

ALLEGATO B

**Specifiche tecniche per la trasmissione
telematica Modello Iva TR**

CONTENUTO E CARATTERISTICHE TECNICHE DEI DATI DEL MODELLO IVA TR DA TRASMETTERE ALLA AGENZIA DELLE ENTRATE IN VIA TELEMATICA

1. AVVERTENZE GENERALI

Il contenuto e le caratteristiche della fornitura dei dati relativi al Modello IVA TR per la richiesta di rimborso o utilizzo in compensazione del credito IVA trimestrale da trasmettere all'Agenzia delle Entrate in via telematica sono contenuti nelle specifiche tecniche di seguito esposte.

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

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

2. CONTENUTO DELLA FORNITURA

2.1 Generalità

Ciascuna fornitura dei dati in via telematica si compone di una sequenza di record aventi la lunghezza fissa di 1.900 caratteri. Ciascun record presente nella fornitura è contraddistinto da uno specifico "tipo-record" che ne individua il contenuto e che determina l'ordinamento all'interno della fornitura stessa.

I record previsti per la fornitura in via telematica del Modello IVA TR sono:

- record di tipo "A": è il record di testa della fornitura e contiene i dati identificativi della fornitura e il codice fiscale del soggetto responsabile dell'invio telematico (fornitore);
- record di tipo "B": è il record che contiene i dati anagrafici ed altri dati del frontespizio;
- record di tipo "C": è il record che contiene i dati relativi ai quadri del modello IVA TR;
- record di tipo "Z": è il record di coda della fornitura e contiene alcuni dati riepilogativi della fornitura stessa.

2.2 La sequenza dei record

La sequenza dei record all'interno della fornitura deve rispettare le seguenti regole:

- presenza di un solo record di tipo "A", posizionato come primo record della fornitura;
- per ogni Modello IVA TR presenza, nell'ordine, di un unico record di tipo "B" e, di un solo record di tipo "C" se non compilato il prospetto "TE" ovvero di tanti record di tipo "C" quanti sono necessari, in presenza del prospetto "TE", a contenere tutti i dati delle società controllate con i presupposti di rimborso; **i record di tipo "C"**

relativi ad uno stesso modello devono essere ordinati per il campo ‘Progressivo modulo’;

- presenza di un solo record di tipo “Z”, posizionato come ultimo record della fornitura.

2.3 La struttura dei record

I record di tipo “A”, “B” e “Z” contengono unicamente campi posizionali, ovvero campi la cui posizione all’interno del record è fissa. La posizione, la lunghezza ed il formato di tali campi sono esposti in dettaglio nelle specifiche di seguito riportate.

In coda ai record di ciascun tipo sono riportati 3 caratteri di controllo, così come descritto in dettaglio nelle specifiche che seguono.

I record di tipo “C” sono invece composti da:

- una prima parte, contenente campi posizionali, avente una lunghezza di 89 caratteri. In particolare:
 - il campo “Progressivo modulo” deve riportare il dato presente nell’apposito spazio (“Mod. n.”) sul modello tradizionale; pertanto, le informazioni relative a moduli diversi non devono essere riportate su record caratterizzati da progressivo modulo uguale; per i quadri nei quali sul modello cartaceo non è previsto in alto a destra l’apposito spazio (“Mod. n.”), il campo “Progressivo modulo” deve assumere il valore 00000001.
- una seconda parte, avente una lunghezza di 1.800 caratteri, costituita da una tabella di 75 elementi da utilizzare per l’esposizione dei soli dati presenti sul modello; ciascuno di tali elementi è costituito da un campo-codice di 8 caratteri e da un campo-valore di 16 caratteri.

Il campo-codice ha la seguente struttura:

- primo e secondo carattere che individuano il quadro del modello IVA TR;
- terzo, quarto e quinto carattere che individuano il numero di rigo del quadro;
- sesto, settimo ed ottavo carattere che individuano il numero di colonna all’interno del rigo.

L’elenco dei campi-codice e la configurazione dei relativi campi-valore è dettagliatamente descritto nelle specifiche di seguito riportate.

Si precisa che, qualora la tabella che costituisce la seconda parte del record di tipo “C” non fosse sufficiente ad accogliere tutti i dati della richiesta, sarà necessario predisporre un nuovo record di tipo “C”. La presenza di più di un record di tipo “C” all’interno di uno stesso modello può derivare da due possibili situazioni:

- i dati da registrare sono in numero tale da non poter essere interamente contenuti nella tabella del record “C”; è in tal caso necessario predisporre un nuovo record di tipo “C” con lo stesso valore del campo “Progressivo modulo”;
 - il modello contiene più moduli, a fronte di ciascuno dei quali deve essere predisposto un record di tipo “C”; in questo caso i record sono caratterizzati da valori del campo “Progressivo modulo” diversi.
- una terza parte, di lunghezza **11** caratteri, destinata ad accogliere uno spazio non utilizzato di **8** caratteri e **3** caratteri di controllo del record.

2.4 La struttura dei dati

Campi posizionali

I campi posizionali, vale a dire i campi dei record di tipo “A”, “B”, “Z” e della prima parte del record di tipo “C”, possono assumere struttura numerica o alfanumerica e per ciascuno di essi è indicato, nelle specifiche che seguono, il simbolo NU o AN rispettivamente.

Da quest’anno nel caso di campi destinati a contenere alcuni dati particolari (ad esempio date, percentuali, ecc.), nella colonna “Formato” è indicato il particolare formato da utilizzare.

L’allineamento e la formattazione dei campi posizionale sono descritti nella tabella che segue.

Sigla formato	Descrizione	Formattazione	Esempio di allineamento
AN	Campo alfanumerico	Spazio	`STRINGA`
CF	Codice fiscale (16 caratteri)	Spazio	`RSSGNN60R30H501U`
	Codice fiscale numerico (11 caratteri)		`02876990587`
CN	Codice fiscale numerico (11 caratteri)	Zero	`02876990587`
PI	Partita IVA (11 caratteri)	Zero	`02876990587`
DT	Data (formato GGMMAAAA)	Zero	`05051998`
NU	Campo numerico positivo	Zero	`001234`
			`123456`
PR	Sigla automobilistica delle province italiane ed i valori “spazio” ed “EE” per gli esteri.	Spazio	`BO`
CB	Casella barrata Se la casella è barrata vale 1 altrimenti è zero	Zero	`1`

VN	Campo numerico positivo con due decimali	Destra	' 1000,00'
	Campo numerico negativo con due decimali	Destra	' -1000,88'
PC	Percentuale e aliquota con max 3 cifre decimali N.B la prima unità intera prima dei decimali deve essere sempre riportata anche se vale 0, in presenza di decimali significativi	Destra	' 100'
			' 33,333'

2.5 Regole generali.

2.5.1 Codici fiscali

Il codice fiscale del contribuente, presente sulla prima facciata del frontespizio del modello IVA TR è l'identificativo del soggetto per cui la richiesta di rimborso dell'IVA trimestrale è presentata e va riportata in duplice su ogni record che costituisce la richiesta stessa nel campo "Codice fiscale del contribuente".

I Codici Fiscali e le Partite IVA riportati nel Modello IVA TR devono essere formalmente corretti.

Il codice fiscale del contribuente, riportato nel campo 2 del record B, deve essere registrato in Anagrafe Tributaria e deve essere congruente con la relativa partita IVA.

La non registrazione o l'incongruenza con la Partita IVA, comporta lo scarto della richiesta 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.

Il codice fiscale del rappresentante riportato nel campo 98 del record B deve essere registrato in Anagrafe Tributaria; la non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione.

Per i soggetti non residenti, verrà verificato, in fase di accettazione, l'effettiva rispondenza ai requisiti dichiarati.

2.5.2 Controllo dei dati presenti nella richiesta

La richiesta viene scartata in presenza di dati che non risultano conformi alle indicazioni presenti nelle specifiche tecniche.

Se l'anomalia riscontrata è relativa ad un controllo indicato nella colonna "Controlli di rispondenza con i dati della richiesta", è possibile trasmettere comunque la richiesta provvedendo ad impostare ad 1 sia il **"Flag conferma"** (campo 8 del record B).

2.5.3 Altri dati

Tutti gli elementi della tabella che costituisce la seconda parte del record di tipo "C" devono essere inizializzati con spazi.

Si precisa che nella parte non posizionale del record "C" devono essere riportati esclusivamente i dati della richiesta il cui contenuto sia un valore diverso da zero e da spazi

Tutti gli importi sono esposti in unità e centesimi di Euro separati da virgola.

Tutti i caratteri alfabetici devono essere impostati in maiuscolo.

Con riferimento ai campi non posizionali, nel caso in cui la lunghezza del dato da inserire dovesse eccedere i 16 caratteri disponibili, dovrà essere inserito un ulteriore elemento con un identico campo-codice e con un campo-valore il cui primo carattere dovrà essere impostato con il simbolo "+", mentre i successivi quindici potranno essere utilizzati per la continuazione del dato da inserire. Si precisa che tale situazione può verificarsi solo per alcuni campi con formato AN.

Nei casi in cui nella colonna "Controllo di rispondenza con i dati della richiesta" sia descritto il controllo che viene eseguito, gli utenti del servizio telematico di cui all'articolo 2 del Decreto dirigenziale 31 luglio 1998, pubblicato in Gazzetta Ufficiale n.187 del 12 agosto 1998, devono garantire la corrispondenza dei dati con quelli risultanti dalla richiesta; ove a seguito di tale controllo permanga la non rispondenza dei dati con le specifiche gli utenti devono comunque trasmettere.

RECORD DI TIPO "A" :					
Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Controlli bloccanti/ Valori ammessi
			Lunghezza	Formato	
1	Tipo record	1	1	AN	Impostare ad 'A'
2	Filler	2	14	AN	
3	Codice fornitura	16	5	AN	Impostare a "IVT17"
4	Tipo fornitore	21	2	NU	Assume i valori: 01 - Soggetti che inviano le proprie dichiarazioni. 10 - C.A.F. dipendenti e pensionati; C.A.F. imprese; Società ed enti di cui all'art.3, comma 2 del DPR 322/98 (se tale società appartiene a un gruppo può trasmettere la propria dichiarazione e quelle delle aziende del gruppo); Altri intermediari di cui all'art.3, comma 3 lett a), b), c) ed e) del DPR 322/98; Società degli Ordini di cui all' art. 3 Decr. Dir. 18/2/99; Soggetto che trasmette le dichiarazioni per le quali l'impegno a trasmettere è stato assunto da un professionista deceduto.
5	Codice fiscale del fornitore	23	16	AN	Impostare sempre
Spazio non utilizzato					
6	Filler	39	483	AN	
Dichiarazione su più invii					
7	Filler	522	4	NU	
8	Filler	526	4	NU	
Spazio a disposizione dell'utente					
9	Campo utente	530	100	AN	
Spazio non disponibile					
10	Filler	630	1068	AN	
11	Spazio riservato al Servizio Telematico	1698	200	AN	
Ultimi tre caratteri di controllo del record					
12	Filler	1898	1	AN	Impostare al valore "A"
13	Filler	1899	2	AN	Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF')

RECORD DI TIPO "B"					
Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Controlli bloccanti/ Valori ammessi
			Lunghezza	Formato	
1	Tipo record	1	1	AN	Vale "B"
2	Codice fiscale del soggetto dichiarante	2	16	AN	Dato obbligatorio. Il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria. La non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione
3	Progressivo modulo	18	8	NU	Vale 1
4	Spazio a disposizione dell'utente	26	3	AN	
5	Filler	29	25	AN	
6	Spazio a disposizione dell'utente per l'identificazione della richiesta	54	20	AN	
7	Identificativo del produttore del software (codice fiscale)	74	16	AN	
Comunicazione di mancata corrispondenza dei dati da trasmettere con quelli risultanti dalla richiesta					
8	Flag conferma	90	1	CB	Vale 0 oppure 1 (richiesta confermata)
9	Correttiva nei termini	91	1	CB	
10	Filler	92	3	AN	
11	Modifica istanza precedente	95	1	CB	
12	Filler	96	1	AN	
13	Filler	97	1	AN	
14	Filler	98	1	AN	
15	Filler	99	1	AN	
16	Filler	100	1	AN	
17	Filler	101	1	AN	
18	Filler	102	1	AN	
19	Filler	103	1	AN	
20	Filler	104	2	AN	
21	Filler	106	1	AN	
22	Filler	107	1	AN	
23	Filler	108	1	AN	
24	Filler	109	1	AN	
Dati del contribuente					
25	Cognome	110	24	AN	Obbligatorio se presente il campo 26 e assente il 27. Alternativo al campo 27.
26	Nome	134	20	AN	Obbligatorio se presente il campo 25 e assente il 27. Alternativo al campo 27.
27	Denominazione	154	60	AN	Obbligatorio se assenti i campi 25 e 26.
28	Partita IVA	214	11	PI	Campo obbligatorio.
Casi particolari di compilazione					
29	Regimi particolari	225	1	CB	
30	Contabilità separate	226	1	CB	
31	Richiesta presentata da ente o società controllante per il gruppo	227	1	CB	Se barrata la casella deve essere presente il quadro TE
32	Codice attività	228	6	AN	Il dato è obbligatorio Deve essere uno di quelli previsti dalla codifica ATECO 2007
33	Telefono - Prefisso e numero	234	12	AN	Il dato deve essere numerico
34	FAX - Prefisso e numero	246	12	AN	Il dato deve essere numerico
35	Indirizzo di posta elettronica	258	100	AN	
Periodo di riferimento					
36	Periodo di riferimento - anno	358	4	DA	Il dato è obbligatorio. Non può assumere valori inferiori a 2016
37	Periodo di riferimento - trimestre	362	2	N2	Il dato è obbligatorio. Vale 1, 2 o 3.
Persona fisica					

38	Comune di nascita	364	40	AN	Dato obbligatorio se presente la sezione.
39	Provincia di nascita	404	2	PR	
40	Data di nascita	406	8	DT	Dato obbligatorio se presente la sezione.
41	Sesso	414	1	AN	Vale 'M' o 'F'. Dato obbligatorio se presente la sezione.
42	Filler	415	1	AN	
43	Filler	416	1	AN	
44	Filler	417	2	AN	
45	Filler	419	40	AN	
46	Filler	459	2	AN	
47	Filler	461	35	AN	
48	Filler	496	5	AN	
49	Filler	501	4	AN	
50	Filler	505	8	AN	
51	Filler	513	1	AN	
52	Filler	514	1	AN	
53	Filler	515	6	AN	
54	Filler	521	40	AN	
55	Filler	561	2	AN	
56	Filler	563	4	AN	
57	Filler	567	10	AN	
58	Filler	577	20	AN	
59	Filler	597	24	AN	
60	Filler	621	3	AN	
61	Filler	624	24	AN	
62	Filler	648	24	AN	
63	Filler	672	35	AN	
64	Filler	707	1	AN	
65	Filler	708	1	AN	
66	Filler	709	1	AN	
67	Filler	710	9	AN	
68	Filler	719	6	AN	
69	Filler	725	40	AN	
70	Filler	765	2	AN	
71	Filler	767	35	AN	
72	Filler	802	5	AN	
73	Filler	807	4	AN	
74	Filler	811	40	AN	
75	Filler	851	2	AN	
76	Filler	853	35	AN	
77	Filler	888	5	AN	
78	Filler	893	4	AN	
79	Filler	897	8	AN	
80	Filler	905	8	AN	
81	Filler	913	8	AN	
82	Filler	921	1	AN	
83	Natura giuridica	922	2	NU	Dato obbligatorio. Vale da 1 a 45 e da 50 a 59
84	Filler	924	1	AN	
85	Filler	925	1	AN	
86	Filler	926	24	AN	
87	Filler	950	3	AN	
88	Filler	953	20	AN	
89	Filler	973	16	AN	
90	Filler	989	11	AN	
91	Filler	1000	1	AN	
92	Filler	1001	2	AN	
93	Filler	1003	11	AN	
94	Filler	1014	18	AN	
95	Filler	1032	11	AN	
96	Filler	1043	11	AN	
97	Filler	1054	8	AN	
Dichiarante diverso dal contribuente. La sezione è obbligatoria per "Soggetti diversi dalle persone fisiche"					

98	Codice fiscale	1062	16	CF	Il dato è obbligatorio per i contribuenti diversi dalle persone fisiche ovvero nel caso in cui sia presente un dato nella sezione. Deve essere diverso dal codice fiscale del contribuente (campo 2). Il codice fiscale deve essere formalmente corretto e registrato in Anagrafe tributaria
99	Codice fiscale società dichiarante	1078	11	CN	Il codice fiscale deve essere formalmente corretto. Può essere presente solo con codice carica (campo 101) uguale a 1, 6 o 9.
100	Filler	1089	1	AN	
101	Codice carica	1090	2	NU	Dato obbligatorio. Vale da 1 a 9
102	Filler	1092	1	AN	
103	Filler	1093	8	AN	
104	Filler	1101	60	AN	
105	Cognome	1161	24	AN	Dato obbligatorio
106	Nome	1185	20	AN	Dato obbligatorio
107	Sesso	1205	1	AN	Vale 'M' o 'F'.
108	Data di nascita	1206	8	DT	Dato obbligatorio
109	Comune o stato estero di nascita	1214	40	AN	Dato obbligatorio
110	Sigla della provincia di nascita	1254	2	PR	
111	Filler	1256	3	AN	
112	Filler	1259	24	AN	
113	Filler	1283	24	AN	
114	Filler	1307	35	AN	
115	Filler	1342	12	AN	
116	Filler	1354	4	AN	
117	Filler	1358	1	AN	
118	Filler	1359	8	AN	
119	Filler	1367	1	AN	
Sottoscrizione					
120	Firma del dichiarante	1368	1	CB	
121	Filler	1369	1	AN	
122	Filler	1370	1	AN	
123	Filler	1371	1	AN	
124	Filler	1372	1	AN	
125	Filler	1373	1	AN	
126	Filler	1374	1	AN	
127	Filler	1375	1	AN	
128	Filler	1376	1	AN	
129	Filler	1377	1	AN	
130	Filler	1378	1	AN	
131	Filler	1379	1	AN	
132	Filler	1380	1	AN	
133	Filler	1381	1	AN	
134	Filler	1382	1	AN	
135	Filler	1383	1	AN	
136	Filler	1384	1	AN	
137	Filler	1385	1	AN	
138	Filler	1386	1	AN	
139	Filler	1387	1	AN	
140	Filler	1388	1	AN	
141	Filler	1389	1	AN	
142	Filler	1390	1	AN	
143	Filler	1391	1	AN	
144	Filler	1392	1	AN	
145	Filler	1393	1	AN	
146	Filler	1394	1	AN	
147	Filler	1395	1	AN	
148	Filler	1396	1	AN	

149	Filler	1397	1	AN	
150	Filler	1398	1	AN	
151	Filler	1399	1	AN	
152	Filler	1400	1	AN	
153	Filler	1401	1	AN	
154	Filler	1402	1	AN	
155	Filler	1403	1	AN	
156	Filler	1404	1	AN	
157	Filler	1405	1	AN	
158	Filler	1406	1	AN	
159	Filler	1407	1	AN	
160	Filler	1408	1	AN	
161	Filler	1409	1	AN	
162	Filler	1410	1	AN	
163	Filler	1411	1	AN	
164	Filler	1412	1	AN	
165	Filler	1413	1	AN	
166	Filler	1414	1	AN	
167	Filler	1415	1	AN	
168	Filler	1416	1	AN	
169	Filler	1417	1	AN	
170	Filler	1418	1	AN	
171	Filler	1419	1	AN	
172	Filler	1420	1	AN	
173	Filler	1421	1	AN	
174	Filler	1422	1	AN	
175	Filler	1423	1	AN	
176	Filler	1424	1	AN	
177	Filler	1425	1	AN	
178	Filler	1426	1	AN	
179	Filler	1427	1	AN	
180	Filler	1428	1	AN	
181	Filler	1429	1	AN	
182	Filler	1430	1	AN	
183	Filler	1431	1	AN	
184	Filler	1432	1	AN	
185	Filler	1433	1	AN	
186	Filler	1434	1	AN	
187	Filler	1435	1	AN	
188	Filler	1436	1	AN	
189	Filler	1437	1	AN	
190	Filler	1438	1	AN	
191	Filler	1439	8	AN	
192	Filler	1447	8	AN	
193	Filler	1455	1	AN	
194	Filler	1456	1	AN	
195	Filler	1457	1	AN	
196	Filler	1458	16	AN	
197	Numero di moduli	1474	8	NU	
Impegno alla presentazione telematica					
198	Codice fiscale dell'incaricato	1482	16	CF	Dato obbligatorio se presente un altro dato nella sezione. Dato obbligatorio se il campo 4 del record A è uguale a 10 ed il campo 5 del record A è diverso dal campo 2 del record B e dal campo 98 del record B
199	Filler	1498	5	AN	
200	Soggetto che ha predisposto l'istanza	1503	1	NU	Vale 1 o 2 ed è obbligatorio se presente la sezione
201	Filler	1504	1	AN	
202	Data dell'impegno	1505	8	DT	Dato obbligatorio se presente un altro dato della sezione.
203	Firma dell'intermediario	1513	1	CB	
204	Filler	1514	3	AN	
205	Filler	1517	16	AN	
206	Filler	1533	1	AN	
207	Filler	1534	1	AN	

208	Filler	1535	11	AN	
209	Filler	1546	16	AN	
210	Filler	1562	16	AN	
211	Filler	1578	16	AN	
212	Filler	1594	1	AN	
213	Filler	1595	1	AN	
214	Filler	1596	17	AN	
215	Filler	1613	6	AN	
216	Filler	1619	1	AN	
217	Filler	1620	1	AN	
218	Filler	1621	8	AN	
219	Filler	1629	8	AN	
220	Filler	1637	171	AN	
221	Filler	1808	1	AN	
222	Filler	1809	1	AN	
223	Filler	1810	1	AN	
224	Filler	1811	1	AN	
225	Filler	1812	1	AN	
226	Filler	1813	6	AN	
227	Filler	1819	25	AN	
Spazio riservato al Servizio telematico					
228	Spazio riservato al Servizio Telematico	1844	20	AN	
229	Filler	1864	7	AN	
230	Filler	1871	3	AN	
231	Filler	1874	5	AN	
232	Filler	1879	1	AN	
233	Filler	1880	1	AN	
234	Filler	1881	1	AN	
235	Filler	1882	1	AN	
236	Filler	1883	1	AN	
237	Filler	1884	1	AN	
238	Filler	1885	13	AN	
Ultimi tre caratteri di controllo					
239	Filler	1898	1	AN	Impostare al valore "A"
240	Filler	1899	2	AN	Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF')

RECORD DI TIPO "C" :						
CAMPI POSIZIONALI (da carattere 1 a carattere 89)						
Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione			Controlli bloccanti/ Valori ammessi
			Lunghezza	Formato	Valori ammessi	
1	Tipo record	1	1	AN	Vale "C"	
2	Codice fiscale del contribuente	2	16	AN		Impostare sempre
3	Progressivo modulo	18	8	NU		Impostare ad 1 per il primo modulo in ogni quadro compilato. Se è barrata la casella del 31 del record di tipo "B" il valore può essere maggiore di 1 e l'incremento deve essere di una unità per ogni ulteriore modulo
4	Spazio a disposizione dell'utente	26	3	AN		Spazio a disposizione dell'utente
5	Filler	29	25	AN		
6	Spazio utente	54	20	AN		
7	Identificativo produttore software	74	16	AN		Impostare sempre

CAMPI NON POSIZIONALI (da carattere 90)					
Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
I quadri TA, TB, TC e TD devono essere esclusivamene su modulo 1 se il quadro TE è assente.					
QUADRO TA - Operazioni attive					
TA001001	Imponibile al 2% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA001002	Imposta al 2% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 2% di TA001001
TA002001	Imponibile al 4% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA002002	Imposta al 4% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 4% di TA002001
TA003001	Imponibile al 5% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA003002	Imposta al 5% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 5% di TA003001
TA004001	Imponibile al 7,3% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA004002	Imposta al 7,3% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 7,3% di TA004001
TA005001	Imponibile al 7,5% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA005002	Imposta al 7,5% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 7,5% di TA005001
TA006001	Imponibile al 7,65% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA006002	Imposta al 7,65 delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 7,65% di TA006001
TA007001	Imponibile al 7,95% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA007002	Imposta al 7,95 delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 7,95% di TA007001
TA008001	Imponibile al 8,3% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA008002	Imposta al 8,3% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 8,3% di TA008001
TA009001	Imponibile al 8,5% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA009002	Imposta al 8,5% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 8,5% di TA009001
TA010001	Imponibile al 8,8% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA010002	Imposta al 8,8% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 8,8% di TA010001

Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
TA011001	Imponibile al 10% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA011002	Imposta al 10% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 10% di TA011001
TA012001	Imponibile al 12,3% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA012002	Imposta al 12,3% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 12,3% di TA012001
TA013001	Imponibile al 22% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			
TA013002	Imposta al 22% delle operazioni per le quali si è verificata l'esigibilità dell'imposta	VP			Deve essere uguale al 22% di TA013001
TA020001	Operazioni imponibili effettuate senza addebito d'imposta in base a particolari disposizioni	VP			
TA021001	Operazioni effettuate ai sensi dell'articolo 17-ter	VP			
TA022001	Totale imponibile	VP		Deve essere uguale alla somma delle colonne 1 da TA001 a TA013 + TA020001 + TA021001	
TA022002	Totale imposta	VP		Deve essere uguale alla somma delle colonne 2 da TA001 a TA013	
TA023001	Variazioni di imposta	VN			
TA023002	Variazioni di imposta (di cui differenza di imposta)	VN			
TA024002	Totale imposta	VN		Deve essere uguale alla somma TA022002 + TA023001	
TA030001	Operazioni non imponibili di cui agli articoli 8, 8-bis e 9, operazioni assimilate nonché operazioni intracomunitarie	VN			
TA031001	Altre operazioni	VN			
TA032001	Totale operazioni	VN		Deve essere uguale alla somma TA022001 + TA030001 + TA031001	
TA033001	Cessioni di beni ammortizzabili - Imponibile	VP		Deve essere minore o uguale a TA022001	
TA033002	Cessioni di beni ammortizzabili - Imposta	VP			
QUADRO TB - Operazioni passive					
TB001001	Acquisti e importazioni imponibili (2%)	VP			
TB001002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 2%	VP			Deve essere uguale al 2% di TB001001
TB002001	Acquisti e importazioni imponibili (4%)	VP			
TB002002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 4%	VP			Deve essere uguale al 4% di TB002001
TB003001	Acquisti e importazioni imponibili (5%)	VP			
TB003002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 5%	VP			Deve essere uguale al 5% di TB003001
TB004001	Acquisti e importazioni imponibili (7,3%)	VP			
TB004002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 7,3%	VP			Deve essere uguale al 7,3% di TB004001
TB005001	Acquisti e importazioni imponibili (7,5%)	VP			

Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
TB005002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 7,5%	VP			Deve essere uguale al 7,5% di TB005001
TB006001	Acquisti e importazioni imponibili (7,65%)	VP			
TB006002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 7,65%	VP			Deve essere uguale al 7,65% di TB006001
TB007001	Acquisti e importazioni imponibili (7,95%)	VP			
TB007002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 7,95%	VP			Deve essere uguale al 7,95% di TB007001
TB008001	Acquisti e importazioni imponibili (8,3%)	VP			
TB008002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 8,3%	VP			Deve essere uguale al 8,3% di TB008001
TB009001	Acquisti e importazioni imponibili (8,5%)	VP			
TB009002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 8,5%	VP			Deve essere uguale al 8,5% di TB009001
TB010001	Acquisti e importazioni imponibili (8,8%)	VP			
TB010002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 8,8%	VP			Deve essere uguale al 8,8% di TB010001
TB011001	Acquisti e importazioni imponibili (10%)	VP			
TB011002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 10%	VP			Deve essere uguale al 10% di TB011001
TB012001	Acquisti e importazioni imponibili (12,3%)	VP			
TB012002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 12,3%	VP			Deve essere uguale al 12,3% di TB012001
TB013001	Acquisti e importazioni imponibili (22%)	VP			
TB013002	Imposta sugli acquisti e importazioni al 22%	VP			Deve essere uguale al 22% di TB013001
TB020001	Totale da TB1 a TB13 degli imponibili	VP		Deve essere uguale alla somma delle colonne 1 da TB001 a TB013	
TB020002	Totale da TB1 a TB13 delle imposte	VP		Deve essere uguale alla somma delle colonne 2 da TB001 a TB013	
TB021001	Variazioni di imposta	VN			
TB021002	Variazioni di imposta di cui differenze di imposta	VN			
TB022002	Totale imposta	VN		Deve essere uguale a TB020002 + TB021001	
TB030001	Acquisti e importazioni imponibili per i quali non è ammessa la detrazione dell'imposta	VN			
TB031001	Percentuale di detrazione	NP	vale da 1 a 100		
TB032001	Imposta ammessa in detrazione	VN			
TB033001	Acquisti beni ammortizzabili compresi nei rigi da TB001 a TB013 - Imponibile	VP		Deve essere minore o uguale a TB020001	
TB033002	Acquisti beni ammortizzabili compresi nei rigi da TB001 a TB013 - Imposta	VP			
QUADRO TC - Determinazione del credito					
TC001001	IVA sulle operazioni imponibili	VN		Deve essere uguale a TA024002	
TC002001	IVA relativa a tipologie particolari di operazioni	VN			
TC003001	IVA a debito	VN		Deve essere uguale a TC001001 + TC002001	

Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
TC004002	IVA ammessa in detrazione	VN		Deve essere uguale a TB032001	
TC005002	IVA detraibile da parte dei produttori agricoli	VN			
TC006002	Iva detraibile	VN		Deve essere uguale a TC004002 + TC005002	
TC007002	Imposta a credito	VP		Deve essere uguale a TC006002 - TC003001. Il valore deve essere superiore a 2582,28	
QUADRO TD - Sussistenza dei presupposti. Il quadro è obbligatorio					
TD001001	Casella Aliquota media	CB		Obbligatorio se assenti TD002001, TD003001, TD004001 e TD005001	Può essere presente solo una casella tra TD001001, TD002001, TD003001, TD004001 e TD005001
TD001002	Aliquota media operazioni attive maggiorate del 10%	PC		Può essere presente solo in presenza di TD001001. Deve essere inferiore a TD001003	
TD001003	Aliquota media operazioni passive	PC		Può essere presente solo in presenza di TD001001	
TD002001	Casella operazioni non imponibili	CB		Obbligatorio se assenti TD001001, TD003001, TD004001 e TD005001	
TD002002	Percentuale delle operazioni effettuate	NP	vale da 26 a 100	Può essere presente solo in presenza di TD002001	
TD003001	Casella Beni ammortizzabili	CB		Obbligatorio se assenti TD001001, TD002001, TD004001 e TD005001	
TD004001	Soggetti non residenti	CB		Obbligatorio se assenti TD001001, TD002001, TD003001 e TD005001. Se il modulo è riferito al dichiarante, viene verificato che il presupposto sia valido: le ultime tre cifre della partita IVA con valore 999, ovvero il codice carica del rappresentante uguale a 6	
TD005001	Operazioni non soggette	CB		Obbligatorio se assenti TD001001, TD002001, TD003001 e TD004001.	
TD006001	Importo di cui si chiede il rimborso	VP		La presenza di uno dei due campi è obbligatoria se non è barrata la casella Controllante (campo 31 del record B = 1), in questo caso i campi TD6 e TD7 devono essere uguali a zero.	
TD007001	Importo da utilizzare in compensazione	VP		TD006001 + TD007001 non può essere maggiore di TC007002	

Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
I campi da TD008001 a TD008004 possono essere compilati solo se il campo TD6 è maggiore di zero, tranne il caso in cui è barrata la casella Controllante (campo 31 del record B = 1)					
TD008001	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TD008002	Imposta relativa alle operazioni di cui all'art. 17-ter	VP		Il campo deve essere presente se TD008001 assume valore 6	
TD008003	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 5	Se assume valore 1, deve essere presente o il visto di conformità (TD008005 o TD008008) o la sottoscrizione dell'organo di controllo (TD00809A o TD00810A o TD00811A o TD00812A o TD00813A) e deve essere barrato il campo TD008004.	
TD00804A	Attestazione sussistenza condizioni art. 38 bis, terzo comma, lett. a), b), c) - Patrimonio netto non diminuito	CB		Non può essere presente in assenza del campo TD008004 e in presenza del campo TD008004 deve essere presente almeno una delle tre caselle	
TD00804B	Attestazione sussistenza condizioni art. 38 bis, terzo comma, lett. a), b), c) - non risultano cedute azioni per un ammontare superiore al 50%	CB			
TD00804C	Attestazione sussistenza condizioni art. 38 bis, terzo comma, lett. a), b), c) - i versamenti dei contributi sono stati effettuati	CB			
TD008004	Firma attestazione sussistenza condizioni art. 38 bis, terzo comma, lett. a), b), c)	CB			
TD008005	Visto di conformità - codice fiscale del responsabile del CAF	CF		Non può essere numerico Il campo è alternativo a TD008007	
TD008006	Visto di conformità - codice fiscale del CAF	CN		Il dato è obbligatorio se presente TD008005 e può essere presente solo se presente TD008005	
TD008007	Visto di conformità - codice fiscale del professionista	CF		Non può essere numerico Il campo è alternativo a TD008006	
TD008008	Visto di conformità - firma	CB		Il campo può essere presente solo se presenti i campi TD008006 o TD008007	
TD00809A	Sottoscrizione organo di controllo - soggetto	N1	Vale da 1 a 4	Dato obbligatorio se presente TD00809B. Vale 4 se uno dei campi TD00810A, TD00811A, TD00812A O TD00813A assume valore 4. Se vale 2 almeno uno dei campi TD00810A, TD00811A, TD00812A O TD00813A deve assumere il valore 3	

Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
TD00809B	Sottoscrizione organo di controllo - codice fiscale	CF		Dato obbligatorio se presente TD00809A. Se TD00809A vale 3 il codice fiscale deve essere numerico	
TD00809C	Sottoscrizione organo di controllo - firma	CB		Dato obbligatorio se è presente TD00809A e assume valori diversi da 3	
TD00810A	Sottoscrizione organo di controllo - soggetto	N1	Vale da 1 a 4		
TD00810B	Sottoscrizione organo di controllo - codice fiscale	CF			
TD00810C	Sottoscrizione organo di controllo - firma	CB			
TD00811A	Sottoscrizione organo di controllo - soggetto	N1	Vale da 1 a 4		
TD00811B	Sottoscrizione organo di controllo - codice fiscale	CF			
TD00811C	Sottoscrizione organo di controllo - firma	CB			
TD00812A	Sottoscrizione organo di controllo - soggetto	N1	Vale da 1 a 4		
TD00812B	Sottoscrizione organo di controllo - codice fiscale	CF			
TD00812C	Sottoscrizione organo di controllo - firma	CB			
TD00813A	Sottoscrizione organo di controllo - soggetto	N1	Vale da 1 a 4		
TD00813B	Sottoscrizione organo di controllo - codice fiscale	CF			
TD00813C	Sottoscrizione organo di controllo - firma	CB			

Sez. 3 Ente o società partecipante all'IVA di gruppo

Può essere presente solo se presente il prospetto TE

TD009001	Partita IVA del soggetto in possesso dei requisiti per la richiesta di rimborso o compensazione	PI		Deve essere presente nel quadro TE a colonna 1 nei rigi da TE001 a TE039, una sola volta e con la relativa colonna 2 impostata	
TD009002	Rimborso	VP		Non può essere maggiore di TC007002	

QUADRO TE - Richiesta di rimborso del gruppo**I controlli inseriti nel rigo TE001 sono validi per i rigi da TE002 a TE039.****Se è presente un dato nel rigo è obbligatoria la presenza di colonna 1 (Partita IVA).****In presenza del quadro devono essere compilati almeno due rigi.**

TE001001	Partita IVA	PI		Se presente colonna 2, deve essere presente nel campo TD009 col. 1 di uno dei moduli allegati	
TE001002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE001003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE001004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE001005	Credito	VP		I campi sono alternativi tra loro. Se presente colonna 2, colonna 5 non può essere presente	
TE001006	Debito	VP			

Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
TE002001	Partita IVA	PI			
TE002002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE002003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE002004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE002005	Credito	VP			
TE002006	Debito	VP			
TE003001	Partita IVA	PI			
TE003002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE003003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE003004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE003005	Credito	VP			
TE003006	Debito	VP			
TE004001	Partita IVA	PI			
TE004002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE004003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE004004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE004005	Credito	VP			
TE004006	Debito	VP			
TE005001	Partita IVA	PI			
TE005002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE005003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE005004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE005005	Credito	VP			
TE005006	Debito	VP			
TE006001	Partita IVA	PI			
TE006002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE006003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE006004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE006005	Credito	VP			
TE006006	Debito	VP			
TE007001	Partita IVA	PI			
TE007002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE007003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE007004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE007005	Credito	VP			
TE007006	Debito	VP			
TE008001	Partita IVA	PI			
TE008002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE008003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE008004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE008005	Credito	VP			
TE008006	Debito	VP			
TE009001	Partita IVA	PI			
TE009002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE009003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE009004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE009005	Credito	VP			
TE009006	Debito	VP			
TE010001	Partita IVA	PI			
TE010002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE010003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE010004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE010005	Credito	VP			
TE010006	Debito	VP			
TE011001	Partita IVA	PI			

Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
TE011002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE011003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE011004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE011005	Credito	VP			
TE011006	Debito	VP			
TE012001	Partita IVA	PI			
TE012002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE012003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE012004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE012005	Credito	VP			
TE012006	Debito	VP			
TE013001	Partita IVA	PI			
TE013002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE013003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE013004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE013005	Credito	VP			
TE013006	Debito	VP			
TE014001	Partita IVA	PI			
TE014002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE014003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE014004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE014005	Credito	VP			
TE014006	Debito	VP			
TE015001	Partita IVA	PI			
TE015002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE015003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE015004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE015005	Credito	VP			
TE015006	Debito	VP			
TE016001	Partita IVA	PI			
TE016002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE016003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE016004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE016005	Credito	VP			
TE016006	Debito	VP			
TE017001	Partita IVA	PI			
TE017002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE017003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE017004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE017005	Credito	VP			
TE017006	Debito	VP			
TE018001	Partita IVA	PI			
TE018002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE018003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE018004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE018005	Credito	VP			
TE018006	Debito	VP			
TE019001	Partita IVA	PI			
TE019002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE019003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE019004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE019005	Credito	VP			
TE019006	Debito	VP			
TE020001	Partita IVA	PI			
TE020002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		

Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
TE020003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE020004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE020005	Credito	VP			
TE020006	Debito	VP			
TE021001	Partita IVA	PI			
TE021002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE021003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE021004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE021005	Credito	VP			
TE021006	Debito	VP			
TE022001	Partita IVA	PI			
TE022002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE022003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE022004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE022005	Credito	VP			
TE022006	Debito	VP			
TE023001	Partita IVA	PI			
TE023002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE023003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE023004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE023005	Credito	VP			
TE023006	Debito	VP			
TE024001	Partita IVA	PI			
TE024002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE024003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE024004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE024005	Credito	VP			
TE024006	Debito	VP			
TE025001	Partita IVA	PI			
TE025002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE025003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE025004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE025005	Credito	VP			
TE025006	Debito	VP			
TE026001	Partita IVA	PI			
TE026002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE026003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE026004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE026005	Credito	VP			
TE026006	Debito	VP			
TE027001	Partita IVA	PI			
TE027002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE027003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE027004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE027005	Credito	VP			
TE027006	Debito	VP			
TE028001	Partita IVA	PI			
TE028002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE028003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE028004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE028005	Credito	VP			
TE028006	Debito	VP			
TE029001	Partita IVA	PI			
TE029002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE029003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE029004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		

Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
TE029005	Credito	VP			
TE029006	Debito	VP			
TE030001	Partita IVA	PI			
TE030002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE030003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE030004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE030005	Credito	VP			
TE030006	Debito	VP			
TE031001	Partita IVA	PI			
TE031002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE031003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE031004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE031005	Credito	VP			
TE031006	Debito	VP			
TE032001	Partita IVA	PI			
TE032002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE032003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE032004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE032005	Credito	VP			
TE032006	Debito	VP			
TE033001	Partita IVA	PI			
TE033002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE033003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE033004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE033005	Credito	VP			
TE033006	Debito	VP			
TE034001	Partita IVA	PI			
TE034002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE034003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE034004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE034005	Credito	VP			
TE034006	Debito	VP			
TE035001	Partita IVA	PI			
TE035002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE035003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE035004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE035005	Credito	VP			
TE035006	Debito	VP			
TE036001	Partita IVA	PI			
TE036002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE036003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE036004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE036005	Credito	VP			
TE036006	Debito	VP			
TE037001	Partita IVA	PI			
TE037002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE037003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE037004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE037005	Credito	VP			
TE037006	Debito	VP			
TE038001	Partita IVA	PI			
TE038002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE038003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE038004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE038005	Credito	VP			
TE038006	Debito	VP			

Quadro Riga Colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti	Controlli di rispondenza con i dati della richiesta
		Formato	Valori Ammessi		
TE039001	Partita IVA	PI			
TE039002	Presupposto rimborso	AN	Vale A, B, C, E, F		
TE039003	Erogazione prioritaria	N1	vale da 1 a 8		
TE039004	Esonero garanzie	N1	vale da 1 a 3		
TE039005	Credito	VP			
TE039006	Debito	VP			
Sez II - Determinazione del credito					
La sezione può stare solo sul modulo 1.					
TE040001	Totale crediti	VP		Deve essere uguale alla somma delle colonne 5 dei righe da TE001 a TE039 di tutti i moduli	
TE041001	Totale debiti	VP		Deve essere uguale alla somma delle colonne 6 dei righe da TE001 a TE039 di tutti i moduli	
TE042001	Eccedenza di credito di gruppo	VP		Deve essere uguale a TE040001 - TE041001	
TE043001	Somma dei righe TC7 dei moduli allegati	VP		Deve essere uguale alla somma di TC007002 di tutti i moduli	
Sez III - Rimborso e/o compensazione					
La sezione può stare solo sul modulo 1.					
TE050001	Importo di cui si chiede il rimborso	VP		La somma di TE050001 + TE051001 non può essere superiore al minore tra TE042001 e TE043001	
TE051001	Importo da utilizzare in compensazione	VP			
Ultimi tre caratteri di controllo					
8	Filler	1890	8	AN	Impostare a spazi
9	Filler	1898	1	AN	Impostare al valore 'A'
10	Filler	1899	2	AN	Impostare ai valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF')

RECORD DI TIPO "Z" :						
Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Controlli bloccanti/ ammessi	Valori
			Lunghezza	Formato		
1	Tipo record	1	1	AN	Impostare al valore 'Z'	
2	Filler	2	14	AN		
3	Numero record di tipo 'B'	16	9	NU		
4	Numero record di tipo 'C'	25	9	NU		
Spazio non utilizzato						
5	Filler	34	1864	AN	Impostare a spazi	
Ultimi tre caratteri di controllo del record						
6	Filler	1898	1	AN	Impostare al valore 'A'	
7	Filler	1899	2	AN	Impostare ai valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF')	