere dei refusi:
  - nella descrizione del controllo extra schema relativo alla valorizzazione dell'elemento informativo 1.1.1.1 <IdPaese> con "IT", in tal caso viene verificato che il Codice Fiscale sia censito in Anagrafe Tributaria
  - la descrizione del tipo Natura N5 è stata completata aggiungendo la dicitura "IVA non esposta in fattura"
  - è stato rimosso dalla lista dei "Regimi fiscali" il codice RF03 Nuove iniziative produttive(art.13, L. 388/00)
- Rappresentazione tabellare del tracciato **fattura semplificata in inglese** per correggere dei refusi:
  - nella descrizione del controllo extra schema relativo alla valorizzazione dell'elemento informativo 1.1.1.1 <IdPaese> con "IT", in tal caso viene verificato che il Codice Fiscale sia censito in Anagrafe Tributaria



- la descrizione del tipo Natura N5 è stata completata aggiungendo la dicitura “IVA non esposta in fattura”

### **10 ottobre 2018**

Aggiornamento dei seguenti documenti:

- Specifiche tecniche in italiano (versione 1.3) per inserire l'indirizzo PEC [sdi01@pec.fatturapa.it](mailto:sdi01@pec.fatturapa.it) a cui il soggetto trasmittente invia la fattura la prima volta
- Specifiche tecniche in inglese (versione 1.3) per correggere un refuso nel paragrafo “Document status” nel quale è indicato, relativamente all'introduzione del nuovo controllo, un numero di pagina sbagliato (139 anziché 137) e per inserire l'indirizzo PEC [sdi01@pec.fatturapa.it](mailto:sdi01@pec.fatturapa.it) a cui il soggetto trasmittente invia la fattura la prima volta
- Rappresentazione tabellare del tracciato fattura semplificata (versione 1.1 – xls) in italiano per correggere l'assenza il valore *TD09 nota di debito semplificata* dalla lista dei codici per indicare il <TipoDocumento>

### **3 ottobre 2018**

Aggiornamento del documento delle Specifiche tecniche (versione 1.2) e della rappresentazione tabellare della fattura semplificata, in italiano e in inglese, per introdurre un nuovo controllo per le fatture semplificate al fine di verificare che l'importo totale non ecceda, per questa tipologia di fatture, il limite previsto dall'art. 21 bis del DPR 633/72 (100 euro).

### **22 giugno 2018**

Aggiornamento del documento delle Specifiche tecniche (versione 1.1) per correggere un refuso contenuto nella figura 2, a pag. 214, del paragrafo 1.1.2 dell'Appendice 6, che riportava uno schema non coerente con l'xsd gestito da Sdi.

### **20 giugno 2018**

Pubblicazione del documento delle Specifiche tecniche relative al contenuto informativo del QR Code della Partita Iva.

### **13 giugno 2018**

Pubblicazione del provvedimento dell'Agenzia delle Entrate relativo al conferimento delle deleghe per l'utilizzo dei servizi di fatturazione e del modello per il conferimento della delega/revoca per la consultazione del cassetto fiscale, dei dati rilevanti ai fini Iva e per l'utilizzo dei servizi di fatturazione elettronica.

### **7 giugno 2018**

Aggiornamento delle Specifiche tecniche (versione 1.1) per correggere un refuso relativo all'elemento "Tipo Dato" presente nel blocco "Altri Dati Gestionali".

## **5 giugno 2018**

Aggiornamento delle Specifiche tecniche (versione 1.1) allegate al Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate del 30 aprile 2018 (fatturazione elettronica) che contiene, tra le altre, i seguenti chiarimenti:

- l'identificativo univoco, che compone il nome da assegnare ai file fattura e ai file "dati fattura", può contenere gli identificativi di soggetti diversi dal trasmittente (par. 1.2.2),
- il limite dimensionale per singolo file fattura è pari a 5MB, tale limite è necessario per garantire una agevole usabilità via web delle fatture elettroniche (par. 1.3.1),
- il Sistema di interscambio, nei casi in cui non riesca a consegnare una ricevuta per indisponibilità del canale del trasmittente, effettua fino ad un massimo di 6 nuovi tentativi di trasmissione, uno ogni 12 ore (par. 1.5.7),
- i dati identificativi della targa delle autovetture, a differenza di quanto indicato nelle motivazioni del provvedimento del 30/04/2018, possono essere inseriti nel blocco informativo <AltriDatiGestionali> nei casi in cui (par. 2.1.8),
- i dati identificativi degli scontrini fiscali (o dei documenti commerciali in caso di trasmissione telematica dei corrispettivi) possono essere inseriti nel blocco informativo <AltriDatiGestionali> nei casi in cui (par. 2.1.8),
- gli errori sono identificati distintamente per tipologia di fattura (par. 5),
- sono stati inseriti gli schemi xsd e le rappresentazioni tabellari della fattura ordinaria (par. 7.1 e 7.2) e della fattura semplificata (par. 8.1 e 8.2),
- è stato inserito un richiamo al protocollo SFTP che, in accordo con le previsioni dell'Autorità Garante per la protezione dei dati personali, accresce la sicurezza del canale FTP. A tale proposito si chiarisce che i nuovi accreditamenti avverranno direttamente secondo il protocollo SFTP. I canali già accreditati saranno modificati secondo un piano di migrazione compatibile con esigenze e scadenze degli utenti.

## **30 aprile 2018**

Pubblicazione del provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle Entrate relativo alle regole tecniche per l'emissione e la ricezione delle fatture elettroniche per le cessioni di beni e le prestazioni di servizi effettuate tra soggetti residenti, stabiliti o identificati nel territorio dello Stato e per le relative variazioni, utilizzando il Sistema di Interscambio, nonché per la trasmissione telematica dei dati delle operazioni di cessione di beni e prestazioni di servizi transfrontaliere e per l'attuazione delle ulteriori disposizioni di cui all'articolo 1, commi 6, 6bis e 6ter, del decreto legislativo 5 agosto 2015, n. 127

## **20 marzo 2018**

Aggiornamento, nella sezione “Specifiche tecniche per la comunicazione della liquidazione periodica Iva” e nella sezione “Specifiche tecniche per la comunicazione dei dati delle fatture”, del file “Specifiche tecniche notifiche di esito – pdf”: il documento è stato aggiornato per tener conto del nuovo percorso da seguire per arrivare, sul sito dell’Agenzia delle Entrate, al file DatiFatturaMessaggi.xsd. Inoltre è stato esplicitato il dettaglio del contenuto del campo <Note> relativo alla notifica di esito del file dati fattura, la cui struttura consente di disporre di informazioni aggiuntive sul file al quale l’esito si riferisce (paragrafo 1.2).

## **13 febbraio 2018**

Aggiornamento del documento “Elenco dei controlli effettuati sul file dati fattura - pdf” per correggere un refuso nella definizione dell’errore 00400.

## **7 febbraio 2018**

Aggiornamento del documento “Formato XML dati fattura – xlsx” per correggere un refuso nella descrizione funzionale degli elementi informativi “ImponibileImporto” dei blocchi “DTE” e “DTR”.

## **5 febbraio 2018**

### **1. Aggiornamento dei seguenti documenti**

- Specifiche tecniche e regole per la compilazione dei dati delle fatture – pdf
- Elenco Controlli XML dati – pdf
- XML dati fattura - xls;
- DatiFattura - xsd

per recepire le modifiche allo schema Dati Fattura che permettono la trasmissione dei dati dei documenti riepilogativi (comprendenti fatture di importo inferiore a € 300) e che rendono non obbligatori gli elementi informativi dei blocchi “Altri dati identificativi”.

I file contenenti dati delle fatture che sono prodotti nel rispetto delle specifiche tecniche valide fino al 4 febbraio 2018, mantengono la loro validità formale anche con le nuove regole.

### **2. Collocazione della documentazione tecnica per la trasmissione delle liquidazioni periodiche IVA e dei dati delle fatture nelle pagine dedicate, rispettivamente, alle specifiche tecniche delle “Liquidazioni periodiche Iva” e alle specifiche tecniche dei “Dati fatture (c.d. “nuovo spesometro”).**

## **11 ottobre 2017**

Aggiornamento del documento “XML dati fattura” della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017” per correggere un refuso nella descrizione dei controlli extra schema dell’elemento informativo “TipoDocumento” del blocco “DTR”.

### **11 agosto 2017**

Aggiornamento del documento “Modalità di trasmissione dati” della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017” in conseguenza dell’intervento che permette la trasmissione di archivi compressi in formato zip anche tramite canale FTP.

### **25 luglio 2017**

Aggiornamento dei documenti:

- i) “Specifiche tecniche e regole per la compilazione dei dati delle fatture”,
- ii) “XML dati fattura”,
- iii) “Elenco Controlli XML dati”

in seguito a

- adeguamento dei controlli ai chiarimenti contenuti nella Risoluzione numero 87E/2017, relativamente alla rappresentazione delle note di credito ricevute in seguito ad acquisti intracomunitari;
- modifica al controllo che permette di indicare un valore di imposta nullo a fronte di imponibile ed aliquota positivi, solo se il prodotto del valore dell’aliquota per il valore dell’imponibile è un numero che arrotondato alla seconda cifra decimale è pari a zero.

### **20 luglio 2017**

Aggiornamento del documento “Specifiche tecniche e regole per la compilazione dei dati delle fatture” della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017” per eliminare un refuso sul nome dell’elemento “Carica”.

### **12 luglio 2017**

Aggiornamento dei documenti in coerenza con la nuova versione del tracciato Dati Fattura, che permette la rappresentazione di fatture emesse nei confronti di più cessionari o ricevute da più cedenti. In particolare, l’elenco dei controlli è stato arricchito con le verifiche relative alla firma.

### **10 luglio 2017**

Aggiornamento dei documenti “Specifiche tecniche notifiche di esito” e “DatiFatturaMessaggi\_v2.0” della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017” per correggere un refuso relativo al formato e alle dimensioni dell’elemento informativo “IDFile”.

Eliminazione della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida fino al 9 luglio 2017”.

## **20 giugno 2017**

Aggiornamento del documento “Specifiche tecniche e regole per la compilazione dei dati delle fatture” della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017” per aggiungere le informazioni relative all’elemento informativo “EsigibilitaIVA” e per eliminare un refuso relativo alla descrizione dell’elemento informativo “TipoDocumento” nel paragrafo 3 - DATI RELATIVI ALLE FATTURE RICEVUTE – DTR.

Aggiornamento del documento “Elenco Controlli XML dati” della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017” per aggiungere il controllo relativo all’elemento informativo “EsigibilitaIVA”.

## **14 giugno 2017**

Aggiornamento dei documenti “XML dati fattura” e “DatiFattura\_v2.0.xsd” della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017” per aggiungere l’elemento informativo <EsigibilitaIVA>, che permetterà di indicare le operazioni soggette alla scissione dei pagamenti.

## **12 maggio 2017**

Aggiornamento del documento “Specifiche tecniche e regole per la compilazione dei dati delle fatture” della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017” per eliminare il refuso a causa del quale le bollette doganali erano indicate fra i documenti del blocco DTE – Dati relativi alle fatture emesse, invece che nel blocco DTR – Dati relativi alle fatture ricevute.

## **19 aprile 2017**

Aggiornamento del documento “Specifiche tecniche e regole per la compilazione della comunicazione” della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017” per eliminare i refusi relativi alla descrizione degli elementi informativi “CreditoAnnoPrecedente” e “ImportoACredito” e per spiegare in modo più chiaro l’utilizzo e la struttura dei seguenti elementi informativi:

- “CodiceFiscaleDichiarante” dell’intestazione
- “CFDichiarante” del frontespizio
- “CodiceFiscaleSocieta”
- “FirmaDichiarazione”
- “FirmaIntermediario”
- “Comunicazione”.

## **12 aprile 2017**

Aggiornamento, per eliminazione di alcuni refusi, dei seguenti documenti contenuti nella sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017”:

- “XML Comunicazione Periodica IVA”. Sono stati corretti il nome dell’elemento informativo 1.2.1.4 <PIVAControllante> e la molteplicità del blocco 1.2 <Comunicazione>.
- “Specifiche tecniche e regole per la compilazione della comunicazione” allegato al provvedimento del Direttore dell’Agenzia del 27 marzo 2017. È stata aggiunta la definizione dell’elemento informativo “IdSistema”.
- “SpecificheIVP17 - zip”. È stato modificato il file “fornituraIVP\_2017.xsd” per fare in modo che la definizione dell’elemento complesso “Fornitura” comprenda anche il tag della firma.

## **31 marzo 2017**

Aggiunta, nella sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017”, del documento “Specifiche tecniche notifiche di esito.pdf”.

## **28 marzo 2017**

Modifica del titolo della sezione “Specifiche tecniche e provvedimenti per l’invio delle fatture” in “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida fino al 9 luglio 2017”.

Aggiunta della sezione “Documentazione tecnica per la trasmissione dei dati delle fatture (d.lgs. 127/2015, art. 1 e D.L. 78/2010, art. 21) valida dal 10 luglio 2017”, contenente i seguenti documenti:

- “Provvedimento prot. 58793 del 27 marzo 2017 - pdf” (provvedimento attuativo del D.L. 193/16)
- Allegati al provvedimento del 27 marzo 2017:
  - Modello e istruzioni Comunicazione liquidazioni periodiche IVA
  - Specifiche tecniche e regole per la compilazione della comunicazione
  - Specifiche tecniche e regole per la compilazione dei dati delle fatture
  - Modalità di consultazione dei dati

- Modalità di trasmissione dati
- “XML dati fattura.xls”, che contiene la rappresentazione tabellare degli elementi informativi che compongono il file Dati Fattura
- “DatiFattura\_v2.0.xsd”, che descrive il formato del file Dati Fattura
- “Elenco Controlli XML dati.docx”, che contiene la lista dei messaggi di errore relativi al file Dati Fattura
- “XML Comunicazione Periodica IVA.xlsx”, che contiene la rappresentazione tabellare degli elementi informativi che compongono il file Comunicazione
- “SpecificheVP17.zip”, che contiene le indicazioni sul formato del file Comunicazione
- “DatiFatturaMessaggi\_v2.0.xsd”, che contiene lo schema delle notifiche di esito dell’elaborazione dei file dati fattura e dei file comunicazione
- “Accreditamento e richiesta codici destinatario\_v1.0.pdf”, che contiene le indicazioni per accreditare i canali di trasmissione dei dati fattura e per richiedere i codici destinatario.

### **11 gennaio 2017**

Aggiornamento, per eliminazione refuso, dello schema DatiFattura. La nuova versione sostituisce la precedente, nella quale non era correttamente rappresentata la regola di scelta alternativa tra gli elementi informativi “Denominazione” e “Cognome” - “Nome” riferiti ai diversi soggetti indicati nel documento.

### **13 gennaio 2017**

Pubblicazione dei documenti:

- “Accreditamento e richiesta codici destinatario\_v1.0.pdf”, che contiene le indicazioni per accreditare i canali di trasmissione dei dati fattura e per richiedere i codici destinatario
- “DatiFatturaNotifiche\_v1.0.xsd”, che contiene lo schema delle notifiche di esito dell’elaborazione dei file.

Aggiornamento del documento “Allegato - Modalità di trasmissione dati fattura” con l’aggiunta dei riferimenti ai nuovi documenti pubblicati.