

ALLEGATO A

**Specifiche tecniche per la trasmissione
telematica del Modello Redditi 2018
Società di capitali**

1.	AVVERTENZE GENERALI	3
2.	CONTENUTO DELLA FORNITURA.....	3
2.1	GENERALITÀ	3
2.2	LA SEQUENZA DEI RECORD.....	4
2.3	LA STRUTTURA DEI RECORD.....	4
2.4	LA STRUTTURA DEI DATI.....	5
2.5	REGOLE GENERALI.....	9
2.5.1	<i>Codici fiscali</i>	9
2.5.2	<i>Altri dati</i>	9
2.5.3	<i>Controllo dei dati presenti nella dichiarazione</i>	10
3.	CONTROLLI SUI DATI PRESENTI NELLA DICHIARAZIONE.....	10
3.1	ISTRUZIONI RELATIVE AL QUADRO RA	11
3.1.1	<i>Reddito dominicale</i>	11
3.1.2	<i>Reddito agrario</i>	15
3.2	ISTRUZIONI RELATIVE AL QUADRO RB.....	16
3.2.1	<i>Dati del fabbricato indicati su un solo rigo</i>	17
3.2.2	<i>Dati dello stesso fabbricato indicati su più righe</i>	18
3.2.3	<i>Casi particolari</i>	20
3.3	ISTRUZIONI RELATIVE ALLA SEZIONE I DEL QUADRO CE (REDDITI ESTERI) RIGHI DA CE1 A CE5	21
3.3.1	<i>Sezione I-A</i>	21
3.3.2	<i>Sezione I-B</i>	23
3.4	ISTRUZIONI RELATIVE ALLA SEZIONE II ED ALLA SEZIONE III DEL QUADRO CE (REDDITI ESTERI) RIGHI DA CE6 A CE26	24
3.4.1	<i>Sezione II-A (righi da CE6 a CE8)</i>	24
3.4.2	<i>Sezione II-B (righi da CE9 a CE10)</i>	27
3.4.3	<i>Sezione II-C (righi da CE11 a CE16 e righi da CE17 a CE22)</i>	27
3.4.4	<i>Sezione III (righi da CE23 a CE26)</i>	30
3.4.5	<i>Quadro CE – massimo credito spettante per singolo anno di produzione del reddito</i>	31
3.5	DETERMINAZIONE DELL'OPERATIVITÀ.....	31
3.6	QUADRO RS - DEDUZIONE PER CAPITALE INVESTITO PROPRIO (ACE)	32
3.7	CONTROLLI RELATIVI ALLA SEZIONE VI-C DEL QUADRO RU – RIGHI DA RU516 A RU522	32
3.8	TABELLA DEI CODICI CREDITO ED ANNI DI RIFERIMENTO RELATIVA AL QUADRO RU	33

CONTENUTO E CARATTERISTICHE TECNICHE DEI DATI DELLE DICHIARAZIONI REDDITI 2018 SOCIETÀ DI CAPITALI DA TRASMETTERE ALLA AGENZIA DELLE ENTRATE IN VIA TELEMATICA

1. AVVERTENZE GENERALI

Il contenuto e le caratteristiche della fornitura dei dati relativi alle dichiarazioni Redditi 2018 Società di capitali da trasmettere all'Agenzia delle Entrate in via telematica sono contenuti nelle specifiche tecniche di seguito esposte.

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

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

2. CONTENUTO DELLA FORNITURA

2.1 Generalità

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 delle dichiarazioni Redditi 2018 Società di capitali sono:

- record di tipo "A": è il record di testa della fornitura e contiene i dati identificativi della fornitura e del soggetto responsabile dell'invio telematico (fornitore);
- record di tipo "B": è il record che contiene i dati del frontespizio del modello;
- record di tipo "C": è il record che contiene i dati relativi ai quadri dei redditi compreso il quadro RU e il quadro VO;
- record di tipo "S": è il record contenente i dati relativi alla determinazione dei ricavi per gli Studi di Settore;
- record di tipo "T": è il record contenente i dati relativi agli Studi di Settore;
- record di tipo "U": è il record contenente i dati relativi ai Parametri;
- record di tipo "X": è il record contenente i dati relativi alle note del contribuente per gli studi di settore;
- record di tipo "Z": è il record di coda della fornitura e contiene alcuni dati riepilogativi della fornitura stessa.

N.B. Si ricorda che le caratteristiche tecniche dei tipi record “D”, “S”, “T”, “U” e “X” sono pubblicate in allegato ad appositi provvedimenti

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 dichiarazione mod. Redditi 2018 Società di capitali presenza nell'ordine, di un unico record di tipo “B” e di tanti record di tipo “C”, “D”, “L”, “S”, “T”, “U” e “X” quanti sono necessari a contenere tutti i dati presenti nella dichiarazione; i record di tipo “C”, “D”, “L”, “S”, “T”, “U” e “X” relativi ad una stessa dichiarazione devono essere ordinati per i campi ‘Tipo record’ e ‘Progressivo modulo’;
- presenza di un solo record di tipo “Z”, posizionato come ultimo record della fornitura.

Qualora la dimensione complessiva delle dichiarazioni da trasmettere ecceda il limite previsto (1,38 MB compressi), si dovrà procedere alla predisposizione di più forniture, **avendo cura che i dati relativi a ciascuna dichiarazione siano contenuti nella stessa fornitura. Si precisa che, a causa della estrema varietà della tipologia delle dichiarazioni mod. Redditi, il limite di 3 MB compressi corrisponde approssimativamente a 30 MB espansi.**

Nel caso in cui la **singola dichiarazione** ecceda il limite previsto, è necessario adottare le seguenti modalità operative:

- la dichiarazione deve essere frazionata in più invii esclusivamente ad essa riservati. Al fine di minimizzare il numero di invii necessari a trasmettere l'intera dichiarazione, si deve dimensionare ciascun invio approssimandosi il più possibile al limite dimensionale massimo descritto. Inoltre, tale operazione di frazionamento deve essere effettuata avendo cura di non separare i record relativi ad un singolo modulo su distinti invii **e di far iniziare ciascun invio con il progressivo modulo immediatamente successivo al progressivo presente nell'invio precedente;**
- ciascun invio deve contenere i record “A”, “B” e “Z”;
- ciascun invio deve essere identificato da un “progressivo invio / totale invii di cui si compone la dichiarazione”, mediante l'impostazione dei campi 7 e 8 del record “A”; **tale progressivo deve essere univoco e crescente (con incrementi di una unità) nell'ambito della fornitura relativa alla intera dichiarazione;**
- **i record di tipo “B” presenti in ogni invio devono avere il medesimo contenuto;**
- i dati riepilogativi riportati sul record “Z” devono essere riferiti al singolo invio e non all'intera dichiarazione.

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 a struttura variabile sono invece composti da:

- una prima parte, contenente campi posizionali, avente una lunghezza di 89 caratteri. In particolare il campo “Progressivo modulo” che deve essere univoco e crescente (**con incrementi di una unità**) nell’ambito dei singoli quadri, 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 REDDITI 2018 Società di capitali;
- 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 dei record a struttura variabile non fosse sufficiente ad accogliere tutti i dati della dichiarazione, sarà necessario predisporre un nuovo record dello stesso tipo. La presenza di più di un record dello stesso tipo all’interno di una stessa dichiarazione può derivare da due possibili situazioni:

- i dati da registrare sono in numero tale da non poter essere interamente contenuti nella tabella del record; è in tal caso necessario predisporre un nuovo record dello stesso tipo con lo stesso valore del campo “Progressivo modulo”;
 - la dichiarazione contiene più moduli, a fronte di ciascuno dei quali deve essere predisposto un record; 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 dei record a struttura variabile possono assumere struttura numerica o alfanumerica e per ciascuno di essi è indicato, nelle specifiche che seguono, il simbolo NU o AN rispettivamente. 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	Allineamento	Esempio di allineamento
AN	Campo alfanumerico	Spazio	Sinistra	'STRINGA '
CF	Codice fiscale (16 caratteri)			'RSSGNN60R30H501U'
	Codice fiscale numerico (11 caratteri)	Spazio	Sinistra con 5 spazi a destra	'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	Destra con zeri non significativi a sinistra	'001234'
				'123456'
PN	Sigla delle province italiane, sigla delle ex province italiane di Fiume (FU), Pola (PL), (Zara) ZA e sigla “EE” o “spazio” per i paesi esteri (ad esempio provincia di nascita).	Spazio		'BO'
PR	Sigla delle province italiane (ad esempio provincia di residenza).	Spazio		'BO'
PE	Sigla automobilistica delle province italiane e sigla “EE” o “spazio” per i paesi esteri (ad esempio provincia della sede legale).	Spazio		'BO'
CB	Casella barrata	Zero		'1'
	Se la casella è barrata vale 1 altrimenti è zero			

ATTENZIONE: costituisce motivo di scarto della dichiarazione un allineamento dei campi ovvero una formattazione difforme da quello previsto nella precedente tabella.

Pertanto, un campo definito NU con lunghezza pari a 5 il cui valore sia 45 deve essere riportato nella seguente modalità “00045”.

Campi non posizionali

I campi non posizionali, vale a dire quelli relativi alla tabella che costituisce la seconda parte dei record a struttura variabile, possono assumere una tra le configurazioni riportate nel seguente prospetto:

Sigla formato	Descrizione	Allineamento	Esempio
AN	Campo alfanumerico	Sinistra	‘STRINGA ‘
CB	Casella barrata Campo composto da 15 spazi e 1 numero (che può valere esclusivamente 1) N.B. Se la casella non è barrata il campo è da considerare assente	Destra	‘ 1 ‘
CB12	Campo composto da 4 spazi e 12 numeri (che valgono esclusivamente 0 oppure 1) N.B. Registrare ordinatamente il valore 1 in corrispondenza di ciascuna casella barrata e il valore 0 in corrispondenza di ciascuna casella non barrata Se nessuna delle caselle è barrata il campo è da considerare assente	Destra	‘ 000000000001 ‘ ‘ 010011000101 ‘ ‘ 100000000000 ‘
CF	Codice fiscale (16 caratteri) Codice fiscale (11 caratteri)	===== sinistra con 5 spazi a destra	‘RSSGNN60R30H501U ‘ ‘02876990587 ‘
CN	Codice fiscale numerico (11 caratteri)	sinistra con 5 spazi a destra	‘02876990587 ‘
PI	Partita IVA (11 caratteri)	sinistra con 5 spazi a destra	‘02876990587 ‘
DA	Data nel formato AAAA	Destra con 12 spazi a sinistra	‘ 2001 ‘
DT	Data nel formato GGMMAAAA (dal 1880 alla data corrente)	Destra con 8 spazi a sinistra	‘ 05051998 ‘
DN	Data nel formato GGMMAAAA (dal 1980 al 2050)	Destra con 8 spazi a sinistra	‘ 05051998 ‘
D4	Data nel formato GGMM	Destra con 12 spazi a sinistra	‘ 0512 ‘
D6	Data nel formato MMAAAA	Destra con 10 spazi a sinistra	‘ 061998 ‘
NP	Campo numerico positivo	Destra con spazi non significativi a sinistra	‘ 1234 ‘
NU	Campo numerico positivo Campo numerico negativo	Destra con spazi non significativi a sinistra Destra con spazi non significativi a sinistra	‘ 1234 ‘ ‘ -1234 ‘
Nx	Campo numerico al massimo di 16 cifre allineate a destra (x assume valori da 1 a 16)	Destra con spazi non significativi a sinistra	N1 = ‘ 1 ‘ N2 = ‘ 01 ‘ N10 = ‘ 0103382951 ‘

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 con spazi non significativi a sinistra	‘ 100’ ‘ 33,333’
PN	Sigla delle province italiane, sigla delle ex province italiane di Fiume (FU), Pola (PL), (Zara) ZA e sigla “EE” o "spazio" per i paesi esteri (ad esempio provincia di nascita).	Sinistra con 14 spazi a destra	‘BO’
PR	Sigla delle province italiane (ad esempio provincia di residenza).	Sinistra con 14 spazi a destra	‘BO’
PE	Sigla automobilistica delle province italiane e sigla “EE” o "spazio" per i paesi esteri (ad esempio provincia della sede legale).	Sinistra con 14 spazi a destra	‘BO’
VP	Campo numerico positivo con max 2 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 con spazi non significativi a sinistra	‘ 1000,16’ ‘ 0,99’ ‘ 3000000,5’
QU	Campo numerico con max 5 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 con spazi non significativi a sinistra	‘ 1000,16234’ ‘ 0,99’ ‘ 3000000,50’

ATTENZIONE: costituisce motivo di scarto della dichiarazione un allineamento dei campi difforme da quello previsto nella precedente tabella.

Si precisa che nelle precedenti tabelle è presente l’elenco completo delle possibili configurazioni dei campi.

Tutti gli elementi della tabella che costituisce la seconda parte dei record a struttura variabile devono essere inizializzati con spazi.

Si precisa che, come evidenziato dagli esempi sopra riportati, per tutti gli importi presenti sul modello (positivi o negativi) è previsto il riempimento con spazi dei caratteri non significativi. In particolare, per i dati numerici che assumono valore negativo è previsto l’inserimento del simbolo “-“ nella posizione immediatamente precedente la prima cifra

dell'importo, mentre per i dati positivi non è in alcun caso previsto l'inserimento del simbolo "+".

2.5 Regole generali.

2.5.1 Codici fiscali

Il codice fiscale del contribuente, presente sulla prima facciata del frontespizio della dichiarazione Redditi 2018 Società di capitali, è l'identificativo del soggetto per cui la dichiarazione è presentata e va riportato in duplice su ogni record che costituisce la dichiarazione stessa nel campo "Codice fiscale del contribuente".

I Codici Fiscali e le Partite IVA riportati nelle dichiarazioni mod. Redditi Società di capitali devono essere formalmente corretti.

Si precisa che in sede di accoglimento delle dichiarazioni trasmesse in via telematica, costituirà oggetto di scarto della dichiarazione stessa l'indicazione di un codice fiscale del contribuente che, anche se formalmente corretto, non risulti registrato presso l'Anagrafe Tributaria (campo B2 del record "B").

Il codice fiscale del rappresentante riportato nel campo B181 del record B ed il codice fiscale dell'intermediario che assume l'impegno alla trasmissione telematica riportato nel campo B201 del record B devono essere registrati in Anagrafe Tributaria; la non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione senza possibilità di conferma della stessa.

Il codice fiscale del rappresentante in Anagrafe Tributaria deve risultare attribuito ad una persona fisica

I codici fiscali della sezione "Visto di conformità" riportati nei campi 207, 208 e 209 del record B devono essere registrati in Anagrafe Tributaria; la non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione.

I codici fiscali della sezione "Certificazione tributaria" riportati nei campi 211 e 212 del record B devono essere registrati in Anagrafe Tributaria; la non registrazione comporta lo scarto della dichiarazione in fase di accettazione.

2.5.2 Altri dati

Si precisa che **nella parte non posizionale dei record a struttura variabile** devono essere riportati esclusivamente i dati della dichiarazione il cui contenuto sia un valore diverso da zero e da spazi

Gli importi contenuti nelle dichiarazioni devono essere riportati, così come previsto sul modello di dichiarazione, in unità di euro arrotondando l'importo per eccesso se la frazione decimale è uguale o superiore a cinquanta centesimi di euro per difetto se inferiore a detto limite.

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.

Tutti i caratteri alfabetici devono essere impostati in maiuscolo.

Nei casi in cui nella colonna “Controllo di rispondenza con i dati della dichiarazione” 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 dichiarazione; ove a seguito di tale controllo permanga la non rispondenza dei dati con le specifiche gli utenti devono comunque trasmettere.

Si ricorda che la barratura di una casella relativa ad un quadro compilato della sezione Firma della dichiarazione implica la compilazione di almeno un dato nel relativo quadro.

2.5.3 Controllo dei dati presenti nella dichiarazione

La dichiarazione 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 dichiarazione", è possibile trasmettere comunque la dichiarazione provvedendo ad impostare ad 1 il “Flag conferma” (campo 8 del record B)

Per i calcoli esposti nella colonna “Controlli Bloccanti” e nella colonna “Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione” che comprendono operazioni di moltiplicazione o divisione, ove non diversamente indicato nelle istruzioni del singolo campo, è prevista la tolleranza di 1 Euro.

Viene di seguito descritto il contenuto informativo dei record inseriti nell’invio telematico e l’elenco dei campi-codice, con relativa descrizione e formato, per i dati da inserire nella tabella dei record a struttura variabile.

3. CONTROLLI SUI DATI PRESENTI NELLA DICHIARAZIONE

Note generali sui controlli

Il risultato del controllo: “se positivo(VALORE)” deve essere considerato nullo nel caso in cui VALORE sia negativo.

Il risultato del controllo: “se negativo(VALORE)” deve essere considerato nullo nel caso in cui VALORE sia positivo.

Si definisce ENTE_NON_RES (“ente non residente con periodo d’imposta successivo al 07/10/2015”) il soggetto con B65 compreso tra 30 e 45 e B62 > 07/10/2015

3.1 Istruzioni relative al quadro RA

Il canone di affitto (col. 6) deve essere presente solo se il campo titolo (col. 2) assume il valore 2.

La casella Continuazione di colonna 8 non può essere presente sul primo rigo del primo modulo del Quadro RA.

Il campo “Casi particolari” di colonna 7 può assumere i valori espressi nella tabella sottostante in relazione ai valori assunti dal campo “Titolo” (col. 2).

(Redditi dominicali e agrari)	
Titolo	Casi particolari
1	2, 3
2, 3	2, 4, 6
4	2, 3, 4, 6

3.1.1 Reddito dominicale

Si precisa che nella verifica del reddito dominicale imponibile è ammessa una tolleranza di euro 3, se i dati del terreno sono esposti su un singolo rigo (o su più righe in assenza del codice 2 nella casella titolo) e di euro 10 se i dati del terreno sono esposti su più righe (in presenza del codice 2 nella casella titolo).

Al fine di agevolare le modalità di esposizione dei criteri necessari per determinare il reddito Dominicale dei Terreni si definisce convenzionalmente la seguente variabile:

- **Percentuale rivalutazione**, riferita al reddito del singolo rigo determinata nel seguente modo:

$$A * 1,30$$

dove A è uguale a 1,80 se nel campo “Casi particolari” (col. 7) è indicato un valore diverso da ‘4’ oppure è uguale ad 1 negli altri casi

3.1.1.1 Reddito dominicale – Dati del terreno su un solo rigo

Se i dati del terreno sono stati riportati in un solo rigo, l'importo del reddito dominicale imponibile indicato nella colonna 9 deve essere uguale a quanto determinato con le istruzioni che seguono. Per ogni reddito indicato in colonna 9 è ammessa una tolleranza di euro 3. La modalità di determinazione del reddito dominicale è diversa a seconda del valore presente nel campo "Titolo" di colonna 2.

a) Il campo "Titolo" (col. 2) assume il valore 1

- Se non è impostato il campo "Casi particolari" (col. 7) oppure nello stesso è indicato il valore 3 il Reddito dominicale imponibile è uguale a:

$$\text{Reddito dominicale (col. 1)} \times \text{Percentuale_rivalutazione} \times \text{Giorni di possesso (col. 4)} / 365 \times \text{Percentuale di possesso (col. 5)} / 100$$

- Se nel campo "Casi particolari" (col. 7) è indicato il valore 2 il Reddito dominicale imponibile è uguale a zero.

b) Il campo "Titolo" (col. 2) assume il valore 2

- Se non è impostato il campo "Casi particolari" (col. 7) ovvero è impostato con il codice 4:

1. determinare la "quota spettante del reddito dominicale" come segue:

$$\text{Reddito dominicale (col. 1)} \times \text{Percentuale_rivalutazione} \times \text{Giorni di possesso (col. 4)} / 365 \times \text{Perc. di possesso (col. 5)} / 100;$$

2. determinare la "quota spettante del canone di affitto" come segue:

$$\text{Canone di affitto (col. 6)} \times \text{perc. di possesso (col. 5)} / 100;$$

3. se la "quota spettante del canone di affitto" è inferiore all'80% della "quota spettante del reddito dominicale" calcolato secondo quanto descritto, il "Reddito dominicale imponibile" (col. 9) è dato dalla "quota spettante del Canone di affitto", altrimenti dalla "quota spettante del reddito dominicale".

- Se nel campo "Casi particolari" (col. 7) è indicato il valore 2 oppure il valore 6 il Reddito dominicale imponibile è uguale a zero.

c) Il campo "Titolo" (col. 2) assume il valore 3

- Se non è impostato il campo "Casi particolari" (col. 7) ovvero è impostato con il valore 4 determinare il "Reddito dominicale imponibile" come segue:

$$\text{Reddito dominicale (col. 1)} \times \text{Percentuale_rivalutazione} \times \text{Giorni possesso (col. 4)} / 365 \times \text{Perc. possesso (col. 5)} / 100.$$

- Se nel campo "Casi particolari" (col. 7) è indicato il valore 2 o il valore 6 il Reddito dominicale imponibile è uguale a zero.

d) Il campo "Titolo" (col. 2) assume il valore 4

Il Reddito dominicale imponibile è uguale a zero.

3.1.1.2 Reddito dominicale – dati del terreno su più righe

Assenza in tutti i righe del codice 2 nella casella titolo

Se i dati relativi ad uno stesso terreno sono stati indicati su più righe (casella di col. 8 barrata) ma in nessun rigo è presente il codice 2 nella colonna 2 (titolo), il reddito dominicale imponibile da indicare in colonna 9 del primo rigo del quadro RA in cui il terreno è stato indicato è dato dalla somma delle quote di reddito dominicale calcolate per ogni singolo secondo le istruzioni contenute nel precedente paragrafo. La colonna 10 dei righe successivi del terreno deve essere uguale a zero.

Per il reddito indicato in colonna 9 è ammessa una tolleranza di euro 5.

Presenza in almeno un rigo del codice 2 nella casella titolo

Se invece in almeno uno dei righe è presente il codice 2 a colonna 2 (titolo), il reddito dominicale imponibile, presente nel primo rigo del quadro RA in cui il terreno è stato indicato, deve essere conforme alle istruzioni che seguono. In questo caso è ammessa una tolleranza di euro 10 per il singolo terreno. Le colonne 9 dei righe successivi del terreno devono essere pari a zero.

1. Determinare, per ciascun rigo, in relazione al valore presente nel campo “Titolo”, la quota di reddito dominicale con le modalità di seguito indicate:

a) Il campo “Titolo” (col. 2) assume il valore 1

- Se non è impostato il campo “Casi particolari” (col. 7) oppure nello stesso è indicato il valore 3 la Quota spettante del reddito dominicale è uguale a:

$$\text{Reddito dominicale (col. 1)} \times \text{Percentuale rivalutazione} \times \text{Giorni possesso (col. 4)} / 365 \times \text{Perc. possesso (col. 5)} / 100.$$

- Se nel campo “Casi particolari” (col. 7) è indicato il valore 2 la Quota spettante del reddito dominicale è uguale a zero.

b) Il campo “Titolo” (col. 2) assume il valore 2 o il valore 3

- Se non è impostato il campo “Casi particolari” (col. 7) ovvero è impostato con il valore 4, determinare la Quota spettante del reddito dominicale come segue:

$$\text{Reddito dominicale (col. 1)} \times \text{Percentuale rivalutazione} \times \text{Giorni poss. (col. 4)} / 365 \times \text{Perc. possesso (col. 5)} / 100$$

- Se nel campo “Casi particolari” (col. 7) è indicato il valore 2 oppure il valore 6 la Quota spettante del reddito dominicale è uguale a zero.

c) Il campo “Titolo” (col. 2) assume il valore 4

Il reddito dominicale è uguale a zero.

Determinare il *Totale delle quote di reddito dominicale* sommando le quote di reddito dominicale determinate per ciascun rigo.

2. Determinare, per ciascun rigo nel quale è presente nel campo “Titolo” il valore 2 o 3, la quota di canone di affitto nel modo seguente:

A. campo “Titolo” (col. 2) assume il valore 2

quota di canone di affitto = $\text{Canone di affitto (col. 6)} \times \text{Percentuale di possesso (col. 5)} / 100$

B. campo “Titolo” (col. 2) assume il valore 3

si presume come canone di affitto il reddito dominicale del rigo. A tal fine:

- se non è impostato il campo “Casi particolari” (col. 7) ovvero è impostato con il codice 4 determinare la Quota del canone di affitto come segue:

$\text{Reddito dominicale (col. 1)} \times \text{Percentuale rivalutazione} \times \text{Giorni poss. (col. 4)} / 365 \times$
 $\text{Perc. di possesso (col. 5)} / 100$

- Se nel campo “Casi particolari” (col. 7) è indicato il valore 2 oppure il valore 6 la Quota spettante del reddito dominicale è uguale a zero

Determinare il “**Totale delle quote di canone di affitto**” sommando le quote del canone di affitto determinate per ciascun rigo.

3. Se in nessuno dei rigi relativi al terreno il campo Casi Particolari è impostato a 2 o 6 procedere come segue:

se il “totale delle quote del canone di affitto” è inferiore all’80% del totale delle quote del reddito dominicale il reddito dominicale imponibile di colonna 9 (del primo rigo nel quale il terreno è stato indicato) deve essere uguale al “totale delle quote del canone di affitto”, in caso contrario deve essere uguale al *Totale delle quote del reddito dominicale*.

4. Se in almeno uno dei rigi relativi al terreno il campo Casi Particolari è impostato a 2 o 6 procedere come segue:

A) se il *totale delle quote del canone di affitto* è maggiore del *Totale delle quote del reddito dominicale* il reddito dominicale imponibile di colonna 9 (del primo rigo nel quale il terreno è stato indicato) deve essere uguale al *Totale delle quote del reddito dominicale*.

B) se il *totale delle quote del canone di affitto* è minore o uguale al *Totale delle quote del reddito dominicale*, il reddito dominicale imponibile di colonna 9 (del primo rigo nel quale il terreno è stato indicato), può assumere uno dei due seguenti valori: *Totale delle quote del reddito dominicale* ovvero *totale delle quote del canone di affitto*.

3.1.2 Reddito agrario

Si precisa che nella verifica del reddito agrario imponibile è ammessa una tolleranza di euro 2.

Al fine di agevolare le modalità di esposizione dei criteri necessari per determinare il reddito Agrario si definisce convenzionalmente la variabile:

- **Percentuale_rivalutazione**, riferita al reddito del singolo rigo determinata nel seguente modo:

$$A * 1,30$$

dove A è uguale a 1,70 se nel campo “Casi particolari” (col. 7) è indicato un valore diverso da ‘4’ oppure è uguale ad 1 negli altri casi

3.1.2.1 Reddito agrario – dati del terreno su un solo rigo

Se i dati del terreno sono stati riportati in un solo rigo, l’importo del reddito agrario imponibile indicato nella colonna 10 deve essere uguale a quanto determinato con le istruzioni che seguono. Per il reddito agrario imponibile indicato in colonna 10 è ammessa una tolleranza di euro 2 La modalità di determinazione del reddito agrario è diversa a seconda del valore presente nel campo “Titolo” di colonna 2.

a) Il campo “Titolo” (col. 2) assume il valore 1

- Se non è impostato il campo “Casi particolari” (col. 7) il reddito agrario Imponibile è uguale a:
reddito agrario Imponibile = Reddito agrario (col. 3) x **Percentuale_rivalutazione** x Giorni di possesso (col. 4) / 365 x Perc. possesso (col. 5) / 100
- Se nel campo “Casi particolari” (col. 7) è indicato il valore 2 il reddito agrario Imponibile è pari a zero.
- Se nel campo “Casi particolari” (col. 7) è indicato il valore 3:
reddito agrario Imponibile = Reddito agrario (col. 3) x **Percentuale_rivalutazione**

b) Il campo “Titolo” (col. 2) assume il valore 2 o il valore 3

Il reddito agrario è uguale a zero.

c) Il campo “Titolo” (col. 2) assume il valore 4

- Se non è impostato il campo “Casi particolari” (col. 7) ovvero è impostato con il codice 4 il reddito agrario Imponibile è uguale a:
reddito agrario Imponibile = Reddito agrario (col. 3) x **Percentuale_rivalutazione** x Giorni possesso (col. 4) / 365 x Perc. possesso (col. 5) / 100
- Se nel campo “Casi particolari” (col. 7) è indicato il valore 2 o 6 il reddito agrario Imponibile è uguale a zero.
- Se nel campo “Casi particolari” (col. 7) è indicato il valore 3 il reddito agrario Imponibile è uguale al Reddito agrario (col. 3).

Reddito agrario – dati del terreno su più righe

Se i dati relativi ad uno stesso terreno sono stati indicati su più righe (casella di col. 8 barrata) il reddito agrario da indicare in colonna 10 del primo rigo del quadro RA in cui il terreno è stato indicato è dato dalla somma delle quote di reddito agrario calcolate per ogni singolo secondo le istruzioni contenute nel precedente paragrafo. La colonna 10 dei righe successivi del terreno deve essere uguale a zero.

Per ogni reddito indicato in colonna 10 è ammessa una tolleranza di euro 5.

3.2 Istruzioni relative al quadro RB

Si precisa che nella verifica del reddito del fabbricato è ammessa una tolleranza di euro 3, se i dati del fabbricato sono esposti su un singolo rigo (o su più righe in assenza del canone di locazione) ovvero di euro 10 se i dati del fabbricato sono esposti su più righe (in presenza del canone di locazione).

Rendita (colonna 1)

Dato obbligatorio. Può essere assente se nel campo "casi particolari" di colonna 8 è presente il valore "3".

In caso di dati di uno stesso fabbricato indicati su più righe, la rendita deve essere la stessa per ogni rigo, a meno che non sia indicato il valore "3" nel campo "Casi particolari" (col. 8) di almeno un rigo.

Giorni (colonna 3)

Per i fabbricati indicati su più righe, il totale dei giorni di possesso non può essere superiore a 365.

Canone di locazione (colonna 6)

Se il campo "Utilizzo" (col. 2) assume i valori 3, 4, o 8 o 14 il campo deve essere sempre presente. In questo caso può essere assente solo se nel campo "Casi particolari" di colonna 8 è stato indicato il valore 4.

Non deve essere presente negli altri casi.

Casi Particolari (colonna 8)

I valori "1" o "3" possono essere presenti solo se nel campo "Utilizzo" è indicato il valore "9".

Il valore "4" o "5" può essere presente solo se nel campo "Utilizzo" sono indicati i valori "3", "4", o "8" o "14".

Casella continuazione (colonna 9)

La casella non può essere presente sul primo rigo del primo modulo del Quadro RB

Codice comune di ubicazione degli immobili (colonna 11)

Il dato è obbligatorio, la sua assenza non consente la trasmissione telematica della dichiarazione. Può essere presente solo se il rigo risulta compilato.

Nel caso in cui per esporre i dati del fabbricato siano stati utilizzati più rigi (casella continuazione barrata) è necessario che il codice comune sia riportato sul primo dei rigi relativi al fabbricato. Non costituisce condizione di errore la presenza del codice su tutti i rigi del fabbricato; in tale caso è necessario che il codice comune sia lo stesso in tutti i rigi del fabbricato.

Dati necessari per usufruire delle agevolazioni previste per i contratti di locazione in presenza dell' utilizzo 14 rigi da RB36 a RB38

Se nel campo "Utilizzo" di colonna 2 viene indicato il codice "14" devono essere presenti, per il "N. di rigo" (col. 1) e il "Modello n." (col. 2) corrispondenti a quel fabbricato, uno dei rigi della sezione II nei quali o siano presenti i dati relativi agli estremi di registrazione del contratto ovvero risulti compilato il campo di colonna 7 "Codice identificativo contratto" ovvero risulti barrata la casella di col. 8 "Contratti non superiori a 30 giorni".

In particolare se non risulta compilato il campo di colonna 7 "Codice identificativo contratto" e non è barrata la casella di col. 8 "Contratti non superiori a 30 giorni" devono essere presenti gli estremi di registrazione del contratto di locazione o comodato: data, numero ed eventuale sottonumero, serie, codice ufficio;

L'anno presente nella Data di registrazione del contratto di locazione o comodato (col. 3) non può essere successivo al 2018;

N. Rigo. di riferimento (col.1): può assumere un valore compreso tra 1 e 34.

Se presente l'anno di presentazione della dichiarazione ICI (col. 9), l'anno indicato non può essere superiore a 2018.

3.2.1 Dati del fabbricato indicati su un solo rigo

Se i dati del fabbricato sono stati riportati in un solo rigo, l'importo del reddito del fabbricato indicato nella colonna 10 deve essere uguale a quanto determinato con le istruzioni che seguono. Per ogni reddito indicato in colonna 10 è ammessa una tolleranza di euro 3. La modalità di determinazione del reddito del fabbricato è diversa a seconda del valore presente nel campo "Utilizzo" di colonna 2.

Campo "Utilizzo" impostato a 9

Imponibile = $\text{Rendita (col. 1)} \times 1,05 \times \text{Giorni di possesso (col. 3)} / 365 \times \text{Percentuale di possesso (col. 4)} / 100$

Campo "Utilizzo" impostato a 2

Imponibile = $[\text{Rendita (col. 1)} \times 1,05 \times \text{Giorni di possesso (col. 3)} / 365 \times \text{Percentuale di possesso (col. 4)} / 100] \times A$

dove $A = 4/3$ se non è barrata la casella Immobili storici (col. 5), oppure è uguale ad 1 se è barrata

Campo “Utilizzo” impostato a 3

Il reddito del fabbricato è costituito dal maggiore tra la Quota di rendita e la Quota di canone di locazione calcolate come segue:

Quota di rendita = Rendita (col. 1) x 1,05 x Giorni di possesso (col. 3) /365 x Percentuale possesso (col. 4) /100

Quota di canone di locazione = (Canone di locazione (col. 6) x Percentuale di possesso (col. 4)/100)

Se nella casella casi particolari di colonna 8 è presente il codice 5 (*percentuale di locazione diversa dalla percentuale di possesso*) la Quota di canone di locazione è pari al Canone di locazione (col. 6) non rapportato alla percentuale di possesso.

Campo “Utilizzo” impostato a 4

Imponibile = (Canone di locazione (col. 6) x Percentuale di possesso (col. 4)/100)

Se nella casella casi particolari di colonna 8 è presente il codice 5 (*percentuale di locazione diversa dalla percentuale di possesso*) l'imponibile è pari:

Imponibile = Canone di locazione (col. 6)

Campo “Utilizzo” impostato a 8 o 14

Determinare il maggiore tra la Quota di rendita e la Quota di canone di locazione calcolate come segue:

Quota di rendita = Rendita (col. 1) x 1,05 x Giorni di possesso (col. 3) /365 x Percentuale possesso (col. 4) /100

Quota di canone di locazione = (Canone di locazione (col. 6) x Percentuale di possesso (col. 4)/100)

Il reddito del fabbricato è pari al 70% del valore così calcolato.

Se nella casella casi particolari di colonna 8 è presente il codice 5 (*percentuale di locazione diversa dalla percentuale di possesso*) la Quota di canone di locazione è pari al Canone di locazione (col. 6) non rapportato alla percentuale di possesso.

Campo “Utilizzo” impostato a 15

Determinare:

Quota di rendita = Rendita (col. 1) x 1,05 x Giorni di possesso (col. 3) /365 x Percentuale possesso (col. 4) /100

Il reddito del fabbricato (col. 9) è pari al 70% del valore così calcolato.

3.2.2 Dati dello stesso fabbricato indicati su più righe

Assenza in tutti i righe del Canone di locazione (col. 6)

Se i dati relativi ad uno stesso fabbricato sono stati indicati su più righe (casella di col. 9 barrata) ma in nessun rigo è presente il canone di locazione, il reddito del fabbricato da indicare in colonna 10 del primo rigo del quadro RB in cui il fabbricato è stato indicato è dato dalla somma delle quote di reddito imponibile calcolate per ogni singolo rigo secondo le istruzioni contenute nel precedente paragrafo. La colonna 10 (imponibile) dei righe successivi del fabbricato deve essere uguale a zero.

Per ogni imponibile indicato in colonna 10 è ammessa una tolleranza di euro 5.

Presenza in almeno un rigo di Canone di locazione (col. 6)

Se invece in almeno uno dei righe è presente il canone di locazione, il reddito del fabbricato presente nel primo rigo del quadro RB in cui il fabbricato è stato indicato, deve essere conforme alle istruzioni che seguono. E' ammessa una tolleranza di euro 5 per il singolo fabbricato. La colonna 10 (imponibile) dei righe successivi del fabbricato deve essere uguale a zero.

A) Per ciascun rigo occorre determinare la Quota di rendita e la Quota di canone di locazione.

Se in un rigo del fabbricato è compilata la casella "casi particolari" di colonna 8 con il codice "6" (*agevolazione per sospensione procedura esecutiva di sfratto*) i dati del rigo non devono essere considerati ai fini della determinazione dell'imponibile del fabbricato. Pertanto, la Quota di rendita e la Quota di canone non devono essere calcolate per i righe nei quali risulta compilata la casella "casi particolari" di colonna 8 con il codice "6. Determinare:

Quota di rendita

Se il campo "Utilizzo" indicato nel rigo assume i valori 3, 4, 8, 9, 14 e 15 oppure assume il valore 2 ed è barrata la casella Immobili storici (col. 5), la Quota di rendita è uguale a:

Rendita (col. 1) x 1,05 x Giorni di possesso (col. 3) /365 x Percentuale di possesso (col. 4) /100

Se il campo "Utilizzo" indicato nel rigo assume il valore 2 e non risulta barrata la casella Immobili storici (col. 5) la Quota di rendita è uguale a:

Rendita (col. 1) x 1,05 x Giorni di possesso (col. 3) /365 x Percentuale di possesso (col. 4) /100 x 4/3

Quota di canone di locazione

Se il campo "Canone di locazione" è valorizzato la Quota di canone di locazione è così calcolata :

Quota di canone di locazione =

(Canone di locazione (col. 6) x Percentuale di possesso (col. 4)/100)

Se nella casella casi particolari di colonna 8 è presente il codice 5 (percentuale di locazione diversa dalla percentuale di possesso) la Quota di canone di locazione è pari al Canone di locazione (col. 6) non rapportato alla percentuale di possesso.

B) Calcolare il totale delle quote di rendita e delle quote di canone di locazione determinate per ogni singolo rigo.

C) Determinare il reddito del fabbricato con riferimento ad uno dei casi di seguito esposti che individuano le diverse modalità di compilazione dei rigi relativi al singolo fabbricato.

- Caso nel quale in almeno un rigo è presente il codice 8 o il codice 14 nel campo “Utilizzo” di col. 2:
 - Se il totale delle quote di rendita è maggiore o uguale al totale delle quote del canone di locazione, il reddito del fabbricato è pari alla quota di rendita, relativa al rigo nel cui campo “Utilizzo” (col. 2) è stato indicato il codice 8 e/o 14 e 15 moltiplicata per 0,7 e sommata al totale delle altre *quote di rendita* (tassazione in base alla rendita).
 - Se il totale delle quote di rendita è minore del totale delle quote del canone di locazione, il reddito del fabbricato è pari alla quota del canone di locazione, indicata con il codice 8 ovvero con il codice 14 nel campo “Utilizzo” (col. 2), moltiplicata per 0,7 e sommata al totale delle altre *quote del canone* di locazione (tassazione in base al canone).
- Caso nel quale in almeno un rigo è indicato il codice 3 nel campo “Utilizzo” di col. 2 e in nessuno degli altri rigi è indicato il codice 8 e il codice 14
 - Il reddito del fabbricato è dato dal maggiore tra il totale delle quote di rendita e il totale delle quote di canone di locazione. Quando il totale delle quote di rendita e il totale delle quote di canone di locazione sono uguali si assume la tassazione sulla base della rendita.
 - Se la tassazione è assunta sulla base della rendita e in uno o più rigi è presente il codice 15, il reddito del fabbricato è pari alla quota di rendita, relativa ai rigi nel cui campo “Utilizzo” (col. 2) è stato indicato il codice 15 moltiplicata per 0,7 e sommata al totale delle altre quote di rendita
- Caso nel quale in almeno un rigo è indicato il codice 4 nel campo “Utilizzo” di col. 2 ed in nessuno degli altri rigi sono indicati i codici 3 e/o 8 e/o 14
 - Il reddito del fabbricato è dato sempre dal totale delle quote di canone di locazione anche se di importo pari alla rendita catastale.

3.2.3 Casi particolari

Campo “Casi particolari” (col. 8) impostato a “1”

Se i dati del fabbricato sono indicati su un solo rigo, il reddito del fabbricato è zero;

Se i dati del fabbricato sono indicati su più rigi, i dati del rigo, nel quale è stato indicato “1” nella casella “casi particolari”, non devono essere considerati nel calcolo di determinazione del reddito.

Campo “Casi particolari” (col. 8) impostato a “3”

Nel campo “Rendita” (col. 1) può essere indicato il valore zero.

Campo “Casi particolari” (col. 8) impostato a “4”

Se non è stato impostato il campo “Canone di locazione” di colonna 6, il reddito del fabbricato deve essere calcolato in base alla “Rendita catastale” di colonna 1, secondo quanto descritto nelle istruzioni relative ai dati del fabbricato su un singolo rigo e relative ai dati del fabbricato su più rigi.

Campo “Casi particolari” (col. 8) impostato a “5”

Se il campo è impostato a “5” (percentuale di locazione diversa dalla percentuale di possesso) si rimanda alle indicazioni precedentemente fornite.

3.3 Istruzioni relative alla sezione I del Quadro CE (Redditi esteri) righe da CE1 a CE5

Nel caso in cui siano stati compilati più righe della sezione I-A e/o della sezione II-A nei quali sia stato indicato lo stesso anno di produzione del reddito (col. 2), gli importi relativi al reddito complessivo (col. 5) ed all'imposta lorda (col. 6 della sez. I-A e col. 7 della sez. II-A) devono essere uguali in tutti i righe.

Nel caso in cui sia necessario compilare più righe relativi a periodi d'imposta diversi ma per i quali va indicato lo stesso anno di produzione del reddito i controlli precedentemente descritti non sono significativi e pertanto la dichiarazione deve essere confermata.

3.3.1 Sezione I-A

Anno (col. 2)

Se l'anno di col. 2 coincide con l'anno indicato nel campo B62 del record B:

Se il campo B12 del record B (casella Trust) è diverso da 3 e il rigo RQ62 non è compilato, l'importo di colonna 5 (reddito complessivo) deve essere uguale a: RN0060010 + RN006004 + RN006005 + RN006006 + RN006009 + RN001B01

Se il campo B12 del record B (casella Trust) è diverso da 3 e il rigo RQ62 non è compilato, l'importo di colonna 6 (imposta lorda) deve essere uguale a RN009001;

Se il campo B12 del record B (casella Trust) è diverso da 3 e il rigo RQ62 non è compilato, l'importo di colonna 7 (imposta netta) deve essere uguale a RN011003.

Presenza di più righe nella sezione I-A

Nel caso in cui siano stati compilati più righe della sezione I-A nei quali sia stato indicato lo stesso anno a col. 2, gli importi indicati nelle col. 5, 6, 7 e 8 devono essere uguali in tutti i righe.

Nel caso in cui siano stati compilati più righe della sezione I-A, non è possibile la presenza di più di un rigo con gli stessi valori riportati nelle colonne 1, 2 (codice stato estero, anno).

Nel caso in cui sia necessario compilare più righe relativi a periodi d'imposta diversi ma per i quali va indicato lo stesso anno di produzione del reddito i controlli precedentemente descritti non sono significativi e pertanto la dichiarazione deve essere confermata.

Imposta Estera (col 4)

Dato Obbligatorio se presente un dato nel rigo.

L'importo dell'imposta estera non può essere superiore all'ammontare dell'imposta italiana determinata applicando al reddito estero l'aliquota massima vigente nel periodo di produzione del reddito (col. 2). Ad esempio, per i redditi prodotti nel presente periodo di imposta, l'importo della colonna 4 non può essere

superiore al 24 % dell'importo di col. 3 (reddito estero). Se presente RQ62 l'aliquota è maggiorata della corrispondente aliquota prevista per i soggetti non operativi.

Per l'individuazione dell'aliquota da considerare in riferimento all'anno di produzione del reddito, si rimanda alla tabella di seguito riportata.

Anno di produzione del reddito estero	Aliquota marginale più elevata
2006	33
2007	33
2008	27,5
2009	27,5
2010	27,5
2011	27,5
2012	27,5
2013	27,5
2014	27,5
2015	27,5
2016	27,5
2017	27,5
2018	24

Reddito complessivo (col 5)

Dato Obbligatorio se presente un dato nel rigo.

Imposta lorda (col 6)

Dato Obbligatorio se presente un dato nel rigo.

Determinazione dell'importo di colonna 10 (Quota di imposta lorda)

Per la determinazione del credito d'imposta è necessario calcolare, per ogni rigo della sezione I-A (righe da CE1 a CE3) compilato, la quota di imposta lorda nazionale (colonna 10) con le seguenti modalità:

Colonna 3 x colonna 6

Colonna 5

Se il rapporto tra il reddito estero ed il reddito complessivo (col. 3 / col. 5) assume un valore maggiore di 1, tale rapporto deve essere ricondotto ad 1.

E' ammessa una tolleranza di euro 1.

Determinazione dell'importo di colonna 11 (Imposta estera entro il limite della quota d'imposta lorda)

Per la determinazione del credito d'imposta è necessario calcolare, per ogni rigo della sezione I-A (righe da CE1 a CE3) compilato, l'ammontare massimo del credito d'imposta spettante (colonna 11) con le modalità che seguono. Il credito massimo spettante per il singolo rigo (colonna 11) è costituito dal minore importo tra l'imposta estera e la quota d'imposta lorda italiana diminuita di quanto eventualmente indicato nella col. 9. Pertanto, la colonna 11 deve risultare uguale al minore importo tra quello di col. 4 ed il risultato della seguente operazione: col. 10 – col. 9 (considerare zero se il risultato è negativo).

3.3.2 Sezione I-B

Con riferimento all'importo presente a colonna 11 o 13 dei righe da CE1 a CE3 della sezione I-A è necessario, per ogni anno di produzione del reddito estero, ricondurre, ove eccedenti, tali importi nei limiti delle relative imposte nette (col. 7 dei righe sez. I-A) tenendo conto di quanto già utilizzato nelle precedenti dichiarazioni.

Se nella sez. I-A sono stati compilati più righe è necessario procedere, per ogni anno di produzione del reddito estero (col. 2 dei righe da CE1 a CE3), alla somma degli importi indicati nella colonna 11 o 13 di ciascun rigo.

Pertanto, per ogni singolo anno di produzione del reddito indicato nella sez. I-A, è necessario che sia presente un singolo rigo nella sezione I-B.

Anno (col. 1)

Deve essere uno degli anni indicati nella sezione I-A (col 2 dei righe da CE1 a CE3);

Totale col. 11 o col 13 sez. I-A riferite allo stesso anno (col. 2)

Deve essere uguale al totale degli importi indicati nella colonna 11 (per i righe della sez. I-A per i quali non è compilata la colonna 15) e nella colonna 13 (per i righe della sez. I-A per i quali è compilata la colonna 15) dei righe da CE1 a CE3 riferiti all'anno indicato nella colonna 1 del rigo CE4 o CE5.

Capienza nell'imposta netta (col. 3)

Deve essere uguale all'importo dell'imposta netta (col. 7) relativa all'anno di colonna 1 di questo rigo diminuito del credito già utilizzato nelle precedenti dichiarazioni (col. 8) dei righe da CE1 a CE3 riferiti all'anno indicato nella colonna 1 del rigo CE4 o CE5.

Credito utilizzato nella presente dichiarazione (col. 4)

Deve essere uguale al minore tra quanto indicato nella colonna 2 e quanto indicato nella colonna 3.

3.4 Istruzioni relative alla sezione II ed alla sezione III del Quadro CE (Redditi esteri) righe da CE6 a CE26**3.4.1 Sezione II-A (righe da CE6 a CE8)**

Nel caso in cui siano stati compilati più righe della sezione II-A nei quali sia stato indicato lo stesso anno di produzione del reddito (col. 2 della sez. II-A), gli importi relativi al reddito complessivo, all'imposta lorda, (col. 5, 7 della sez. II-A) devono essere uguali in tutti i righe.

Nel caso in cui sia necessario compilare più righe relativi a periodi d'imposta diversi ma per i quali va indicato lo stesso anno di produzione del reddito i controlli precedentemente descritti non sono significativi e pertanto la dichiarazione deve essere confermata.

Colonna 8 (eccedenza di imposta nazionale)

L'importo della colonna 8 deve risultare conforme alle istruzioni che seguono.

Reddito estero positivo (col. 3)

Nel caso di reddito estero positivo (col. 3) calcolare:

$$\frac{(\text{col. 3} \times \text{col. 7}) - \text{col. 4}}{\text{col. 5}}$$

Se il rapporto tra reddito estero e reddito complessivo (col. 3 / col. 5) assume un valore maggiore di 1, tale rapporto deve essere ricondotto ad 1.

Se il risultato della precedente operazione assume un valore positivo, la colonna 8 non deve essere superiore a tale valore.

Se il risultato della precedente operazione assume un valore negativo o pari a zero, la colonna 8 non deve essere compilata.

Reddito estero negativo (col. 3 < 0) e reddito complessivo positivo (col. 5 > 0)

Nel caso di reddito estero negativo (col. 3) calcolare:

$$\frac{(\text{col. 3} \times \text{col. 7})}{\text{col. 5}}$$

In questo caso il rapporto tra reddito estero e reddito complessivo (col. 3 / col. 5) può risultare anche maggiore di 1.

La colonna 8 deve essere uguale al risultato della precedente operazione.

Reddito estero negativo (col. 3 < 0) e reddito complessivo negativo o pari a zero (col. 5 < 0 ovvero col. 5 = 0)

Se l'importo in valore assoluto di col. 5 (reddito complessivo) è maggiore o uguale all'importo in valore assoluto di col. 3 (reddito estero), la colonna 8 non deve essere compilata.

Se, invece, l'importo in valore assoluto di col. 5 (reddito complessivo) è minore all'importo in valore assoluto di col. 3 (reddito estero), l'importo in valore assoluto della colonna 8 non può risultare superiore all'imposta calcolata applicando l'aliquota massima definita nel paragrafo 3.3.1 alla differenza tra la col. 3 (in valore assoluto) e la col. 5 (in valore assoluto).

Colonna 9 (eccedenza di imposta estera)

L'importo della colonna 9 deve risultare conforme alle istruzioni che seguono.

Reddito estero positivo (col. 3)

Nel caso di reddito estero positivo (col. 3) calcolare:

$$\frac{\text{col. 4} - (\text{col. 3} \times \text{col. 7})}{\text{col. 5}}$$

Se il rapporto tra reddito estero e reddito complessivo (col. 3 / col. 5) assume un valore maggiore di 1, tale rapporto deve essere ricondotto ad 1.

Se il risultato della precedente operazione assume un valore positivo, la colonna 9 deve essere uguale a tale valore aumentato dell'importo presente nella colonna 6.

Se il risultato della precedente operazione assume un valore negativo o pari a zero, la colonna 9 deve essere uguale all'importo della colonna 6.

Reddito estero negativo (col. 3 < 0)

La colonna 9 deve essere uguale all'importo dell'imposta estera di col. 4.

Colonna 15 (eccedenza di imposta nazionale residua)

E' necessario distinguere il caso nel quale la colonna 11 non è compilata da quello nel quale tale colonna risulta invece compilata.

Determinazione dell'importo di colonna 15 nel caso di Colonna 11 non compilata

$$\text{Importo di col. 8 positivo o pari a zero (col.8 > 0 o col.8 = 0)}$$

Se l'importo di col. 8 è positivo o pari a zero, calcolare: col. 8 – col. 12

Se il risultato della precedente operazione assume un valore positivo o pari a zero, la colonna 15 deve essere uguale a tale valore.

Se il risultato della precedente operazione assume un valore negativo, la colonna 15 non deve essere compilata ed il risultato in valore assoluto deve essere riportato nella colonna 17 (credito già utilizzato).

Importo di col. 8 negativo (col.8 < 0)

Se l'importo di col. 8 è negativo, la colonna 15 può assumere un valore compreso tra zero e l'importo negativo della col. 8.

Determinazione dell'importo di colonna 15 nel caso di Colonna 11 compilata

Calcolare Capienza = col. 8 – col.11

Se Capienza è minore di zero

Col. 15 = 0

Col. 17 = col. 12

Se Capienza è uguale a zero

Col. 15 = 0

Col. 17 = col. 12

Se Capienza è maggiore di zero

Calcolare Limite credito = Capienza - col. 12

Se Limite Credito è minore di zero

Col. 15 = zero

Col. 17 = valore assoluto di Limite credito

Se Limite Credito è uguale di zero

Col. 15 = zero

Col. 17 = zero

Se Limite Credito è maggiore di zero

Col. 15 = Limite credito

Col. 17 = zero

Colonna 16 (eccedenza di imposta nazionale estera)

L'importo della colonna 16 deve risultare conforme alle istruzioni che seguono:

Calcolare: col. 9 – col. 14

Se il risultato della precedente operazione assume un valore positivo o pari a zero, la colonna 16 deve essere uguale a tale valore.

Se il risultato della precedente operazione assume un valore negativo, la colonna 16 non deve essere compilata ed il risultato in valore assoluto deve essere riportato nella colonna 17 (credito già utilizzato).

Colonna 17 (Credito già utilizzato)

L'importo della colonna 17 deve essere conforme a quanto precisato nelle indicazioni fornite con riferimento alle colonne 15 e 16.

3.4.2 Sezione II-B (rigi da CE9 a CE10)

E' necessario che sia presente un singolo rigo nella sezione II-B per ogni singolo Stato estero di produzione del reddito.

Colonna 1 (Codice Stato estero)

Deve essere uno di quelli presenti nella colonna 1 dei rigi da CE6 a CE8.

Colonna 2 (Totale eccedenza di imposta nazionale)

Deve essere uguale alla somma algebrica degli importi della col. 8 (ovvero della col. 15 nel caso in cui risulti compilata almeno una delle colonne da 10 a 17) dei rigi da CE6 a CE8 riferiti allo stesso stato estero di col. 1.

Colonna 3 (Totale eccedenza di imposta estera)

Deve essere non superiore alla somma degli importi della col. 9 (ovvero della col. 16 nel caso in cui risulti compilata almeno una delle colonne da 10 a 17) dei rigi da CE6 a CE8 riferiti allo stesso stato estero di col. 1.

Colonna 4 (Credito)

La colonna 4 può essere compilata solo se le colonne 2 e 3 sono entrambe maggiori di zero; in tale caso la colonna 4 è pari al minore importo tra quello di col. 2 e quello di col. 3.

Colonna 5 (Eccedenza imposta nazionale residua)

Deve essere uguale al risultato della seguente operazione: col. 2 – col. 4

Colonna 6 (Eccedenza imposta estera residua)

Calcolare: col. 3 – col. 4

3.4.3 Sezione II-C (rigi da CE11 a CE16 e rigi da CE17 a CE22)

Le istruzioni fornite per i rigi da CE11 a CE16 si intendono valide anche per i rigi da CE17 a CE22.

Per ogni rigo della sezione II-B (rigi da CE9 a CE10) per il quale risulta compilata la colonna 5 (eccedenza di imposta nazionale residua) o la colonna 6 (eccedenza di imposta estera residua) deve risultare compilata una singola sezione II-C nella quale non risulti barrata la casella “Art 168-ter del Tuir” (rigi da CE11 a CE16 ovvero rigi da CE17 a CE22) riferita al medesimo stato estero.

Qualora risulti barrata la casella “Art 168-ter del Tuir”, non è possibile la presenza di più di una sezione (righe da CE11 a CE16 ovvero righe da CE17 a CE22) con lo stesso valore riportato nella colonna 1 (codice stato estero).

Rigo CE12 col. 9

Se non è barrata la casella “Art 168-ter del Tuir” e non è barrata la casella “Casi particolari” deve essere uguale all’importo indicato nella colonna 5 del rigo CE9 o CE10 riferito al medesimo stato estero.

Se è barrata la casella “Art 168-ter del Tuir” deve essere uguale a zero.

Rigo CE13 col. 9

Se non è barrata la casella “Art 168-ter del Tuir”:

- se non è barrata la casella “Casi particolari” deve essere uguale all’importo indicato nella colonna 6 del rigo CE9 o CE10 riferito al medesimo stato estero.
- se è barrata la casella “Casi particolari” non deve essere minore dell’importo indicato nella colonna 6 del rigo CE9 o CE10 riferito al medesimo stato estero.

Rigo CE16 , col. 1 e 2

La col. 1 del rigo CE16 deve essere uguale somma algebrica degli importi presenti nelle 9 colonne del rigo CE12.

La col. 2 del rigo CE16 deve essere uguale somma degli importi presenti nelle 9 colonne del rigo CE13.

Rigo CE16 , col. 3

Se non è barrata la casella “Art 168-ter del Tuir”

- se CE16, col. 1 è minore o uguale a zero, ovvero CE16, col. 2 è uguale a zero, la colonna 3 del rigo CE16 non deve essere compilata.
- qualora CE16, col. 1 e CE16, col. 2 siano entrambe maggiori di zero la colonna 3 del rigo CE16 deve essere uguale al minore importo tra CE16, col. 1 e CE16, col. 2.

Se è barrata la casella “Art 168-ter del Tuir” la colonna 3 del rigo CE16 deve essere uguale al minore importo tra CE16, col. 2 e CE16, col. 5.

Rigo CE16 , col. 4

Se non è barrata la casella “Art 168-ter del Tuir”

- Deve essere uguale alla somma in valore assoluto delle eccedenze negative relative agli importi presenti nelle 9 colonne del rigo CE12 + CE16, col. 3.
- Se l’importo di rigo CE16, col. 3 è uguale a zero l’importo di rigo CE16, col. 4 può non essere indicato.

Se è barrata la casella “Art 168-ter del Tuir” deve essere uguale a zero.

Rigo CE16 , col. 5

L’importo non può essere superiore a RN9.

Righi CE14 e CE15

Ai fini della determinazione degli importi relativi ai righi CE14 e CE15 assume rilevanza il valore di CE16, col. 3:

A) CE16, col. 3 uguale a zero

L'importo delle colonne da 2 a 9 del rigo CE14 deve essere uguale all'importo della corrispondente colonna del rigo CE12.

L'importo delle colonne da 2 a 9 del rigo CE15 deve essere uguale all'importo della corrispondente colonna del rigo CE13.

B) CE16, col. 3 diverso da zero

1) Rigo CE14

Impostare $A = CE16, col. 4$

se l'importo della colonna 1 del rigo CE12 è maggiore di zero:

Calcolare $X = \text{importo della colonna 1 del rigo CE12} - A$

○ Se X è maggiore o uguale a zero:

• $A = 0$

○ Se X è minore di zero:

• $A = \text{valore assoluto di } X$

Ciascun importo del rigo CE14, a partire dalla seconda colonna verso l'ultima, deve essere uguale al risultato delle seguenti istruzioni:

- se l'importo della corrispondente colonna del rigo CE12 è minore o uguale a zero:

• l'importo della relativa colonna del rigo CE14 deve essere pari a zero

• A è uguale all'importo precedentemente calcolato

- se l'importo della corrispondente colonna del rigo CE12 è maggiore di zero:

Calcolare $X = \text{importo della corrispondente colonna del rigo CE12} - A$

○ Se X è maggiore o uguale a zero:

• l'importo della relativa colonna del rigo CE14 deve essere uguale a X

- $A = 0$
- Se X è minore di zero:
 - l'importo della relativa colonna del rigo CE14 deve essere uguale a 0
 - $A =$ valore assoluto di X

2) Rigo CE15

Impostare $B =$ CE16, col. 3

Calcolare $X =$ importo della colonna 1 del rigo CE13 – B

- Se X è maggiore o uguale a zero:
 - $B = 0$
- Se X è minore di zero:
 - $B =$ valore assoluto di X

Ciascun importo del rigo CE15, a partire dalla seconda colonna verso l'ultima, deve essere uguale al risultato delle seguenti istruzioni:

Calcolare $X =$ importo della corrispondente colonna del rigo CE13 – B

- Se X è maggiore o uguale a zero:
 - l'importo della relativa colonna del rigo CE15 deve essere uguale a X
 - $B = 0$
- Se X è minore di zero:
 - l'importo della relativa colonna del rigo CE15 deve essere uguale a 0
 - $B =$ valore assoluto di X

3.4.4 Sezione III (rigi da CE23 a CE26)

Rigo CE23 col. 1

Deve essere uguale alla somma della colonna 4 dei rigi da CE4 a CE5 di tutti i moduli compilati.

Rigo CE24 col. 1

Deve essere uguale alla somma della colonna 4 dei rigi da CE9 a CE10 di tutti i moduli compilati ed alla somma della colonna 3 dei rigi CE16 e CE22 di tutti i moduli compilati.

Rigo CE25 col. 1

Deve essere uguale alla somma della colonna 17 dei rigi da CE6 a CE8 di tutti i moduli compilati.

Rigo CE26 col. 1

Deve essere uguale al risultato della seguente operazione:

$$CE023001 + CE024001 - CE025001$$

3.4.5 Quadro CE – massimo credito spettante per singolo anno di produzione del reddito

Per ogni singolo anno di produzione del reddito estero la somma del credito spettante ai sensi del comma 1 dell' art.165 del Tuir , del credito indiretto e delle eccedenze di imposta nazionale non può eccedere l'importo dell'imposta netta relativo al periodo di produzione del reddito estero.

Pertanto per ogni anno di produzione indicato nella sezione I (col. 2 dei rigi da CE1 a CE3) e nella sezione II (col. 2 dei rigi da CE6 a CE8) è previsto il controllo come di seguito evidenziato. Il controllo viene effettuato se per il singolo anno di produzione del reddito risulta compilato un relativo rigo della sezione I ovvero se l'anno di produzione del reddito coincide con l'anno di imposta della dichiarazione.

Per ogni anno indicato, calcolare il **Totale comma 1 e eccedenze nazionale** come somma dei seguenti importi:

- somma della col. 8 rigi da CE1 a CE3 per tutti i moduli compilati;
- somma della col. 4 rigi da CE4 a CE5 per tutti i moduli compilati;
- somma degli importi di valore positivo presenti nella col. 8 dei rigi da CE6 a CE8 per tutti i moduli compilati.

L'importo del Totale comma 1 e eccedenze nazionale come sopra determinato non può essere superiore all'importo dell'imposta netta relativo al medesimo anno di produzione del reddito estero (col. 7 del rigo della sezione I nel quale a col. 2 è presente il medesimo anno di produzione del reddito).

3.5 Determinazione dell'operatività

Ai fini della determinazione del reddito imponibile o della perdita è necessario distinguere il caso nel quale il contribuente risulti essere operativo dal caso nel quale il contribuente risulti invece, essere non operativo.

Il soggetto risulta operativo se risulta verificata almeno una delle seguenti condizioni:

- B65 è diverso dai 1 o 2 o 3 e dai valori compresi tra 30 e 43 (enti non residenti)
- è barrata la casella B72 (impresa sociale)
- il campo RS116001 è presente;

- il campo RS116A00 è presente;
- il campo RS116004 è presente e RS116005 è presente
- il campo RS116005 è presente e RS116002 assume uno dei seguenti valori: 2, 3, 7, 8, 9, 99;
oppure se risulta verificata almeno una delle seguenti condizioni e il campo RS116003 assume valori diversi da 1:
 - il campo RS116000 è presente
 - il campo RS116002 assume uno dei seguenti valori: 2, 3, 7, 8, 9, 99;
 - il campo RS116004 è presente;
 - il campo RS116008 assume il valore 1;
 - il campo RS123003 è maggiore o uguale a RS123002 e il campo RS116004 è assente

3.6 Quadro RS - Deduzione per capitale investito proprio (ACE)

Nei controlli relativi ai campi dei quadri RN, GN, GC, TN, RQ e PN i richiami ai campi del prospetto “Deduzione per capitale investito proprio (ACE)” devono intendersi riferiti al modulo 1.

3.7 Controlli relativi alla sezione VI-C del quadro RU – Righi da RU516 a RU522

I righi da RU516 a RU522 devono essere conformi alle istruzioni che seguono.

Il campo RU520001 deve essere uguale al risultato della seguente operazione:

$$RU516001 + RU517001 + RU518001 + RU519001$$

Calcolare: Limite-F24 = minor valore tra RU521001 e 700.000.

Calcolare: **Eccedenza-dal2008-al2015-noLim** = RU523006 + RU524006 + RU525006 + RU526006, esclusi i righi da RU523 ad RU526 la cui col. 2 vale 62 o 64 o 65 di tutti i moduli presenti.

Calcolare: **Credito Residuo** = 950.000 + **Eccedenza-dal2008-al2015-noLim** - RU520001 - Limite-F24 (riconduurre a zero se il risultato è negativo).

Il risultato della seguente operazione: RU522001 + RU522002 non può essere superiore all'importo del “Credito Residuo” come sopra determinato.

L'importo del campo **RU522003** deve essere pari al risultato della seguente operazione:

$$RU522001 + RU522002.$$

Il campo **RU522001** deve essere uguale al risultato della seguente operazione:

RU007005 (se RU001001 vale 17 o B1) + RU404005.

Il campo **RU522002** deve essere uguale al risultato della seguente operazione:

RU007006 (se RU001001 vale 17) + RU404006.

3.8 Tabella dei codici credito ed anni di riferimento relativa al quadro RU

La tabella seguente riporta i valori ammessi nella colonna “anno di riferimento” di cui alla colonna 2 dei righe da RU527 a RU534 e alla colonna 3 dei righe da RU501 a RU510 e da RU523 a RU526.

Si segnala che la tabella è comune a tutti i modelli REDDITI 2018 e pertanto contiene i codici dei crediti d’imposta presenti in tutti i modelli.

Si precisa inoltre che:

- l’anno 2018 non può essere presente nei righe da RU531 a RU534;
- nei righe da RU523 a RU526 non può essere presente un anno successivo al 2015;
- nei righe da RU527 a RU530 non può essere presente un anno successivo al 2016.

CODICE CREDITO	ANNO DI RIFERIMENTO
1	da 1999 a 2017 (1)
2	da 2000 a 2017
3	da 2001 a 2006
4	da 2004 a 2008
5	da 1994 a 2017
6, 38	da 2008 a 2017
7	da 2005 a 2006
9	da 2002 a 2006
VS, TS, S6	da 2001 a 2006
10 ,11, 12, 13	da 2004 a 2010
17	da 1999 a 2017 (1)
20	da 1999 a 2014
23	da 2008 a 2017
24	da 2000 a 2017(1)
30	da 2001 a 2014
28, 34	da 2003 a 2017 (1)
36	da 2005 a 2007
41, 42, 43, 45	2007
44, 49	2007, 2008 e 2009
66, 67, 68, 80	da 2010 a 2017 (1)
64, 65, 76	da 2009 a 2017 (1)
75	2009 e 2010
50, 62	da 2007 a 2013
51	2008 e 2010
57, 58, 59 60, 63	2008
69, 70,71,72,73,74	2009
53, 54, 55	2008 , 2009 e 2010
48, 77	2010
81, 83	2012
85	2013, 2014
88, 89	da 2013 a 2017 (1)
A9	2014, 2015
90, 94, A1, A3	da 2014 a 2017 (1)

A2, B4	2014
86	da 2014 a 2017
A4, B2	da 2015 a 2017
B3, A5, A7, A8	2015, 2016
87	2015
93, A6, B5, B6, B7, B8, B9	da 2015 a 2017 (1)
78, 84, B1, E3, E5, E6, E7, E8, E9, F1, F2, F3	2018
C3	2016
96, C1, C2, C4, C5, C6, C7	2016, 2017 (1)
C9	2017 (1)
D1, D2, D3, D4, D5, D6, D7, D8, D9, E1, C8	2017
99	Non superiore a 2017
(1) L'anno di riferimento può assumere anche il valore 2018 se l'anno di fine periodo imposta indicato nel campo 63 del record B delle presenti specifiche tecniche vale 2018.	

Viene di seguito descritto il contenuto informativo dei record inseriti nell'invio telematico e l'elenco dei campi-codice, con relativa descrizione e formato, per i dati da inserire nella tabella dei record a struttura variabile.

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 "RSC18"
4	Tipo fornitore	21	2	NU	Assume i valori: 01 - Soggetti che inviano la propria dichiarazione 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	Il campo è obbligatorio. Se la sezione Intermediario (campi da 201 a 205 del record B) è assente, il campo deve essere uguale a: - al codice fiscale del contribuente (campo 2 del record B), oppure - al codice fiscale del firmatario della dichiarazione (campo 181 del record B) solo nel caso in cui il codice carica (campo 182 del record B) sia uguale a 3, 4 o 5
Spazio non utilizzato					
6	Filler	39	483	AN	
Dichiarazione su più invii					
7	Progressivo dell'invio telematico	522	4	NU	Tale progressivo deve essere univoco e crescente (con incrementi di una unità) nell'ambito della fornitura relativa alla intera dichiarazione. Deve essere minore o uguale al campo 8.
8	Numero totale degli invii telematici	526	4	NU	Deve essere maggiore di 1.
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		Valori ammessi	Controlli bloccanti
			Lunghezza	Formato		
B1	Tipo record	1	1	AN	Vale B	Vale "B"
B2	Codice fiscale del soggetto dichiarante	2	16	CF		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.
B3	Progressivo modulo	18	8	NU		Vale 1
B4	Spazio a disposizione dell'utente	26	3	AN		
B5	Filler	29	25	AN		
B6	Spazio a disposizione dell'utente per l'identificazione della dichiarazione	54	20	AN		
B7	Identificativo del produttore del software (codice fiscale)	74	16	AN		
Comunicazione di mancata corrispondenza dei dati da trasmettere con quelli risultanti dalla dichiarazione						
B8	Flag conferma	90	1	CB		Vale 0 oppure 1 (dichiarazione confermata). L'errata impostazione del flag e pertanto la sua valorizzazione in assenza di anomalie presenti nella dichiarazione, costituisce condizione di scarto della medesima.
Dati del Frontespizio						
Tipo di dichiarazione.						
B9	Flag conferma Studi di settore/parametri	91	1	CB		
B10	Filler	92	1	AN		
B11	Filler	93	1	AN		
B12	Trust	94	1	NU	Vale da 0 a 3	Se il quadro PN è presente il campo deve essere impostato a 2 o 3.
B13	Quadro VO	95	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B14	Quadro AC	96	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B15	Studi di settore	97	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo allegato Se risulta compilato il relativo allegato, la casella deve essere impostata al valore '1'

Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Valori ammessi	Controlli bloccanti
			Lunghezza	Formato		
B16	Parametri	98	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo allegato Se risulta compilato il relativo allegato, la casella deve essere impostata al valore '1'
B17	Filler	99	1	AN		
B18	Consolidato	100	1	CB		Alternativo al campo 19. Se il quadro GN è presente il campo deve essere presente
B19	Trasparenza	101	1	CB		Alternativo al campo 18. Se il quadro TN è presente il campo deve essere presente
B20	Addizionale IRES	102	1	CB		
B21	Dichiarazione correttiva nei termini	103	1	CB		I tre campi sono alternativi
B22	Dichiarazione integrativa	104	1	N1	Vale 0 o 1 o 2	
B23	Dichiarazione integrativa (art. 2, co. 8 ter, DPR 322/98)	105	1	CB		
B24	Eventi eccezionali	106	1	NU	Vale da 0 a 8	
Dati del Contribuente						
B26	Filler	108	43	AN		
B27	Denominazione	151	60	AN		Dato obbligatorio
B28	Partita IVA	211	11	PI		
B29	Telefono - Prefisso e numero	222	12	AN		Il dato deve essere numerico
B30	Fax - Prefisso e numero	234	12	AN		Il dato deve essere numerico
B31	Indirizzo di posta elettronica	246	50	AN		
B32	Filler	296	40	AN		
B33	Filler	336	2	AN		
B34	Filler	338	8	AN		
B35	Filler	346	1	AN		
B36	Filler	347	1	AN		
B37	Filler	348	40	AN		
B38	Filler	388	2	AN		
B39	Filler	390	5	AN		
B40	Filler	395	4	AN		
B41	Filler	399	20	AN		
B42	Filler	419	35	AN		
B43	Filler	454	10	AN		
B44	Filler	464	35	AN		
B45	Filler	499	8	AN		
B46	Filler	507	1	AN		
B47	Filler	508	2	AN		
B48	Filler	510	5	AN		
B49	Filler	515	40	AN		
B50	Filler	555	2	AN		
B51	Filler	557	4	AN		
B52	Filler	561	35	AN		
B53	Filler	596	5	AN		
B54	Filler	601	6	AN		
B55	Filler	607	40	AN		
B56	Filler	647	2	AN		
B57	Filler	649	4	AN		
B58	Filler	653	35	AN		
B59	Filler	688	5	AN		
B60	Data approvazione bilancio/ rendiconto o effetto fusione/scissione	693	8	DT		

Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Valori ammessi	Controlli bloccanti
			Lunghezza	Formato		
B61	Termine legale o statutario	701	8	DT		
B62	Data inizio periodo di imposta	709	8	DT		Dato obbligatorio
B63	Data fine periodo di imposta	717	8	DT		Dato obbligatorio Deve essere successiva alla data di inizio. Non può essere successiva al 30/12/2017
B64	Stato	725	1	NU	Vale da 1 a 4	
B65	Natura giuridica	726	2	NU	Vale da 1 a 22, da 30 a 33, da 35 a 38, 42, 44,45, 50, 53, 54, 57, 58 o 59	Dato obbligatorio.
B66	Situazione	728	1	NU	Vale da 1 a 7	
B67	Codice fiscale, in caso di fusione, della società incorporante o risultante dalla fusione e, in caso di scissione, della società beneficiaria designata	729	11	CN		
B68	Grandi contribuenti	740	1	CB		
B69	Canone Rai	741	1	NU	Vale da 1 a 3	Dato obbligatorio.
B70	ONLUS	742	1	NU	Vale da 0 a 2	
B71	Settore di attività	743	2	NU	Vale da 0 a 11	Se B70 vale 1 allora vale da 1 a 11
B72	Impresa sociale	745	1	CB		
Residente all'estero						
B73	Filler	746	27	AN		
B74	Filler	773	24	AN		
B75	Filler	797	3	AN		
B76	Filler	800	24	AN		
B77	Filler	824	24	AN		
B78	Filler	848	35	AN		
B79	Filler	883	1	AN		
B80	Filler	884	1	AN		
B81	Filler	885	1	AN		
B82	Filler	886	1	AN		
B83	Filler	887	1	AN		
B84	Filler	888	1	AN		
Firma della dichiarazione - I controlli relativi ai campi B86, B87, B88 e B89 sono validi anche per i campi da B90 a B105						
B85	Filler	889	1	AN		
B86	Soggetto	890	1	NU	Vale da 0 a 4	Dato obbligatorio se presente il campo B87. Vale 4 se uno dei campi B90 o B94 o B98 o B102 assume valore 4. Se vale 2 almeno uno dei campi B90 o B94 o B98 o B102 assume valore 3
B87	Codice fiscale	891	16	CF		Dato obbligatorio se presente il campo B86. Se il campo B86 vale 3 il codice fiscale deve essere numerico
B88	Firma della dichiarazione	907	1	CB		
B89	Firma per attestazione	908	1	CB		
B90	Soggetto	909	1	NU	Vale da 0 a 4	
B91	Codice fiscale	910	16	CF		
B92	Firma della dichiarazione	926	1	CB		
B93	Firma per attestazione	927	1	CB		
B94	Soggetto	928	1	NU	Vale da 0 a 4	
B95	Codice fiscale	929	16	CF		
B96	Firma della dichiarazione	945	1	CB		
B97	Firma per attestazione	946	1	CB		
B98	Soggetto	947	1	NU	Vale da 0 a 4	

Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Valori ammessi	Controlli bloccanti
			Lunghezza	Formato		
B99	Codice fiscale	948	16	CF		
B100	Firma della dichiarazione	964	1	CB		
B101	Firma per attestazione	965	1	CB		
B102	Soggetto	966	1	NU	Vale da 0 a 4	
B103	Codice fiscale	967	16	CF		
B104	Firma della dichiarazione	983	1	CB		
B105	Firma per attestazione	984	1	CB		
B106	Filler	985	1	AN		
B107	Filler	986	1	AN		
<p>Firma della dichiarazione Il seguente controllo vale per tutti i campi della sezione Se non sono impostati i campi 7 e 8 del record A oppure il campo 7 del record A è impostato ad '1' e la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore "1".</p>						
B108	Casella quadro RA	987	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B109	Casella quadro RB	988	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B110	Filler	989	1	AN		
B111	Filler	990	1	AN		
B112	Filler	991	1	AN		
B113	Casella quadro RF	992	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B114	Filler	993	1	AN		
B115	Casella quadro RH	994	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B116	Casella quadro RI	995	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'

Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Valori ammessi	Controlli bloccanti
			Lunghezza	Formato		
B117	Casella quadro RK	996	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B118	Casella quadro RL	997	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B119	Casella quadro RM	998	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B120	Casella quadro RN	999	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B121	Casella quadro RO	1000	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B122	Filler	1001	1	AN		
B123	Casella quadro RQ	1002	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B124	Filler	1003	1	AN		
B125	Casella quadro RS	1004	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B126	Casella quadro RT	1005	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'

Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Valori ammessi	Controlli bloccanti
			Lunghezza	Formato		
B127	Casella quadro RU	1006	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B128	Casella quadro RV	1007	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B129	Casella quadro RX	1008	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B130	Casella quadro RJ	1009	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B131	Casella quadro RZ	1010	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B132	Filler	1011	1	AN		
B133	Filler	1012	1	AN		
B134	Casella quadro CE	1013	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B135	Filler	1014	1	AN		
B136	Casella quadro TR	1015	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B137	Casella quadro FC	1016	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'

Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Valori ammessi	Controlli bloccanti
			Lunghezza	Formato		
B138	Casella quadro TN	1017	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B139	Casella quadro GN	1018	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B140	Casella quadro GC	1019	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B141	Casella quadro OP	1020	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B142	Casella quadro DI	1021	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro del record C Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B143	Casella quadro NI	1022	1	CB		Dato obbligatorio se presente il campo NI000001 del record C
B144	Filler	1023	1	AN		
B145	Filler	1024	1	AN		
B146	Filler	1025	1	AN		
B147	Filler	1026	1	AN		
B148	Filler	1027	1	AN		
B149	Filler	1028	1	AN		
B150	Filler	1029	1	AN		
B151	Filler	1030	1	AN		
B152	Filler	1031	1	AN		
B153	Filler	1032	1	AN		
B154	Filler	1033	1	AN		
B155	Filler	1034	1	AN		
B156	Casella quadro PN	1035	1	CB		Se la casella è impostata ad '1' deve essere presente almeno un dato del relativo quadro Se risulta compilato il relativo quadro, la casella deve essere impostata al valore '1'
B157	Filler	1036	3	AN		

Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Valori ammessi	Controlli bloccanti
			Lunghezza	Formato		
B158	Invio avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione all'intermediario	1039	1	CB		Da non impostare in assenza della sezione "Impegno alla trasmissione telematica". Se la casella è barrata, ma non è barrata la casella B203 è prevista in fase di controllo una semplice segnalazione di warning, che non determina lo scarto della dichiarazione.
B159	Firma del dichiarante	1040	1	CB		Campo obbligatorio. Il controllo è confermabile.
Flag di conferma parziali						
B160	Filler	1041	1	AN		
B161	Filler	1042	1	AN		
B162	Filler	1043	1	AN		
Spazio non utilizzato						
B163	Filler	1044	3	AN		
B164	Filler	1047	1	AN		
B165	Filler	1048	1	AN		
B166	Filler	1049	1	AN		
B167	Filler	1050	11	AN		
B168	Filler	1061	1	AN		
B169	Filler	1062	1	AN		
B170	Filler	1063	1	AN		
B171	Filler	1064	5	AN		
B172	Filler	1069	140	AN		
B173	Situazioni Particolari	1209	2	N2	Vale 0	
Richiesta del contribuente che la comunicazione delle anomalie riscontrate automaticamente nei dati dichiarati ai fini dell'applicazione degli studi di settore sia inviata all'intermediario incaricato della trasmissione telematica della propria dichiarazione.						
B174	Invio altre comunicazioni telematiche all'intermediario	1211	1	CB		Da non impostare in assenza della sezione "Impegno alla trasmissione telematica". Se la casella è barrata, ma non è barrata la casella B175 è prevista in fase di controllo una semplice segnalazione di warning, che non determina lo scarto della dichiarazione.
B175	Ricezione altre comunicazioni telematiche	1212	1	CB		Può essere presente solo in presenza del campo B174
B176	Filler	1213	131	AN		
B177	Filler	1344	3	AN		
B178	Filler	1347	81	AN		
Omessa presentazione in dichiarazione del modello Studi di settore						
B179	Filler	1428	1	NU		
B180	Flag Assenza Studi di settore con quadro F compilato	1429	1	CB		La casella deve essere impostata ad '1' per consentire la trasmissione di una dichiarazione priva di studi di settore nei casi indicati in corrispondenza del campo RF001002 L'errata impostazione del flag e pertanto la sua valorizzazione in assenza delle anomalie descritte nei predetti casi, costituisce condizione di scarto della dichiarazione

Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Valori ammessi	Controlli bloccanti
			Lunghezza	Formato		
Dati relativi al rappresentante firmatario della dichiarazione. La sezione è obbligatoria						
B181	Codice fiscale del rappresentante	1430	16	CF		Il dato è obbligatorio Deve essere diverso da quello del contribuente (campo 2).
B182	Codice carica del rappresentante	1446	2	NU	Vale 0,1, da 3 a 6, 8, 9	Il dato è obbligatorio
B183	Data carica del rappresentante	1448	8	DT		
B184	Codice fiscale società o ente dichiarante	1456	11	CN		
B185	Cognome del rappresentante	1467	24	AN		Il dato è obbligatorio
B186	Nome del rappresentante	1491	20	AN		Il dato è obbligatorio
B187	Sesso del rappresentante	1511	1	AN	Vale M o F	Il dato è obbligatorio
B188	Data di nascita del rappresentante	1512	8	DT		Il dato è obbligatorio
B189	Comune o stato estero di nascita del rappresentante	1520	40	AN		Il dato è obbligatorio
B190	Sigla della provincia di nascita del rappresentante	1560	2	PN		
B191	Filler	1562	3	AN		
B192	Filler	1565	24	AN		
B193	Filler	1589	24	AN		
B194	Filler	1613	35	AN		
B195	Numero di telefono del rappresentante	1648	12	AN		Il dato deve essere numerico
B196	Filler	1660	4	AN		
B197	Filler	1664	1	AN		
B198	Filler	1665	8	AN		
B199	Filler	1673	1	AN		
B200	Filler	1674	1	AN		
Impegno alla trasmissione telematica						
B201	Codice fiscale dell'incaricato	1675	16	CF		Dato obbligatorio se presente un altro dato nella sezione. Dato obbligatorio se il campo 4 del record A è uguale a 10. Dato obbligatorio se il campo 5 del record A è diverso sia dal campo 2 del record B sia dal campo B181 del record B ed il campo B182 assume valori diversi da 2, 3, 4, 5, 7 e 11
B202	Soggetto che ha predisposto la dichiarazione	1691	1	NU	Vale da 0 a 2	E' obbligatorio se il campo B201 è presente
B203	Ricezione avviso telematico controllo automatizzato dichiarazione	1692	1	CB		Può essere presente solo in presenza del campo B158
B204	Data dell'impegno	1693	8	DT		Dato obbligatorio se presente un altro dato della sezione. Non può essere precedente a 1/1/2016
B205	Firma dell'incaricato	1701	1	CB		Dato obbligatorio se presente un altro dato della sezione.
Visto di conformità						
B206	Filler	1702	1	AN		
B207	Codice fiscale del responsabile del C.A.F.	1703	16	CF		Non può essere numerico Il campo è alternativo al campo B209
B208	Codice fiscale del C.A.F.	1719	11	CN		Il dato è obbligatorio se presente il campo B207 e può essere presente solo se presente il campo B207
B209	Codice fiscale del professionista	1730	16	CF		Non può essere numerico Il campo è alternativo al campo B207
B210	Firma	1746	1	CB		Il campo può essere presente solo se presenti i campi B207 o B209

Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione			Controlli bloccanti
			Lunghezza	Formato	Valori ammessi	
Certificazione tributaria (La sezione può essere valorizzata solo in presenza di quadro RF e di sezione relativa al Visto di conformità)						
B211	Codice fiscale del professionista	1747	16	CF		Il campo è obbligatorio se presenti i campo B212 o B213
B212	Codice fiscale o partita IVA del soggetto diverso dal certificatore che ha predisposto la dichiarazione e tenuto le scritture contabili	1763	16	CF		
B213	Firma	1779	1	CB		
B214	Filler	1780	64	AN		
Spazio riservato al Servizio telematico						
B215	Spazio riservato al Servizio Telematico	1844	20	AN		
B216	Filler	1864	7	AN		
B217	Filler	1871	3	AN		
B218	Filler	1874	5	AN		
B219	Filler	1879	1	AN		
B220	Filler	1880	1	AN		
B221	Filler	1881	1	AN		
B222	Filler	1882	1	AN		
B223	Filler	1883	1	AN		
B224	Filler	1884	1	AN		
B225	Filler	1885	1	AN		
B226	Filler	1886	12	AN		
Ultimi caratteri di controllo						
B227	Filler	1898	1	AN		Impostare al valore "A"
B228	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
			Lunghezza	Formato	
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 di ogni quadro compilato, incrementando tale valore di una unità per ogni ulteriore modulo
4	Spazio a disposizione dell'utente	26	3	AN	
5	Filler	29	25	AN	
6	Spazio utente	54	20	AN	
7	Identificativo produttore software	74	16	AN	

CAMPI NON POSIZIONALI (da carattere 90)

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	

QUADRO AC - Comunicazione dell'amministratore di condominio

Dati identificativi del condominio

AC001001	Codice fiscale	CF			Deve essere sempre presente	
AC001002	Denominazione	AN				Deve essere sempre presente

Dati Catastali del condominio (Interventi di recupero del patrimonio edilizio)

AC002001	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Codice comune	AN			Dato obbligatorio se il rigo è compilato. E' il codice attribuito dall'Agenzia delle entrate. I primi quattro caratteri riguardano il codice catastale e pertanto devono fare riferimento ad un codice catastale esistente.	
AC002002	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Casella T/U	AN	Vale "T" o "U"		Dato obbligatorio se il rigo è compilato.	
AC002004	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Sezione Urbana / Comune catastale	AN				
AC002005	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Foglio	AN			Dato obbligatorio se il rigo è compilato.	
AC002A06	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Particella - Numeratore	AN				Dato obbligatorio se il rigo è compilato. Il controllo determina una semplice segnalazione senza scarto della dichiarazione.
AC002B06	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Particella - Denominatore	AN				
AC002007	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Subalterno	AN				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
AC003001	Domanda di accatastamento - Data	DT			Se è presente uno dei dati relativi alla domanda di accatastamento, i restanti due campi sono obbligatori.	
AC003002	Domanda di accatastamento - Numero	AN				
AC003003	Domanda di accatastamento - Provincia Ufficio Agenzia Entrate	PN				
Dati relativi ai fornitori e agli acquisti di beni e servizi						
I controlli indicati nei campi del rigo AC4 si intendono validi per i righe da AC5 a AC10						
AC004001	Codice fiscale	CF			Se esiste almeno un dato nel rigo e AC004009 = 0 allora il campo deve essere presente	
AC004002	Cognome ovvero denominazione	AN				Il dato deve essere sempre presente.
AC004003	Nome (solo per le persone fisiche)	AN				
AC004004	Sesso	AN	Vale M o F			
AC004005	Data di nascita	DT				
AC004006	Comune o stato estero di nascita	AN				
AC004007	Provincia nascita	PN				
AC004008	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi	NP				Deve essere sempre presente
AC004009	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
AC005001	Codice fiscale	CF				
AC005002	Cognome ovvero denominazione	AN				
AC005003	Nome (solo per le persone fisiche)	AN				
AC005004	Sesso	AN	Vale M o F			
AC005005	Data di nascita	DT				
AC005006	Comune o stato estero di nascita	AN				
AC005007	Provincia nascita	PN				
AC005008	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi	NP				
AC005009	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
AC006001	Codice fiscale	CF				
AC006002	Cognome ovvero denominazione	AN				
AC006003	Nome (solo per le persone fisiche)	AN				
AC006004	Sesso	AN	Vale M o F			
AC006005	Data di nascita	DT				
AC006006	Comune o stato estero di nascita	AN				
AC006007	Provincia nascita	PN				
AC006008	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi	NP				
AC006009	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
AC007001	Codice fiscale	CF				
AC007002	Cognome ovvero denominazione	AN				
AC007003	Nome (solo per le persone fisiche)	AN				
AC007004	Sesso	AN	Vale M o F			
AC007005	Data di nascita	DT				
AC007006	Comune o stato estero di nascita	AN				
AC007007	Provincia nascita	PN				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
AC007008	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi	NP				
AC007009	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
AC008001	Codice fiscale	CF				
AC008002	Cognome ovvero denominazione	AN				
AC008003	Nome (solo per le persone fisiche)	AN				
AC008004	Sesso	AN	Vale M o F			
AC008005	Data di nascita	DT				
AC008006	Comune o stato estero di nascita	AN				
AC008007	Provincia nascita	PN				
AC008008	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi	NP				
AC008009	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
AC009001	Codice fiscale	CF				
AC009002	Cognome ovvero denominazione	AN				
AC009003	Nome (solo per le persone fisiche)	AN				
AC009004	Sesso	AN	Vale M o F			
AC009005	Data di nascita	DT				
AC009006	Comune o stato estero di nascita	AN				
AC009007	Provincia nascita	PN				
AC009008	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi	NP				
AC009009	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
AC010001	Codice fiscale	CF				
AC010002	Cognome ovvero denominazione	AN				
AC010003	Nome (solo per le persone fisiche)	AN				
AC010004	Sesso	AN	Vale M o F			
AC010005	Data di nascita	DT				
AC010006	Comune o stato estero di nascita	AN				
AC010007	Provincia nascita	PN				
AC010008	Importo complessivo degli acquisti di beni e servizi	NP				
AC010009	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
QUADRO CE - Credito d'imposta per redditi prodotti all'estero e per imposte assolute dalle controllate estere						
I dati presenti nel quadro devono risultare conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.31 e nel paragrafo 3.32 delle presenti specifiche tecniche						
Sez. I-A art. 165, comma 1 (Dati relativi al credito d'imposta per redditi prodotti all'estero e credito d'imposta indiretto)						
I controlli indicati nei campi del rigo CE1 si intendono validi anche per i righe CE2 e CE3						
CE001001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.		Dato Obbligatorio se presente un dato nel rigo.	I valori delle colonne da 1 a 11 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.3.1 delle presenti specifiche tecniche
CE001002	Anno	DA			Dato Obbligatorio se presente un dato nel rigo. Non può essere superiore all'anno di inizio del periodo di imposta indicato nel campo 62 del record B	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
CE001003	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	NP			Dato Obbligatorio se presente un dato nel rigo.	
CE001004	Imposta estera	NP			Non può essere superiore a quanto previsto alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.3.1 delle presenti specifiche tecniche nella parte relativa all' imposta estera" (l'importo dell'imposta estera non può essere superiore all'ammontare dell'imposta italiana determinata applicando al reddito estero l'aliquota marginale più elevata vigente nel periodo di produzione del reddito di col. 2).	
CE001005	Reddito complessivo	NP				
CE001006	Imposta lorda	NP			Deve essere inferiore o uguale all'importo del reddito complessivo di colonna 5	
CE001007	Imposta netta	NP			Deve essere inferiore o uguale all'importo dell'imposta lorda di colonna 6	
CE001008	Credito Utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	NP				
CE001009	di cui relativo allo Stato estero di colonna 1 o alla controllata di colonna 15	NP			Non può essere superiore all'importo della colonna 8	
CE001010	Quota di imposta lorda	NP				
CE001011	Imposta estera entro il limite dell'imposta lorda	NP			Il campo deve essere uguale al minore tra (CE001004 e se positivo(CE001010 - CE001009))	
CE001012	Credito d'imposta art.3 D.Lgs.n. 147/2015 già utilizzato	NP			Se CE001015 è assente allora il campo deve essere assente	
CE001013	Differenza tra colonna11 e colonna12	NP			Se CE001015 è assente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere uguale se positivo a (CE001011 - CE001012)	
CE001014	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR	NP			Non può essere superiore all'importo della colonna 4 (imposta estera)	
CE001015	Credito Indiretto	N1	Vale 1 o 2			
CE002001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
CE002002	Anno	DA				
CE002003	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	NP				
CE002004	Imposta estera	NP				
CE002005	Reddito complessivo	NP				
CE002006	Imposta lorda	NP				
CE002007	Imposta netta	NP				
CE002008	Credito Utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	NP				
CE002009	di cui relativo allo Stato estero di colonna 1 o alla controllata di colonna 15	NP				
CE002010	Quota di imposta lorda	NP				
CE002011	Imposta estera entro il limite dell'imposta lorda	NP				
CE002012	Credito d'imposta art.3 D.Lgs.n. 147/2015 già utilizzato	NP				
CE002013	Differenza tra colonna11 e colonna12	NP				
CE002014	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR	NP				
CE002015	Credito Indiretto	N1	Vale 1 o 2			

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
CE003001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
CE003002	Anno	DA				
CE003003	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	NP				
CE003004	Imposta estera	NP				
CE003005	Reddito complessivo	NP				
CE003006	Imposta lorda	NP				
CE003007	Imposta netta	NP				
CE003008	Credito Utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	NP				
CE003009	di cui relativo allo Stato estero di colonna 1 o alla controllata di colonna 15	NP				
CE003010	Quota di imposta lorda	NP				
CE003011	Imposta estera entro il limite dell'imposta lorda	NP				
CE003012	Credito d'imposta art.3 D.Lgs.n. 147/2015 già utilizzato	NP				
CE003013	Differenza tra colonna11 e colonna12	NP				
CE003014	Imposta estera di cui all'art. 165 comma 5 del TUIR	NP				
CE003015	Credito Indiretto	N1	Vale 1 o 2			
Sez. I-B art. 165, comma 1						
I controlli indicati nei campi del rigo CE4 si intendono validi anche per il rigo CE5						
CE004001	Anno	DA			Dato Obbligatorio se presente un dato nel rigo. Non può essere superiore all'anno di inizio del periodo di imposta indicato nel campo 62 del record B	I valori delle colonne da 1 a 4 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.3.2 delle presenti specifiche tecniche
CE004002	Totale col. 11 o col.13 sez. I-A riferite allo stesso anno	NP				
CE004003	Capienza nell'imposta netta	NP				
CE004004	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	NP			Non può essere superiore ad entrambi i seguenti campi: colonna 2 e colonna 3 del rigo	
CE005001	Anno	DA				
CE005002	Totale col. 11 o col.13 sez. I-A riferite allo stesso anno	NP				
CE005003	Capienza nell'imposta netta	NP				
CE005004	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	NP				
Sez. II-A art. 165, comma 6						
I controlli indicati nei campi del rigo CE6 si intendono validi anche per i rigi CE7 e CE8						
I valori delle colonne da 1 a 17 dei rigi CE6, CE7 e CE8 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.32 delle presenti specifiche tecniche						
CE006001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.		Dato Obbligatorio se presente un dato nel rigo.	I valori delle colonne da 1 a 17 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.4.1 delle presenti specifiche tecniche
CE006002	Anno	DA			Dato Obbligatorio se presente un dato nel rigo. Non può essere superiore all'anno di inizio del periodo di imposta indicato nel campo 62 del record B	
CE006003	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	NU				
CE006004	Imposta estera	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
CE006005	Reddito complessivo	NU				
CE006006	Credito di cui all'art. 165 comma 1 eccedente l'imposta netta	NP				
CE006007	Imposta lorda	NP			Se la colonna 5 assume un valore positivo, la colonna 7 non può essere superiore all'importo della colonna 5. Se la colonna 5 assume un valore negativo o pari a zero la colonna 7 non può essere compilata.	
CE006008	Eccedenza imposta nazionale	NU			Se la colonna 8 assume valori positivi e la colonna 6 non è compilata, la colonna 8 e la colonna 9 non possono essere entrambe compilate.	
CE006009	Eccedenza imposta estera	NP				
CE006010	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	NU				
CE006011	Eccedenza imposta nazionale negativa	NP				
CE006012	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	NP				
CE006013	Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni	NP				
CE006014	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 13 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	NP				
CE006015	Eccedenza imposta nazionale residua	NU				
CE006016	Eccedenza imposta estera residua	NP				
CE006017	Credito già utilizzato	NP				
CE006018	Credito Indiretto	N1	Vale 1 o 2			
CE007001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
CE007002	Anno	DA				
CE007003	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	NU				
CE007004	Imposta estera	NP				
CE007005	Reddito complessivo	NU				
CE007006	Credito di cui all'art. 165 comma 1 eccedente l'imposta netta	NP				
CE007007	Imposta lorda	NP				
CE007008	Eccedenza imposta nazionale	NU				
CE007009	Eccedenza imposta estera	NP				
CE007010	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	NU				
CE007011	Eccedenza imposta nazionale negativa	NP				
CE007012	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
CE007013	Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni	NP				
CE007014	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 13 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	NP				
CE007015	Eccedenza imposta nazionale residua	NU				
CE007016	Eccedenza imposta estera residua	NP				
CE007017	Credito già utilizzato	NP				
CE007018	Credito indiretto	N1	Vale 1 o 2			
CE008001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
CE008002	Anno	DA				
CE008003	Reddito estero, utili conseguiti o plusvalenze realizzate	NU				
CE008004	Imposta estera	NP				
CE008005	Reddito complessivo	NU				
CE008006	Credito di cui all'art. 165 comma 1 eccedente l'imposta netta	NP				
CE008007	Imposta lorda	NP				
CE008008	Eccedenza imposta nazionale	NU				
CE008009	Eccedenza imposta estera	NP				
CE008010	Eccedenza imposta nazionale precedenti dichiarazioni	NU				
CE008011	Eccedenza imposta nazionale negativa	NP				
CE008012	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 10 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	NP				
CE008013	Eccedenza imposta estera precedenti dichiarazioni	NP				
CE008014	Credito comma 6 relativo all'eccedenza di col. 13 utilizzato nelle precedenti dichiarazioni	NP				
CE008015	Eccedenza imposta nazionale residua	NU				
CE008016	Eccedenza imposta estera residua	NP				
CE008017	Credito già utilizzato	NP				
CE008018	Credito indiretto	N1	Vale 1 o 2			
Sez. II-B art. 165, comma 6 - Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella presente dichiarazione						
I controlli indicati nei campi del rigo CE9 si intendono validi anche per il rigo CE10						
I valori delle colonne da 1 a 6 dei rigi CE9 e CE10 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.32.2 delle presenti specifiche tecniche						
CE009001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.		Dato Obbligatorio se presente un dato nel rigo.	I valori delle colonne da 1 a 6 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.4.2 delle presenti specifiche tecniche

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
CE009002	Totale eccedenza imposta nazionale	NU				
CE009003	Totale eccedenza imposta estera	NP				
CE009004	Credito	NP				
CE009005	Eccedenza Imposta nazionale residua	NU				
CE009006	Eccedenza imposta estera residua	NP				
CE010001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
CE010002	Totale eccedenza imposta nazionale	NU				
CE010003	Totale eccedenza imposta estera	NP				
CE010004	Credito	NP				
CE010005	Eccedenza Imposta nazionale residua	NU				
CE010006	Eccedenza imposta estera residua	NP				
Sez. II-C art. 165, comma 6 - Determinazione del credito con riferimento ad eccedenze maturate nella precedente dichiarazione						
I controlli previsti per i righi da CE11 a CE16 si intendono validi anche per i righi da CE17 a CE22						
I valori dei campi presenti nei righi da CE11 a CE16 e dei righi da CE17 a CE22 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.32.3 delle presenti specifiche tecniche						
CE011000	Casi particolari	CB				
CE011001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.		Dato Obbligatorio se compilato uno dei righi da CE12 a CE16	I valori dei campi presenti nei righi da CE11 a CE16 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.4.3 delle presenti specifiche tecniche
CE011002	Art.168-ter TUIR	CB				
CE012001	Eccedenza d'imposta nazionale - 8° periodo d'imposta precedente	NU			Non può essere presente se presente CE011002	
CE012002	Eccedenza d'imposta nazionale - 7° periodo d'imposta precedente	NU			Non può essere presente se presente CE011002	
CE012003	Eccedenza d'imposta nazionale - 6° periodo d'imposta precedente	NU			Non può essere presente se presente CE011002	
CE012004	Eccedenza d'imposta nazionale - 5° periodo d'imposta precedente	NU			Non può essere presente se presente CE011002	
CE012005	Eccedenza d'imposta nazionale - 4° periodo d'imposta precedente	NU			Non può essere presente se presente CE011002	
CE012006	Eccedenza d'imposta nazionale - 3° periodo d'imposta precedente	NU			Non può essere presente se presente CE011002	
CE012007	Eccedenza d'imposta nazionale - 2° periodo d'imposta precedente	NU			Non può essere presente se presente CE011002	
CE012008	Eccedenza d'imposta nazionale - 1° periodo d'imposta precedente	NU			Non può essere presente se presente CE011002	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
CE012009	Eccedenza d'imposta nazionale - Presente periodo d'imposta	NU			Non può essere presente se presente CE011002	
CE013001	Eccedenza d'imposta estera - 8° periodo d'imposta precedente	NP				
CE013002	Eccedenza d'imposta estera - 7° periodo d'imposta precedente	NP				
CE013003	Eccedenza d'imposta estera - 6° periodo d'imposta precedente	NP				
CE013004	Eccedenza d'imposta estera - 5° periodo d'imposta precedente	NP				
CE013005	Eccedenza d'imposta estera - 4° periodo d'imposta precedente	NP				
CE013006	Eccedenza d'imposta estera - 3° periodo d'imposta precedente	NP				
CE013007	Eccedenza d'imposta estera - 2° periodo d'imposta precedente	NP				
CE013008	Eccedenza d'imposta estera - 1° periodo d'imposta precedente	NP				
CE013009	Eccedenza d'imposta estera - Presente periodo d'imposta	NP				
CE014002	Residuo d'imposta nazionale - 7° periodo d'imposta precedente	NU				
CE014003	Residuo d'imposta nazionale - 6° periodo d'imposta precedente	NU				
CE014004	Residuo d'imposta nazionale - 5° periodo d'imposta precedente	NU				
CE014005	Residuo d'imposta nazionale - 4° periodo d'imposta precedente	NU				
CE014006	Residuo d'imposta nazionale - 3° periodo d'imposta precedente	NU				
CE014007	Residuo d'imposta nazionale - 2° periodo d'imposta precedente	NU				
CE014008	Residuo d'imposta nazionale - 1° periodo d'imposta precedente	NU				
CE014009	Residuo d'imposta nazionale - Presente periodo d'imposta	NU				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
CE015002	Residuo d'imposta estero - 7° periodo d'imposta precedente	NP				
CE015003	Residuo d'imposta estero - 6° periodo d'imposta precedente	NP				
CE015004	Residuo d'imposta estero - 5° periodo d'imposta precedente	NP				
CE015005	Residuo d'imposta estero - 4° periodo d'imposta precedente	NP				
CE015006	Residuo d'imposta estero - 3° periodo d'imposta precedente	NP				
CE015007	Residuo d'imposta estero - 2° periodo d'imposta precedente	NP				
CE015008	Residuo d'imposta estero - 1° periodo d'imposta precedente	NP				
CE015009	Residuo d'imposta estero - Presente periodo d'imposta	NP				
CE016001	Totale eccedenze d'imposta nazionale	NU				
CE016002	Totale eccedenze d'imposta estera	NP				
CE016003	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	NP				
CE016004	Valore di riferimento	NP				
CE016005	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)	NP			Può essere presente solo se presente CE011002	
CE017000	Casi particolari	CB				
CE017001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "elenco dei paesi e territori esteri" pubblicata nelle istruzioni del modello.			
CE017002	Art.168-ter TUIR	CB				
CE018001	Eccedenza d'imposta nazionale - 8° periodo d'imposta precedente	NU				
CE018002	Eccedenza d'imposta nazionale - 7° periodo d'imposta precedente	NU				
CE018003	Eccedenza d'imposta nazionale - 6° periodo d'imposta precedente	NU				
CE018004	Eccedenza d'imposta nazionale - 5° periodo d'imposta precedente	NU				
CE018005	Eccedenza d'imposta nazionale - 4° periodo d'imposta precedente	NU				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
CE018006	Eccedenza d'imposta nazionale - 3° periodo d'imposta precedente	NU				
CE018007	Eccedenza d'imposta nazionale - 2° periodo d'imposta precedente	NU				
CE018008	Eccedenza d'imposta nazionale - 1° periodo d'imposta precedente	NU				
CE018009	Eccedenza d'imposta nazionale - Presente periodo d'imposta	NU				
CE019001	Eccedenza d'imposta estera - 8° periodo d'imposta precedente	NP				
CE019002	Eccedenza d'imposta estera - 7° periodo d'imposta precedente	NP				
CE019003	Eccedenza d'imposta estera - 6° periodo d'imposta precedente	NP				
CE019004	Eccedenza d'imposta estera - 5° periodo d'imposta precedente	NP				
CE019005	Eccedenza d'imposta estera - 4° periodo d'imposta precedente	NP				
CE019006	Eccedenza d'imposta estera - 3° periodo d'imposta precedente	NP				
CE019007	Eccedenza d'imposta estera - 2° periodo d'imposta precedente	NP				
CE019008	Eccedenza d'imposta estera - 1° periodo d'imposta precedente	NP				
CE019009	Eccedenza d'imposta estera - Presente periodo d'imposta	NP				
CE020002	Residuo d'imposta nazionale - 7° periodo d'imposta precedente	NU				
CE020003	Residuo d'imposta nazionale - 6° periodo d'imposta precedente	NU				
CE020004	Residuo d'imposta nazionale - 5° periodo d'imposta precedente	NU				
CE020005	Residuo d'imposta nazionale - 4° periodo d'imposta precedente	NU				
CE020006	Residuo d'imposta nazionale - 3° periodo d'imposta precedente	NU				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
CE020007	Residuo d'imposta nazionale - 2° periodo d'imposta precedente	NU				
CE020008	Residuo d'imposta nazionale - 1° periodo d'imposta precedente	NU				
CE020009	Residuo d'imposta nazionale - Presente periodo d'imposta	NU				
CE021002	Residuo d'imposta estero - 7° periodo d'imposta precedente	NP				
CE021003	Residuo d'imposta estero - 6° periodo d'imposta precedente	NP				
CE021004	Residuo d'imposta estero - 5° periodo d'imposta precedente	NP				
CE021005	Residuo d'imposta estero - 4° periodo d'imposta precedente	NP				
CE021006	Residuo d'imposta estero - 3° periodo d'imposta precedente	NP				
CE021007	Residuo d'imposta estero - 2° periodo d'imposta precedente	NP				
CE021008	Residuo d'imposta estero - 1° periodo d'imposta precedente	NP				
CE021009	Residuo d'imposta estero - Presente periodo d'imposta	NP				
CE022001	Totale eccedenze d'imposta nazionale	NU				
CE022002	Totale eccedenze d'imposta estera	NP				
CE022003	Credito da utilizzare nella presente dichiarazione	NP				
CE022004	Valore di riferimento	NP				
CE022005	Quota imposta Branch (art. 168-ter del Tuir)	NP				

Sez. III Riepilogo

I valori dei campi presenti nei righi da CE23 a CE26 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.32.4 delle presenti specifiche tecniche

CE023001	Credito di cui all'art. 165, comma 1 e/o di cui all'art.3 del D.Lgs. n.147/2015	NP		SI	l'importo non può essere superiore alla somma delle colonne 4 (imposta estera) dei righi da CE1 a CE3 di tutti i moduli.	I valori dei campi presenti nei righi da CE23 a CE26 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.4.4 delle presenti specifiche tecniche
CE024001	Credito di cui all'art. 165, comma 6	NP		SI		
CE025001	Credito già utilizzato di cui alla colonna 16 dei righi della sez. II-A	NP		SI		
CE026001	Credito da riportare	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
QUADRO DI - Dichiarazione integrativa						
I controlli indicati nei campi del rigo DI1 si intendono validi per i righi da DI2 a DI20						
DI001001	Codice Fiscale	CN				
DI001002	Codice tributo	AN	Vale 1709,2114,2003,1120,112 1,1123,1125,1126,1811,18 13,1815,1817,1818,1819,1 820,1821,1822,1835,1847, 1850,2006,2012,2015,202 0,2025,2729,1678,1130		Se esiste almeno un dato nel rigo allora Il campo deve essere presente	
DI001003	Periodo d'imposta	DA	Vale da 2011 a 2015		Se esiste almeno un dato nel rigo allora Il campo deve essere presente	
DI001004	Errori contabili	NP			Se DI001005 = 0 e esiste almeno un dato nel rigo allora Il campo deve essere presente	
DI001005	Maggior credito	NP			Se DI001004 = 0 e esiste almeno un dato nel rigo allora Il campo deve essere presente	
DI002001	Codice Fiscale	CN				
DI002002	Codice tributo	AN				
DI002003	Periodo d'imposta	DA				
DI002004	Errori contabili	NP				
DI002005	Maggior credito	NP				
DI003001	Codice Fiscale	CN				
DI003002	Codice tributo	AN				
DI003003	Periodo d'imposta	DA				
DI003004	Errori contabili	NP				
DI003005	Maggior credito	NP				
DI004001	Codice Fiscale	CN				
DI004002	Codice tributo	AN				
DI004003	Periodo d'imposta	DA				
DI004004	Errori contabili	NP				
DI004005	Maggior credito	NP				
DI005001	Codice Fiscale	CN				
DI005002	Codice tributo	AN				
DI005003	Periodo d'imposta	DA				
DI005004	Errori contabili	NP				
DI005005	Maggior credito	NP				
DI006001	Codice Fiscale	CN				
DI006002	Codice tributo	AN				
DI006003	Periodo d'imposta	DA				
DI006004	Errori contabili	NP				
DI006005	Maggior credito	NP				
DI007001	Codice Fiscale	CN				
DI007002	Codice tributo	AN				
DI007003	Periodo d'imposta	DA				
DI007004	Errori contabili	NP				
DI007005	Maggior credito	NP				
DI008001	Codice Fiscale	CN				
DI008002	Codice tributo	AN				
DI008003	Periodo d'imposta	DA				
DI008004	Errori contabili	NP				
DI008005	Maggior credito	NP				
DI009001	Codice Fiscale	CN				
DI009002	Codice tributo	AN				
DI009003	Periodo d'imposta	DA				
DI009004	Errori contabili	NP				
DI009005	Maggior credito	NP				
DI010001	Codice Fiscale	CN				
DI010002	Codice tributo	AN				
DI010003	Periodo d'imposta	DA				
DI010004	Errori contabili	NP				
DI010005	Maggior credito	NP				
DI011001	Codice Fiscale	CN				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
DI011002	Codice tributo	AN				
DI011003	Periodo d'imposta	DA				
DI011004	Errori contabili	NP				
DI011005	Maggior credito	NP				
DI012001	Codice Fiscale	CN				
DI012002	Codice tributo	AN				
DI012003	Periodo d'imposta	DA				
DI012004	Errori contabili	NP				
DI012005	Maggior credito	NP				
DI013001	Codice Fiscale	CN				
DI013002	Codice tributo	AN				
DI013003	Periodo d'imposta	DA				
DI013004	Errori contabili	NP				
DI013005	Maggior credito	NP				
DI014001	Codice Fiscale	CN				
DI014002	Codice tributo	AN				
DI014003	Periodo d'imposta	DA				
DI014004	Errori contabili	NP				
DI014005	Maggior credito	NP				
DI015001	Codice Fiscale	CN				
DI015002	Codice tributo	AN				
DI015003	Periodo d'imposta	DA				
DI015004	Errori contabili	NP				
DI015005	Maggior credito	NP				
DI016001	Codice Fiscale	CN				
DI016002	Codice tributo	AN				
DI016003	Periodo d'imposta	DA				
DI016004	Errori contabili	NP				
DI016005	Maggior credito	NP				
DI017001	Codice Fiscale	CN				
DI017002	Codice tributo	AN				
DI017003	Periodo d'imposta	DA				
DI017004	Errori contabili	NP				
DI017005	Maggior credito	NP				
DI018001	Codice Fiscale	CN				
DI018002	Codice tributo	AN				
DI018003	Periodo d'imposta	DA				
DI018004	Errori contabili	NP				
DI018005	Maggior credito	NP				
DI019001	Codice Fiscale	CN				
DI019002	Codice tributo	AN				
DI019003	Periodo d'imposta	DA				
DI019004	Errori contabili	NP				
DI019005	Maggior credito	NP				
DI020001	Codice Fiscale	CN				
DI020002	Codice tributo	AN				
DI020003	Periodo d'imposta	DA				
DI020004	Errori contabili	NP				
DI020005	Maggior credito	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
QUADRO FC - Redditi dei soggetti controllati residenti o localizzati e delle stabili organizzazioni localizzate in stati o territori con regime fiscale privilegiato						
Sez. I - Dati identificativi del soggetto non residente o della stabile organizzazione						
FC000001	Art 167, comma 8-bis	N1	Vale 1 o 2		Se FC000001 = 2 allora non devono essere compilati i righe da FC2 a FC41 e da FC44 a FC75	
FC000002	Art 167, comma 8-quater	N1	Vale 1 o 2		Se FC000003 è presente o FC000001 = 2 allora il campo deve essere assente Il campo FC000002 è alternativo ai righe da FC4 a FC75	
FC000003	Art 168-ter, comma 4	CB			Se FC000002 è presente allora il campo deve essere assente	
FC000004	Esimente	N1	Vale 1 o 2		Dato obbligatorio se presente il FC000002 e assente FC000001. Non deve essere presente se assente FC000002 o se presente FC000001	
FC001001	Denominazione	AN				il campo deve essere presente
FC001002	Codice identificativo estero	AN				
FC001003	Data di chiusura esercizio	DT				il campo deve essere presente
FC001004	Sede legale, della società o della stabile organizzazione, indirizzo	AN				il campo deve essere presente
FC001005	Codice stato Estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco dei paesi e territori esteri"			il campo deve essere presente
FC001006	Sede della stabile organizzazione, indirizzo	AN				
FC001007	Codice stato Estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco dei paesi e territori esteri"			Se FC001006 è presente allora il campo deve essere presente
FC001008	Tipologia controllo	N1	Vale 1, 2 o 3			Se presente un rigo da FC2 a FC39 allora il campo deve essere presente
FC001009	Controllo indiretto	N1	Vale 1, 2, 3, 4, 5 o 7			
FC001010	Codice fiscale controllante	CF				Se FC001009 = 5 allora il campo deve essere presente
FC001011	Numero progressivo stabile organizzazione	NP				Se FC000003 è presente allora il campo deve essere presente altrimenti deve essere assente
FC001012	codice fiscale avente causa (ipotesi di trasferimento della stabile organizzazione)	CF				Se FC001011 è assente allora il campo deve essere assente
Sez. II-A - Determinazione del reddito della CFC o della stabile organizzazione (I righe da FC2 a FC39 sono alternativi ai righe da FC54 a FC60)						
FC002001	Utile dell'esercizio o periodo di gestione	NP			Il campo deve essere alternativo a FC003001	
FC003001	Perdita dell'esercizio o periodo di gestione	NP			Il campo deve essere alternativo a FC002001	
FC004001	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 92 bis, 93, 94)	NP				
FC005001	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art.95, comma 5)	NP				
FC006001	Interessi passivi indeducibili art. 96	NP				Il campo deve essere maggiore o uguale se positivo a (FC074001 - FC071002)
FC006002	Interessi passivi indeducibili art. 96 e 109	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC006001	
FC007001	Imposte indeducibili o non pagate (art.99, comma 1)	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
FC008001	Oneri di utilità sociale (art. 100, commi 1 e 2, lett. i)	NP				
FC009001	Erogazioni liberali	NP				
FC010001	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili (di cui minusvalenze e differenze negative)	NP				
FC010002	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC010001	
FC011001	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti	NP				
FC012001	Ammortamenti non deducibili ex artt. 102, 102-bis e 103	NP				
FC012002	Ammortamenti non deducibili ex art. 104	NP				
FC012003	Ammortamenti non deducibili	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC012001 + FC012002	
FC013001	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art.102, comma 6)	NP				
FC014001	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte - art. 105	NP				
FC014002	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte - art. 106	NP				
FC014003	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC014001 + FC014002	
FC015001	Variazione riserva sinistri (di cui comma 3)	NP				
FC015002	Variazione riserva sinistri	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC015001	
FC016001	Spese di cui agli artt.108,109 comma 5 ultimo periodo o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)	NP				
FC016002	Spese di cui agli artt.108,109 comma 5 ultimo periodo o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)	NP				
FC016003	Spese di cui agli artt.108,109 comma 5 ultimo periodo o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC016001 + FC016002	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
FC017001	Spese ed altri componenti negativi eccedenti la quota deducibile ai sensi dell'art.109, comma 5	NP				
FC018001	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)	NP				
I controlli indicati nelle colonne 1 e 2 del rigo FC20 si intendono validi anche per le successive colonne del rigo FC20						
FC020001	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99		Dato obbligatorio se presente il relativo importo.	
FC020002	Altre variazioni in aumento - importo	NP			Dato obbligatorio se è presente un codice nella relativa casella	
FC020003	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020004	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020005	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020006	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020007	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020008	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020009	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020010	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020011	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020012	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020013	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020014	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020015	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020016	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020017	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020018	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020019	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020020	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020021	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020022	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020023	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020024	Altre variazioni in aumento - importo	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
FC020025	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020026	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020027	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020028	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020029	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020030	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020031	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020032	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020033	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020034	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020035	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020036	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020037	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020038	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020039	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020040	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020041	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020042	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020043	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020044	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020045	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020046	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020047	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020048	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020049	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020050	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020051	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020052	Altre variazioni in aumento - importo	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
FC020053	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
FC020054	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC020055	Totale altre variazioni in aumento	NP			Il campo deve essere uguale a FC020002 + FC020004 + FC020006 + FC020008 + FC020010 + FC020012 + FC020014 + FC020016 + FC020018 + FC020020 + FC020022 + FC020024 + FC020026 + FC020028 + FC020030 + FC020032 + FC020034 + FC020036 + FC020038 + FC020040 + FC020042 + FC020044 + FC020046 + FC020048 + FC020050 + FC020052 + FC020054	
FC021001	Totale delle variazioni in aumento	NP			Il campo deve essere uguale a FC004001 + FC005001 + FC006002 + FC007001 + FC008001 + FC009001 + FC010002 + FC011001 + FC012003 + FC013001 + FC014003 + FC015002 + FC016003 + FC017001 + FC018001 + FC020055	
FC022001	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art.95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art.95, comma 5)	NP				
FC023001	Quote costanti delle svalutazioni dei crediti, imputabili all'esercizio (enti creditizi e finanziari e imprese di assicurazione)	NP				
FC024001	Spese di cui agli artt.108,109 comma 5 ultimo periodo ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico	NP				
FC024002	Spese di cui agli artt.108,109 comma 5 ultimo periodo ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico	NP				
FC024003	Spese di cui agli artt.108,109 comma 5 ultimo periodo ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi o non imputati a conto economico	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC024002	
FC025001	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91 comma 1, lett. a) e b))	NP				
FC026001	plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata	NP			il campo deve essere minore o uguale a FC026002	
FC026002	Plusvalenze relative a partecipazioni	NP				
FC027001	Utili da stati o territori a fiscalità privilegiata	NP			il campo deve essere minore o uguale a FC027002	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
FC027002	Quota esclusa degli utili distribuiti (art 89)	NP				
FC028001	Ammontare dei crediti di imposta se inclusi nel risultato del periodo	NP				
FC029001	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)	NP				
I controlli indicati nelle colonne 1 e 2 del rigo FC31 si intendono validi anche per le successive colonne del rigo FC31						
FC031001	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99		Dato obbligatorio se presente il relativo importo.	
FC031002	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP			Dato obbligatorio se è presente un codice nella relativa casella	
FC031003	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031004	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031005	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031006	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031007	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031008	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031009	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031010	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031011	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031012	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031013	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031014	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031015	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031016	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031017	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031018	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031019	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031020	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
FC031021	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031022	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031023	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031024	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031025	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031026	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031027	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031028	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031029	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031030	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031031	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031032	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031033	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031034	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031035	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031036	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
FC031037	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031038	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC031039	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031040	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC031041	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031042	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC031043	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031044	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC031045	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
FC031046	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC031047	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031048	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC031049	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031050	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC031051	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031052	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC031053	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70, 98 o 99			
FC031054	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
FC031055	Totale altre variazioni in diminuzione	NP			Il campo deve essere uguale a FC031002 + FC031004 + FC031006 + FC031008 + FC031010 + FC031012 + FC031014 + FC031016 + FC031018 + FC031020 + FC031022 + FC031024 + FC031026 + FC031028 + FC031030 + FC031032 + FC031034 + FC031036 + FC031038 + FC031040 + FC031042 + FC031044 + FC031046 + FC031048 + FC031050 + FC031052 + FC031054	
FC032001	Totale variazioni in diminuzione	NP			Il campo deve essere uguale a FC022001 + FC023001 + FC024003 + FC025001 + FC026002 + FC027002 + FC028001 + FC029001 + FC031055	
FC033001	Reddito al lordo delle erogazioni liberali (o perdita)	NU			Se FC000002 è assente e FC000001 è diverso da 2 allora il campo deve essere uguale a FC002001 - FC003001 + FC021001 - FC032001	
FC034001	Erogazioni liberali	NP			Se FC033001 è maggiore di zero allora il campo deve essere minore o uguale a FC033001 altrimenti il campo deve essere assente	
FC035001	Reddito	NP			Se FC033001 è maggiore di zero allora il campo deve essere uguale se positivo a (FC033001 - FC034001) altrimenti il campo deve essere assente	
FC036001	Perdite dei periodi d'imposta precedenti utilizzabili in misura limitata	NP			il campo deve essere minore o uguale al minore tra (se positivo(FC035001 - FC053001) e FC035001 * 0,8)	
FC036002	Perdite dei periodi d'imposta precedenti utilizzabili in misura piena	NP			il campo deve essere minore o uguale a (se positivo(FC035001 - FC053001 - FC036001))	
FC036003	Perdite dei periodi d'imposta precedenti	NP			Il campo deve essere uguale a FC036001 + FC036002	
FC037001	Reddito imponibile	NP			Il campo deve essere uguale a (se positivo(FC035001 - FC036003))	
FC038001	Perdita	NP			Il campo deve essere uguale al valore assoluto di(se negativo(FC033001))	
FC039001	Imposte pagate all'estero dalla CFC	NP				
Sez. II-B Perdite non compensate						
FC040001	Perdite utilizzabili in misura limitata - di cui del presente esercizio	NP				Se FC053001 è assente e FC041001 è assente allora il campo deve essere uguale a FC038001 altrimenti il campo deve essere assente
FC040002	Perdite utilizzabili in misura limitata	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC040001	
FC041001	Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) - di cui del presente esercizio	NP				Se FC053001 è assente e FC040001 è assente allora il campo deve essere uguale a FC038001 altrimenti il campo deve essere assente
FC041002	Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC041001	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
Sez. II-C Perdite virtuali domestiche						
Se FC000001 assente allora la sezione deve essere assente						
FC042001	Perdite utilizzabili in misura limitata - di cui del presente esercizio	NP			Il campo deve essere alternativo a FC043001	
FC042002	Perdite utilizzabili in misura limitata	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC042001	
FC043001	Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2) - di cui del presente esercizio	NP			Il campo deve essere alternativo a FC042001	
FC043002	Perdite utilizzabili in misura piena (art. 84, comma 2)	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a FC043001	
Sez. III Verifica dell'operatività e determinazione del reddito imponibile minimo dei soggetti "di comodo"						
I controlli indicati nei campi del rigo FC45 si intendono validi per i rigi da FC46 a FC50						
FC044001	Esclusione	N2	Vale da 1 a 12			
FC044002	Disapplicazione società non operative	N2	Vale da 2 a 9 o 99.		Se FC044001 è presente o FC044004 è presente allora il campo deve essere assente	
FC044003	Soggetto in perdita sistematica	N2	Vale da 1 a 12 o 99		Se FC044001 è presente o FC044005 è presente allora il campo deve essere assente	
FC044004	Imposta sul reddito - società non operativa	N1	Vale da 1 a 3			
FC044005	Imposta sul reddito - società in perdita sistematica	N1	Vale da 1 a 3			
FC044006	Casi particolari	N1	Può valere 1 o 2			
FC045001	Titoli e crediti (valore medio)	NP			Se FC044001 è presente o FC044002 è incluso nel range [2,3,7,8,9, 99] o FC044004 è presente o FC044006 = 1 o FC044003 = 1 allora il campo deve essere assente	
FC045004	Titoli e crediti (valore esercizio)	NP			Se FC044001 è presente o FC044002 è incluso nel range [2,3,7,8,9, 99] e FC044003 è diverso da 1 o (FC044004 è presente e FC044005 è presente) o (FC044004 è presente e FC044003 è diverso da 1) o FC044006 è presente o (FC051003 > 0 e FC051003 > FC051002) allora il campo deve essere assente	
FC046001	Immobili e altri beni (valore medio)	NP				
FC046004	Immobili e altri beni (valore esercizio)	NP				
FC047001	Immobili A/10 (valore medio)	NP				
FC047004	Immobili A/10 (valore esercizio)	NP				
FC048001	Immobili abitativi (valore medio)	NP				
FC048004	Immobili abitativi (valore esercizio)	NP				
FC049001	Altre immobilizzazioni (valore medio)	NP				
FC049004	Altre immobilizzazioni (valore esercizio)	NP				
FC050001	Beni piccoli comuni (valore medio)	NP				
FC050004	Beni piccoli comuni (valore esercizio)	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
FC051002	Totale ricavi presunti	NP			Calcolare A = FC045001 * 0,02 + FC046001 * 0,06 + FC047001 * 0,05 + FC048001 * 0,04 + FC049001 * 0,15 + FC050001 * 0,01 Se FC000003 è assente e FC044001 è assente e FC044002 è assente oppure FC044002 è incluso nel range[4,5,6] e FC044004 è assente e FC044006 è diverso da 1 e FC044003 è diverso da 1 allora il campo deve essere compreso tra (A - 7 e A + 7)	
FC051003	Totale ricavi effettivi	NP			Se FC044001 è presente o FC044002 è incluso nel range[2,3,7,8,9, 99] o FC044004 è presente o FC044006 = 1 o FC044003 = 1 allora il campo deve essere assente	
FC051005	Totale reddito presunto	NP			Calcolare A = FC045004 * 0,015 + FC046004 * 0,0475 + FC047004 * 0,04 + FC048004 * 0,03 + FC049004 * 0,12 + FC050004 * 0,009 Se FC000003 è assente e FC044006 è assente e FC051003 < FC051002 o FC044003 = 1 allora il campo deve essere compreso tra (A-7 e A+7)	
FC052001	Redditi esclusi ed altre agevolazioni	NP			Se (FC051003 è presente e FC051003 > FC051002) oppure FC044001 è presente o FC044002 incluso nel range[2,3,7,8,9, 99] e FC044003 è diverso da 1 o (FC044004 è presente e FC044005 è presente) o FC044006 = 1 e FC044003 è diverso da 1 o FC044004 è presente e FC044003 è diverso da 1 allora il campo deve essere assente	
FC053001	Reddito imponibile minimo	NU			il campo deve essere uguale a FC051005 - FC052001	
Sez. IV - Imputazione del reddito e delle imposte ai soggetti partecipanti residenti						
I controlli indicati nei campi del rigo FC61 si intendono validi per i righi da FC62 a FC70						
FC061001	Codice fiscale	CF				Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se FC037001 > 0 allora il campo deve essere presente
FC061002	Quota di partecipazione	PC				Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
FC061003	Reddito	NP				Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale a (maggiore tra (FC037001 e FC053001)) * FC061002/100
FC061004	Imposta pagata all'estero	NP				Il campo deve essere uguale a (FC039001) * FC061002/100
FC062001	Codice fiscale	CF				
FC062002	Quota di partecipazione	PC				
FC062003	Reddito	NP				
FC062004	Imposta pagata all'estero	NP				
FC063001	Codice fiscale	CF				
FC063002	Quota di partecipazione	PC				
FC063003	Reddito	NP				
FC063004	Imposta pagata all'estero	NP				
FC064001	Codice fiscale	CF				
FC064002	Quota di partecipazione	PC				
FC064003	Reddito	NP				
FC064004	Imposta pagata all'estero	NP				
FC065001	Codice fiscale	CF				
FC065002	Quota di partecipazione	PC				
FC065003	Reddito	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
FC065004	Imposta pagata all'estero	NP				
FC066001	Codice fiscale	CF				
FC066002	Quota di partecipazione	PC				
FC066003	Reddito	NP				
FC066004	Imposta pagata all'estero	NP				
FC067001	Codice fiscale	CF				
FC067002	Quota di partecipazione	PC				
FC067003	Reddito	NP				
FC067004	Imposta pagata all'estero	NP				
FC068001	Codice fiscale	CF				
FC068002	Quota di partecipazione	PC				
FC068003	Reddito	NP				
FC068004	Imposta pagata all'estero	NP				
FC069001	Codice fiscale	CF				
FC069002	Quota di partecipazione	PC				
FC069003	Reddito	NP				
FC069004	Imposta pagata all'estero	NP				
FC070001	Codice fiscale	CF				
FC070002	Quota di partecipazione	PC				
FC070003	Reddito	NP				
FC070004	Imposta pagata all'estero	NP				
Sez. V - Prospetto interessi passivi non deducibili						
FC071001	Interessi passivi	NP				
FC071002	Interessi passivi del precedente periodo di imposta	NP				
FC071003	Interessi attivi	NP				
FC071004	Interessi passivi direttamente deducibili	NP				Il campo deve essere uguale al minore tra(FC071001+ FC071002 e FC071003)
FC071005	Eccedenza interessi passivi	NP				Il campo deve essere uguale a (se positivo(FC071001+ FC071002 - FC071003))
FC072001	ROL precedente periodo di imposta	NP				
FC072002	ROL presente periodo di imposta	NP				
FC072003	Interessi passivi deducibili	NP				Il campo deve essere uguale al minore tra (FC072001 + FC072002 * 0,30 e FC071005)
FC073001	Eccedenza di ROL riportabile	NP				Il campo deve essere uguale a(se positivo(FC072001 + FC072002 * 0,30 - FC071005)
FC074001	Interessi passivi non deducibili riportabili	NP				Il campo deve essere uguale a (se positivo(FC071005 - FC072003))
Sez. VI - Attestazioni ai sensi dell'art.2, comma 2, del D.M. n. 429/2001						
FC075001	Casella relativa all'attestazione che i valori di bilancio della CFC dell'esercizio precedente sono conformi a quelli derivanti dall'applicazione dei criteri contabili adottati nei precedenti esercizi.	CB				
FC075002	Casella relativa all'attestazione di congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC	CB				
FC075A02	Attestazione di congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC - Data perizia	DT				Se FC075002 è presente allora il campo deve essere presnte

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
FC075B02	Attestazione di congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC - Cognome	AN				Se FC075002 è presente allora il campo deve essere presente
FC075C02	Attestazione di congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC - Nome	AN				Se FC075002 è presente allora il campo deve essere presente
FC075D02	Attestazione di congruità dei valori risultanti dal bilancio della CFC - Codice Fiscale	CF				Se FC075002 è presente allora il campo deve essere presente
QUADRO GN - Determinazione del reddito complessivo ai fini del consolidato (il quadro può essere presente solo se presente il campo 18 del record B e non può essere presente se presente il quadro RJ)						
GN000001	Operazioni straordinarie	CB		SI		
GN000002	Codice fiscale della società consolidante	CN		SI	Se B18 è presente allora il campo deve essere presente	
GN000003	Interpello	N1	Vale 1 o 2			
GN001A01	Legge n. 112/2016	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a GN001B01	Se non è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (100000 e se positivo (RF063001 + RF073002) * 0,20)
GN001B01	Liberalità	NP		SI		Se non è ENTE_NON_RES allora GN001B01 - GN001A01 deve essere minore o uguale al minore tra (70000 e se positivo (RF063001 + RF073002) * 0,10) altrimenti GN001B01 - GN001A01 deve essere minore o uguale a 70000 - RN006004
GN001002	Reddito	NP		SI		il campo deve essere uguale a (RF063001 + RF073002 - GN001B01)
GN002001	Perdita	NP		SI		Il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo (RF063001 + RF073002))
GN003001	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RF068002
GN003002	Imposta estera	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RF068008
GN003003	Totale crediti d'imposta	NP		SI	Il campo deve essere uguale a GN003001 + GN003002	
GN004001	Perdite scomputabili in misura limitata (di cui anni precedenti)	NP		SI	Impostare PERCENTUALE = 0,8 Se B66 = 3 allora PERCENTUALE = 1 A = se positivo(GN001002 + GN003003 - GN006001) B = se positivo(GN001002 - GN002001 + GN003003) * PERCENTUALE il campo deve essere minore o uguale al minore tra (A e B)	
GN004002	Perdite scomputabili in misura piena (di cui anni precedenti)	NP		SI	Calcolare C = GN001002 + GN003003 - GN006001 - GN004001 Se C < 0 allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale a (C)	
GN004003	Perdite Ricevute	NP		SI		
GN004004	Perdite scomputabili	NP		SI	Il campo deve essere maggiore o uguale a GN004001 + GN004002 + GN004003	Calcolare PERDITE_SCOMP = GN004001 + GN004002 + GN004003 + RF060001 - RF072001 Calcolare LIM1 = se positivo(GN001002 - GN002001 + GN003003) Calcolare LIM2 = se positivo(GN001002 + GN003003 - GN006001) Calcolare LIMITE = minore tra(LIM1, LIM2 e PERDITE_SCOMP) il campo deve essere minore o uguale a LIMITE
GN005001	Perdite non compensate	NP		SI		Calcolare PERDITE_RF = RF060001 - RF072001 Calcolare A = se positivo (GN001002 + GN003003 - GN006001) Il campo deve essere uguale a (PERDITE_RF - A)

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
GN005002	Proventi esenti	NP		SI		se GN002001 è assente e GN005001 è assente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale a $GN002001 + GN005001$
GN005003	Perdite da trasferire	NP		SI		Calcolare A = $GN001002 - GN002001 + GN003003 - GN004004$ Calcolare B = se positivo(valore assoluto di (se negativo(A)) - GN005002) 1.1) Se il soggetto è operativo (vedi paragrafo 3.5) e GN006001 è assente allora 2.1) se $A \geq 0$ allora il campo deve essere uguale a RS184005 2.1) altrimenti se $A < 0$ allora il campo deve essere minore o uguale a (se positivo(B + RS184005)) 1.2) Se il soggetto è operativo e GN006001 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a (se positivo (GN005001 - GN005002) + RS184005) 1.3) Se il soggetto non è operativo e RF058003 è assente e $RS125001 < 0$ allora 2.1) se $A \geq 0$ allora il campo deve essere uguale a RS184005 2.2) altrimenti se $A < 0$ allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (B + RS184003 e valore assoluto di (RS125001) + RS184005) 1.4) Se il soggetto non è operativo e (RF058003 è presente o $RS125001 \geq 0$) allora il campo deve essere uguale a RS184005
GN006001	Reddito complessivo netto (di cui reddito minimo)	NP		SI		Se il soggetto è operativo (vedi paragrafo 3.5) allora il campo deve essere uguale a RF058003 altrimenti il campo deve essere uguale al maggiore tra (RF058003 e RS125001)
GN006002	Reddito complessivo netto	NP		SI		Calcolare A = $GN001002 - GN002001 + GN003003 - GN004004$ Se il soggetto è operativo (vedi paragrafo 3.5) allora il campo deve essere uguale al maggiore tra (A e GN006001) Se il soggetto non è operativo e RF058003 è assente e $RS125001 < 0$ e $A \geq 0$ allora il campo deve essere uguale a A Se il soggetto non è operativo e RF058003 è assente e $RS125001 < 0$ e $A < 0$ allora il campo deve essere assente Se il soggetto non è operativo e (RF058003 è presente o $RS125001 \geq 0$) allora il campo deve essere uguale al maggiore tra (A e GN006001)
GN006003	Start-up	NP		SI		il campo deve essere uguale al minore tra ($RS164001 + RS165004 + RS165003 + RS165002 - RN006005$ e se positivo(GN006002 - RS184001))
GN006004	ACE	NP		SI		Il campo deve essere uguale al minore tra ($RS113012 - RN006006$ e se positivo(GN006002 - GN006003 - RS184001))
GN006005	Reddito imponibile	NP		SI	il campo deve essere uguale al maggiore tra ($RS184001 + RS174004$ e se positivo (GN006002 - GN006003 - GN006004 + RS174004))	
GN007001	Ecceденza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione	NP		SI		Se il quadro RN è assente allora il campo deve essere maggiore o uguale alla somma di RV066001 di tutti i moduli presenti
GN008001	Ecceденza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24	NP		SI		
GN010001	Ecceденza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita alle società del gruppo	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a (GN007001 - GN008001) Il campo deve essere uguale a RK001001
GN011001	Ecceденza da utilizzare	NP		SI		Il campo deve essere uguale a GN007001 - GN008001 - GN010001

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
I controlli indicati nei campi del rigo GN12 si intendono validi per i righi da GN13 a GN14						
GN012001	Codice tributo	N4			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere unico su tutti i moduli	
GN012002	Eccedenza presente dichiarazione	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
GN013001	Codice tributo	N4				
GN013002	Eccedenza presente dichiarazione	NP				
GN014001	Codice tributo	N4				
GN014002	Eccedenza presente dichiarazione	NP				
SEZIONE IV						
GN015001	Investimenti in start-up innovative e a vocazione sociale	NP		SI	il campo deve essere minore o uguale a (RS171002 di tutti i moduli presenti + RS172002 + RS172003 + RS172004 - RQ062010)	
GN015002	Erogazioni a partiti politici	NP		SI	il campo deve essere minore o uguale alla somma di RS156002 di tutti i moduli compilati	
GN015003	Altri oneri detraibili	NP		SI		
GN016001	Spese per risparmio energetico - Tipo	N1	Vale da 1 a 9		Se GN016005 è presente allora il campo deve essere presente	
GN016002	Spese per risparmio energetico - Anno di riferimento	DA	Vale 2008, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere diverso da 2018 Se GN016001 = 5 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 2012 Se GN016001 = 6 o GN016001 = 7 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 2015 Se GN016001 = 8 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 2016 Se GN016001 = 9 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 2018	
GN016003	Spese per risparmio energetico - Tipo	N1	Vale 1, 2, 3 o 4		Se GN016002 è uguale a 2017 allora il campo deve essere incluso nel range[0, 2,3] altrimenti se GN016002 è uguale a 2013 allora il campo deve essere incluso nel range [0,1] altrimenti il campo deve essere assente altrimenti se GN016002 è uguale a 2018 il campo deve essere incluso nel range [0,2,3,4]	
GN016004	Spese per risparmio energetico - Totale spesa	NP				
GN016005	Spese per risparmio energetico - Spesa sostenuta	NP			Se GN016004 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a GN016004	
GN016006	Interventi in zone sismiche - Anno	DA	Vale 2013 o 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se GN016009 è presente allora il campo deve essere presente	
GN016007	Interventi in zone sismiche - Tipo	N1	Vale da 1 a 8		Se GN016006 < 2017 allora il campo deve essere assente altrimenti se GN016006 = 2017 allora il campo deve essere incluso nelrange [1,2,3,4,5,6]	
GN016008	Interventi in zone sismiche - Spesa totale	NP				
GN016009	Interventi in zone sismiche - Spesa sostenuta	NP			Se GN016006 è presente allora il campo deve essere presente Se GN016008 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a GN016008	
GN017001	Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a CE026001 + RF068003
GN018001	Altri crediti di imposta - per immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a 80000
GN018002	Altri crediti di imposta	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RF068004
GN019001	Ritenute	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RF068005 + RS108002 di tutti i moduli presenti
GN020001	Eccedenze da quadro RK	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
GN021001	Acconti - Eccedenze utilizzate	NP		SI		
GN021002	Acconti - Acconti versati	NP		SI		A = RK017004 Se RK017002 è diverso da 1 allora A = 0 Il campo deve essere maggiore o uguale a RF068007 + A + RK018004 + RK019004 di tutti i moduli presenti
GN021003	Acconti - Acconti ceduti	NP		SI		Il campo deve essere uguale alla somma delle colonne 4 dei rigi da RK10 a RK11 con colonna 2 uguale a 1 di tutti i moduli compilati
GN021004	Acconti - Credito riversato da atti di recupero	NP		SI		
GN021005	Acconti - Totale	NP		SI		Il campo deve essere uguale a (GN021001 + GN021002 - GN021003 + GN021004)
GN022001	Aiuto alla crescita economica	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a (se positivo (RS113012 - GN006004) - se positivo (RS113011 - GN006004))
GN022002	Start-up	NP		SI		A=RS164001 + RS165002 + RS165003 + RS165004 Il campo deve essere minore o uguale a (se positivo (A - GN006003) - se positivo (RS165005 - GN006003))
GN022003	Plusvalenza attribuita	NP		SI	Il campo deve essere uguale al minore tra (TR001004 e GN006005)	
I controlli indicati nei campi del rigo GN23 si intendono validi per i rigi da GN24 a GN26						
GN023001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere unico per ogni valore del campo GN023002 su tutti i moduli	
GN023002	Anno di riferimento	DA			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere minore o uguale a 2018	
GN023003	Importo trasferito	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
GN024001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.			
GN024002	Anno di riferimento	DA				
GN024003	Importo trasferito	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
GN025001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.			
GN025002	Anno di riferimento	DA				
GN025003	Importo trasferito	NP				
GN026001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.			
GN026002	Anno di riferimento	DA				
GN026003	Importo trasferito	NP				
sezione VI – Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte						
I controlli indicati nei campi del rigo GN27 si intendono validi per i righi GN28 e GN29						
GN027001	Codice stato Estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco dei paesi e territori esteri"		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
GN027002	Anno	DA	Vale 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
GN027003	Reddito estero	NU				
GN027004	Art. 165, c.5	NP				Il campo deve essere minore o uguale a GN027005
GN027005	Imposta estera	NP				
GN027006	Credito Indiretto	N1	Vale 1 o 2			
GN028001	Codice stato Estero	N3				
GN028002	Anno	DA				
GN028003	Reddito estero	NU				
GN028004	Art. 165, c.5	NP				
GN028005	Imposta estera	NP				
GN028006	Credito Indiretto	N1				
GN029001	Codice stato Estero	N3				
GN029002	Anno	DA				
GN029003	Reddito estero	NU				
GN029004	Art. 165, c.5	NP				
GN029005	Imposta estera	NP				
GN029006	Credito Indiretto	N1				
I controlli indicati nei campi del rigo GN30 si intendono validi per i righi da GN31 a GN34						
GN030001	Anno di formazione	DA	Vale 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	Se il quadro CE è assente allora il campo deve essere assente
GN030002	Codice stato Estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco dei paesi e territori esteri"		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
GN030003	Nazionale	NU			Se esiste almeno un dato nel rigo e GN030004 è assente allora il campo deve essere presente	
GN030004	Estera	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo e GN030003 è assente allora il campo deve essere presente	
GN030005	Art.168-ter TUIR	CB				
GN031001	Anno di formazione	DA				
GN031002	Codice stato Estero	N3				
GN031003	Nazionale	NU				
GN031004	Estera	NP				
GN031005	Art.168-ter TUIR	CB				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
GN032001	Anno di formazione	DA				
GN032002	Codice stato Estero	N3				
GN032003	Nazionale	NU				
GN032004	Estera	NP				
GN032005	Art.168-ter TUIR	CB				
GN033001	Anno di formazione	DA				
GN033002	Codice stato Estero	N3				
GN033003	Nazionale	NU				
GN033004	Estera	NP				
GN033005	Art.168-ter TUIR	CB				
GN034001	Anno di formazione	DA				
GN034002	Codice stato Estero	N3				
GN034003	Nazionale	NU				
GN034004	Estera	NP				
GN034005	Art.168-ter TUIR	CB				
SEZIONE VIII						
GN035001	Interessi passivi art. 96, comma 5-bis TUIR - verso partecipanti	NP		SI		
GN035002	Interessi passivi art. 96, comma 5-bis TUIR - verso esterni	NP		SI		
GN036001	Interessi passivi art. 96, comma 7 TUIR - Eccedenza di interessi passivi	NP		SI		Il campo deve essere uguale a RF121002
GN036002	Interessi passivi art. 96, comma 7 TUIR - Eccedenza di ROL	NP		SI		Il campo deve essere uguale a RF120002
GN037001	Valore civile dei beni acquistati in regime di neutralità	NP		SI		
GN037002	Valore fiscale dei beni acquistati in regime di neutralità	NP		SI		
QUADRO GC - Determinazione del reddito complessivo in presenza di operazioni straordinarie						
GC000002	Codice fiscale della società consolidante	CN		SI	Se il quadro GC è presente allora il campo deve essere presente	
GC001A01	Legge n. 112/2016	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a GC001B01	Il campo deve essere maggiore o uguale a GN001A01
GC001B01	Liberalità	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN001B01
GC001002	Reddito	NP		SI		
GC002001	Perdita	NP		SI		
GC003001	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN003003
GC003002	Imposta estera	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN003002
GC003003	Totale crediti d'imposta	NP		SI	Il campo deve essere uguale a GC003001 + GC003002	
GC004001	Perdite scomputabili in misura limitata (di cui anni precedenti)	NP		SI		
GC004002	Perdite scomputabili in misura piena (di cui anni precedenti)	NP		SI		
GC004003	Perdite Ricevute	NP		SI		
GC004004	Perdite scomputabili	NP		SI		
GC005001	Perdite non compensate	NP		SI		
GC005002	Proventi esenti	NP		SI		
GC005003	Perdite da trasferire	NU		SI		
GC006001	Reddito complessivo netto di cui reddito minimo	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN006001
GC006002	Reddito complessivo netto	NP		SI		
GC006003	Start-up	NP		SI		
GC006004	ACE	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
GC006005	Reddito imponibile	NP		SI		
GC007001	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN007001
GC008001	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN008001
GC010001	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita alle società del gruppo	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN010001 Il campo deve essere minore o uguale a (GC007001 - GC008001)
GC011001	Eccedenza da utilizzare	NP		SI		Il campo deve essere uguale a GC007001 - GC008001 - GC010001 Il campo deve essere maggiore o uguale a GN011001
I controlli indicati nei campi del rigo GC12 si intendono validi per i rigi da GC13 a GC14						
GC012001	Codice tributo	N4			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere unico su tutti i moduli	
GC012002	Eccedenza presente dichiarazione	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	Il campo deve essere maggiore o uguale alla somma delle colonne 2 dei rigi da GN12 a GN14 con colonna 1 uguale a GC012001
GC013001	Codice tributo	N4				
GC013002	Eccedenza presente dichiarazione	NP				
GC014001	Codice tributo	N4				
GC014002	Eccedenza presente dichiarazione	NP				
SEZIONE IV						
GC015001	Investimenti in start-up innovative e a vocazione sociale	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN015001
GC015002	Erogazioni a partiti politici	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN015002
GC015003	Altri oneri detraibili	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN015003
GC016001	Spese per risparmio energetico - Tipo	N1	Vale da 1 a 9			
GC016002	Spese per risparmio energetico - Anno di riferimento	DA	Vale 2008, 2011, 2012, 2013, 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere diverso da 2018 Se GC016001 = 5 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 2012 Se GC016001 = 6 o GC016001 = 7 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 2015 Se GC016001 = 8 allora il campo deve essere uguale a 2016 Se GC016001 = 9 allora il campo deve essere uguale a 2018	
GC016003	Spese per risparmio energetico - Tipo	N1	Vale 1, 2, 3 o 4		Se GC016002 è uguale a 2017 allora il campo deve essere incluso nel range[0, 2,3] altrimenti se GC016002 è uguale a 2013 allora il campo deve essere incluso nel range [0,1] altrimenti il campo deve essere assente altrimenti se GC016002 è uguale a 2018 il campo deve essere incluso nel range [0,2,3,4]	
GC016004	Interventi in zone sismiche - Spesa totale	NP				
GC016005	Interventi in zone sismiche - Spesa sostenuta	NP			Se GC016004 è presente allora il campo deve essere minore di GC016004	
GC016006	Interventi in zone sismiche - Anno	DA	Vale 2013 o 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se GC016009 è presente allora il campo deve essere presente	
GC016007	Interventi in zone sismiche - Tipo	N1	Vale da 1 a 8		Se GC016006 < 2017 allora il campo deve essere assente altrimenti se GC016006 = 2017 allora il campo deve essere incluso nel range [1,2,3,4,5,6]	
GC016008	Interventi in zone sismiche - Spesa totale	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
GC016009	Interventi in zone sismiche - Spesa sostenuta	NP			Se GC016006 è presente allora il campo deve essere presente Se GC016008 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a GC016008	
GC017001	Crediti di imposta per redditi prodotti all'estero	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN017001
GC018001	Altri crediti di imposta - per immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN018001
GC018002	Altri crediti di imposta	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN018002
GC019001	Ritenute	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN019001
GC020001	Eccedenze da quadro RK	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN020001
GC021001	Acconti - Eccedenze utilizzate	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN021001
GC021002	Acconti - Acconti versati	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN021002
GC021003	Acconti - Acconti ceduti	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN021003
GC021004	Acconti - Credito riversato da atti di recupero	NP		SI		
GC021005	Acconti - Totale	NP		SI		Il campo deve essere uguale a GC021001 + GC021002 - GC021003 + GC021004 Il campo deve essere maggiore o uguale a GN021004
GC022001	Aiuto alla crescita economica	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN022001
GC022002	Start-up	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN022002
GC022003	Plusvalenza attribuita	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN022003
I controlli indicati nei campi del rigo GC23 si intendono validi per i righi da GC24 a GC26						
GC023001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9, F1, F2, F3.		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere unico per ogni valore del campo GN023002 su tutti i moduli	
GC023002	Anno di riferimento	DA			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere minore o uguale a 2018	
GC023003	Importo trasferito	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	Il campo deve essere maggiore o uguale alla somma delle colonne 3 dei righi da GN23 a GN26 con colonna 1 uguale a GC023001 e colonna 2 uguale a GC023002.
GC024001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9, F1, F2, F3.			
GC024002	Anno di riferimento	DA				
GC024003	Importo trasferito	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
GC025001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.			
GC025002	Anno di riferimento	DA				
GC025003	Importo trasferito	NP				
GC026001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.			
GC026002	Anno di riferimento	DA				
GC026003	Importo trasferito	NP				
sezione VI – Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte						
I controlli indicati nei campi del rigo GC27 si intendono validi per i righi GC28 e GC29						
GC027001	Codice stato Estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco dei paesi e territori esteri"		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
GC027002	Anno	DA	Vale 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
GC027003	Reddito estero	NU				
GC027004	Art. 165, c.5	NP				Il campo deve essere minore o uguale a GC027005
GC027005	Imposta estera	NP				
GC027006	Credito Indiretto	N1	Vale 1 o 2			
GC028001	Codice stato Estero	N3				
GC028002	Anno	DA				
GC028003	Reddito estero	NU				
GC028004	Art. 165, c.5	NP				
GC028005	Imposta estera	NP				
GC028006	Credito Indiretto	N1				
GC029001	Codice stato Estero	N3				
GC029002	Anno	DA				
GC029003	Reddito estero	NU				
GC029004	Art. 165, c.5	NP				
GC029005	Imposta estera	NP				
GC029006	Credito Indiretto	N1				
I controlli indicati nei campi del rigo GC30 si intendono validi per i righi da GC31 a GC34						
GC030001	Anno di formazione	DA	Vale 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
GC030002	Codice stato Estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco dei paesi e territori esteri"		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
GC030003	Nazionale	NU			Se esiste almeno un dato nel rigo e GC030004 è assente allora il campo deve essere presente	Il campo deve essere maggiore o uguale alla somma delle colonne 3 dei righi da GN30 a GN34 con colonna 1 uguale a GC030001 e colonna 2 uguale a GC030002
GC030004	Estera	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo e GC030003 è assente allora il campo deve essere presente	
GC030005	Art.168-ter TUIR	CB				
GC031001	Anno di formazione	DA				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
GC031002	Codice stato Estero	N3				
GC031003	Nazionale	NU				
GC031004	Estera	NP				
GC031005	Art.168-ter TUIR	CB				
GC032001	Anno di formazione	DA				
GC032002	Codice stato Estero	N3				
GC032003	Nazionale	NU				
GC032004	Estera	NP				
GC032005	Art.168-ter TUIR	CB				
GC033001	Anno di formazione	DA				
GC033002	Codice stato Estero	N3				
GC033003	Nazionale	NU				
GC033004	Estera	NP				
GC033005	Art.168-ter TUIR	CB				
GC034001	Anno di formazione	DA				
GC034002	Codice stato Estero	N3				
GC034003	Nazionale	NU				
GC034004	Estera	NP				
GC034005	Art.168-ter TUIR	CB				
SEZIONE VIII						
GC035001	Interessi passivi art. 96, comma 5-bis TUIR - verso partecipanti	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN035001
GC035002	Interessi passivi art. 96, comma 5-bis TUIR - verso esterni	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN035002
GC036001	Interessi passivi art. 96, comma 7 TUIR - Eccedenza di interessi passivi	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN036001
GC036002	Interessi passivi art. 96, comma 7 TUIR - Eccedenza di ROL	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN036002
GC037001	Valore civile dei beni acquistati in regime di neutralità	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN037001
GC037002	Valore fiscale dei beni acquistati in regime di neutralità	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a GN037002
I controlli indicati nei campi del rigo GC38 si intendono validi per i rigi da GC39 a GC40						
GC038001	Codice fiscale	CN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
GC038002	Data operazione straordinaria	DT			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere compreso tra B62 e B63	
GC039001	Codice fiscale	CN				
GC039002	Data operazione straordinaria	DT				
GC040001	Codice fiscale	CN				
GC040002	Data operazione straordinaria	DT				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
QUADRO NI - Interruzione della tassazione di gruppo						
Sez. I - Attribuzione dei versamenti eccedenti il proprio obbligo						
NI00001	Cessazione tassazione di gruppo	DT		SI	Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato nel quadro	
NI001001	Totale I acconto versato	NP		SI	Deve essere uguale a NI001002 + NI003003 + NI004003 + NI005003 + NI006003 + NI007003 di tutti i moduli presenti	
NI001002	I acconto imputato al gruppo	NP		SI		
NI002001	Totale II acconto versato	NP		SI	Deve essere uguale a NI002002 + NI003004 + NI004004 + NI005004 + NI006004 + NI007004 di tutti i moduli presenti	
NI002002	II acconto imputato al gruppo	NP		SI		
I controlli indicati nei campi del rigo NI3 si intendono validi per i righi da NI4 a NI7						
NI003001	Codice fiscale	CN				Il dato è obbligatorio se presente un dato del rigo
NI003002	Data	DT				Il dato è obbligatorio se presente un dato del rigo Deve essere maggiore o uguale alla Data di Inizio periodo di imposta (campo 62 del record B) e minore della data di Fine periodo di imposta (campo 63 del record B)
NI003003	I acconto	NP				
NI003004	II acconto	NP				
NI004001	Codice fiscale	CN				
NI004002	Data	DT				
NI004003	I acconto	NP				
NI004004	II acconto	NP				
NI005001	Codice fiscale	CN				
NI005002	Data	DT				
NI005003	I acconto	NP				
NI005004	II acconto	NP				
NI006001	Codice fiscale	CN				
NI006002	Data	DT				
NI006003	I acconto	NP				
NI006004	II acconto	NP				
NI007001	Codice fiscale	CN				
NI007002	Data	DT				
NI007003	I acconto	NP				
NI007004	II acconto	NP				
Sez. II - Cessione eccedenze Ires ex art. 43-ter						
I controlli indicati nei campi del rigo NI8 si intendono validi per i righi da NI9 a NI12						
NI008001	Codice fiscale	CN				Il dato è obbligatorio se presente un dato del rigo
NI008002	Importo	NP				Il dato è obbligatorio se presente un dato del rigo
NI009001	Codice fiscale	CN				
NI009002	Importo	NP				
NI010001	Codice fiscale	CN				
NI010002	Importo	NP				
NI011001	Codice fiscale	CN				
NI011002	Importo	NP				
NI012001	Codice fiscale	CN				
NI012002	Importo	NP				
NI013001	Importo complessivo del credito ceduto	NP		SI	Deve essere uguale a NI008002 + NI009002 + NI010002 + NI011002 + NI012002 di tutti i moduli presenti	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
Sez. III - Attribuzione delle perdite						
I controlli indicati nei campi del rigo NI14 si intendono validi per i rigi da NI15 a NI18						
NI014001	Codice fiscale	CN				Il dato è obbligatorio se presente un dato del rigo
NI014002	Perdita utilizzabile in misura limitata	NP				
NI014003	Perdita utilizzabile in misura piena	NP				
NI015001	Codice fiscale	CN				
NI015002	Perdita utilizzabile in misura limitata	NP				
NI015003	Perdita utilizzabile in misura piena	NP				
NI016001	Codice fiscale	CN				
NI016002	Perdita utilizzabile in misura limitata	NP				
NI016003	Perdita utilizzabile in misura piena	NP				
NI017001	Codice fiscale	CN				
NI017002	Perdita utilizzabile in misura limitata	NP				
NI017003	Perdita utilizzabile in misura piena	NP				
NI018001	Codice fiscale	CN				
NI018002	Perdita utilizzabile in misura limitata	NP				
NI018003	Perdita utilizzabile in misura piena	NP				
QUADRO PN - Imputazione del reddito del trust						
PN001A01	Legge n. 112/2016	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a PN001B01	il campo deve essere minore o uguale a (100000 - RN001B01 - RN006004)
PN001B01	Liberalità	NP		SI		PN001B01 - PN001A01 deve essere minore o uguale a (70000 - RN001B01 - RN006004)
PN001002	Reddito	NP		SI		Se B12 = 2 e RF063001 è positivo allora il campo deve essere uguale a (RF063001 - PN001B01) altrimenti se B12 = 3 e RF066001 è positivo allora il campo deve essere uguale a (RF066001 - PN001B01)
PN002001	Perdita	NP		SI		Se B12 = 2 e RF063001 è negativo allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo(RF063001)) altrimenti se B12 = 3 e RF066001 è negativo allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo(RF066001)) Altrimenti il campo deve essere assente
PN003001	Perdite scomputabili in misura limitata (di cui anni precedenti)	NP		SI		PERCENTUALE = 0,8 Se B66 = 3 allora PERCENTUALE = 1 se B12 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a PN001002 * PERCENTUALE altrimenti se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (PN001002 * PERCENTUALE e RF067001) altrimenti il campo deve essere assente
PN003002	Perdite scomputabili in misura piena (di cui anni precedenti)	NP		SI		Se B12 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a (PN001002 - PN003001) altrimenti se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (PN001002 e RF067001) - PN003001 altrimenti il campo deve essere assente
PN003003	Perdite di periodi imposta precedenti	NP		SI		Il campo deve essere uguale a PN003001 + PN003002
PN004001	Start-up	NP		SI		A = 1 Se RF066003 è presente allora A = valore assoluto di (RF066001) / valore assoluto di (RF066003) Il campo deve essere uguale al minore tra (se positivo (RS164001 + RS165002 + RS165003 + RS165004 - RN006005) e se positivo(PN001002 - PN003003 - RS184003 * A))
PN004002	ACE	NP		SI		Impostare A = 1 Se RF066003 è presente allora A = valore assoluto di (RF066001) / valore assoluto di (RF066003) Il campo deve essere uguale al minore tra (se positivo (RS113012 - RN006006) e se positivo(PN001002 - PN003003 - PN004001 - RS184003 * A))

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
PN004003	Proventi esenti	NP		SI		Se PN002001 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a PN002001 altrimenti il campo deve essere assente
PN004004	Reddito o perdita da imputare	NU		SI	<p>Impostare A = 1</p> <p>Se RF066003 è presente allora A = valore assoluto di (RF066001) / valore assoluto di (RF066003)</p> <p>Se RS184003 > 0 allora B = maggiore tra ((PN001002 - PN002001 - PN003003 - PN004001 - PN004002 + PN004003) e RS184003*A)</p> <p>Altrimenti se RS184003 = 0 allora B = PN001002 - PN002001 - PN003003 - PN004001 - PN004002 + PN004003</p> <p>C = B + (maggiore tra (RN006002 - RN006005 - RN006006 e RS184003 *(1-A)) + RS174004 - RN006010)</p> <p>Se B12 = 2 allora il campo deve essere uguale a B + RS174004</p> <p>Se B12 = 3 allora il campo deve essere uguale a C</p>	
PN005002	Credito per imposte pagate all'estero - Quote da attribuire	NP		SI		<p>Se B12 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a RS075008 + RS075009 + RS076008 + RS076009 di tutti i moduli + CE026001 + RF068003</p> <p>Altrimenti se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a RS075008 + RS075009 + RS076008 + RS076009 di tutti i moduli + CE026001 + RF068003 - RN013001</p> <p>Altrimenti il campo deve essere assente</p>
PN006001	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento - Totale	NP		SI		Se B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere assente
PN006002	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento - Quote da attribuire	NP		SI		Se B12 = 3 allora il campo deve essere uguale a (PN006001 - RN003001)
PN006003	imposte assolute da controllate estere - Totale	NP		SI		Se B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere assente
PN006004	imposte assolute da controllate estere - Quote da attribuire	NP		SI		Se B12 = 3 allora il campo deve essere uguale a (PN006003 - RN003002)
PN007001	Altri crediti di imposta - Totale	NP		SI		Se B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere assente
PN007002	Altri crediti di imposta - Quote da attribuire	NP		SI		Se B12 = 3 allora il campo deve essere uguale a (PN007001 - RN014005)
PN008002	Ritenute - Quote da attribuire	NP		SI		
PN009001	Acconti - Totali	NP		SI		
PN009002	Acconti - Credito riversato da atti di recupero	NP		SI		
PN009003	Acconti - Quote da attribuire	NP		SI		Se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a (PN009001 - RN022006)
PN010001	Aiuto alla crescita economica	NP		SI		<p>Se B12=2 allora il campo deve essere uguale a (RS113012 - PN004002)</p> <p>Se B12=3 allora il campo deve essere minore o uguale a (RS113012 - RN006006 - PN004002)</p>
PN010002	Start-up	NP		SI		<p>Se B12 = 2 allora il campo deve essere uguale a (RS164001 + RS165002 + RS165003 + RS165004 - PN004001)</p> <p>Se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a (RS164001 + RS165002 + RS165003 + RS165004 - PN004001 - RN006005)</p>
PN010003	Plusvalenza attribuita	NP		SI	Se B12 = 2 o B12 = 3 allora il campo deve essere uguale al minore tra (TR001004 e PN004004)	
PN011001	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione	NP		SI		Se B12 = 3 allora il campo deve essere assente
PN012001	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel mod.F24	NP		SI		Se B12 = 3 allora il campo deve essere assente

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
PN013001	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai beneficiari	NP		SI		Se B12 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a (PN011001 - PN012001) Altrimenti se B12 = 3 allora il campo deve essere uguale a RN021001
PN014001	Eccedenza da utilizzare	NP		SI		Se B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere uguale a (PN011001 - (PN012001 + PN013001)) altrimenti il campo deve essere assente
I controlli indicati nei campi del rigo PN15 si intendono validi per i righi da PN16 a PN18						
PN015001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9, F1, F2, F3.		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere unico per ogni valore del campo PN015002 su tutti i moduli	
PN015002	Anno di riferimento	DA			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere minore o uguale a 2018	
PN015003	Importo ceduto	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
PN016001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9, F1, F2, F3.			
PN016002	Anno di riferimento	DA				
PN016003	Importo ceduto	NP				
PN017001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9, F1, F2, F3.			
PN017002	Anno di riferimento	DA				
PN017003	Importo ceduto	NP				
PN018001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9, F1, F2, F3.			
PN018002	Anno di riferimento	DA				
PN018003	Importo ceduto	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
sezione V – Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte						
I controlli indicati nei campi del rigo PN19 si intendono validi per i righi da PN20 a PN21						
PN019001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella 'Elenco dei paesi e territori esteri'		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
PN019002	Anno	DA	Vale 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
PN019003	Reddito estero	NU				
PN019004	Art.165, c.5	NP				Il campo deve essere minore o uguale a PN019005
PN019005	Imposta estera	NP				
PN019006	Credito Indiretto	N1	Vale 1 o 2			
PN020001	Codice stato estero	N3				
PN020002	Anno	DA				
PN020003	Reddito estero	NU				
PN020004	Art.165, c.5	NP				
PN020005	Imposta estera	NP				
PN020006	Credito Indiretto	N1				
PN021001	Codice stato estero	N3				
PN021002	Anno	DA				
PN021003	Reddito estero	NU				
PN021004	Art.165, c.5	NP				
PN021005	Imposta estera	NP				
PN021006	Credito Indiretto	N1				
I controlli indicati nei campi del rigo PN22 si intendono validi per i righi da PN23 a PN26						
PN022001	Anno di formazione	DA	Vale 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	Se il quadro CE è assente allora il campo deve essere assente
PN022002	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella 'Elenco dei paesi e territori esteri'		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
PN022003	Nazionale	NU			Se esiste almeno un dato nel rigo e PN022004 è assente allora il campo deve essere presente	
PN022004	Estera	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo e PN022003 è assente allora il campo deve essere presente	
PN022005	Art.168-ter TUIR	CB				
PN023001	Anno di formazione	DA				
PN023002	Codice stato estero	N3				
PN023003	Nazionale	NU				
PN023004	Estera	NP				
PN023005	Art.168-ter TUIR	CB				
PN024001	Anno di formazione	DA				
PN024002	Codice stato estero	N3				
PN024003	Nazionale	NU				
PN024004	Estera	NP				
PN024005	Art.168-ter TUIR	CB				
I controlli indicati nei campi del rigo PN27 si intendono validi per i righi da PN28 a PN30						
PN027001	Codice fiscale	CF			Se esiste almeno un dato nel rigo e PN027002 è assente allora il campo deve essere presente	
PN027002	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella 'Elenco dei paesi e territori esteri'			
PN027003	Partecipazione	PC				
PN027004	Importo imputato	NU				(PN027004 + PN028004 + PN029004 + PN030004 di tutti i moduli) deve essere uguale a PN004004 + T (con T = tolleranza di un euro per ogni campo compilato) Se PN027003 è presente allora il campo deve essere uguale a PN004004 * PN027003 / 100 Se PN027003 è assente allora il campo deve essere uguale a PN004004 / (il numero di righe compilati da PN027 a PN030 di tutti i moduli presenti)
PN028001	Codice fiscale	CF				
PN028002	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella 'Elenco dei paesi e territori esteri'			
PN028003	Partecipazione	PC				
PN028004	Importo imputato	NU				
PN029001	Codice fiscale	CF				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
PN029002	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella 'Elenco dei paesi e territori esteri'			
PN029003	Partecipazione	PC				
PN029004	Importo imputato	NU				
PN030001	Codice fiscale	CF				
PN030002	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella 'Elenco dei paesi e territori esteri'			
PN030003	Partecipazione	PC				
PN030004	Importo imputato	NU				
PN031001	Reddito	NP		SI		
PN031002	Imposte sul reddito dell'anno	NP		SI		
PN031003	Imposte sul reddito degli anni precedenti	NP		SI		
PN031004	Imposte pagate all'estero sugli utili distribuiti	NP		SI		
QUADRO RA - Reddito dei terreni						
Se non è ENTE_NON_RES allora il quadro deve essere assente						
I controlli indicati nei campi del rigo RA1 si intendono validi per i rigi da RA2 a RA51						
RA001001	Reddito dominicale	NP				I valori delle colonne da 1 a 8 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.1 delle presenti specifiche tecniche.
RA001002	Titolo	N1	Vale da 1 a 4		Dato obbligatorio se presente almeno un campo del rigo	
RA001003	Reddito agrario	NP				
RA001004	Giorni di possesso	NP	Vale da 1 a 729		Dato obbligatorio se presente almeno un campo del rigo	
RA001005	Percentuale di possesso	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un campo del rigo	
RA001006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA001007	Casi particolari	N1	Vale 2, 3, 4 o 6			
RA001008	Continuazione	CB				
RA001009	Reddito dominicale imponibile	NP				L'importo deve essere conforme alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.1.1 delle presenti specifiche tecniche.
RA001010	Reddito agrario imponibile	NP				L'importo deve essere conforme alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.1.2 delle presenti specifiche tecniche.
RA002001	Reddito dominicale	NP				
RA002002	Titolo	N1				
RA002003	Reddito agrario	NP				
RA002004	Giorni di possesso	NP				
RA002005	Percentuale di possesso	PC				
RA002006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA002007	Casi particolari	N1				
RA002008	Continuazione	CB				
RA002009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA002010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA003001	Reddito dominicale	NP				
RA003002	Titolo	N1				
RA003003	Reddito agrario	NP				
RA003004	Giorni di possesso	NP				
RA003005	Percentuale di possesso	PC				
RA003006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA003007	Casi particolari	N1				
RA003008	Casella continuazione	CB				
RA003009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA003010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA004001	Reddito dominicale	NP				
RA004002	Titolo	N1				
RA004003	Reddito agrario	NP				
RA004004	Giorni di possesso	NP				
RA004005	Percentuale di possesso	PC				
RA004006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA004007	Casi particolari	N1				
RA004008	Continuazione	CB				
RA004009	Reddito dominicale imponibile	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RA004010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA005001	Reddito dominicale	NP				
RA005002	Titolo	N1				
RA005003	Reddito agrario	NP				
RA005004	Giorni di possesso	NP				
RA005005	Percentuale di possesso	PC				
RA005006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA005007	Casi particolari	N1				
RA005008	Continuazione	CB				
RA005009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA005010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA006001	Reddito dominicale	NP				
RA006002	Titolo	N1				
RA006003	Reddito agrario	NP				
RA006004	Giorni di possesso	NP				
RA006005	Percentuale di possesso	PC				
RA006006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA006007	Casi particolari	N1				
RA006008	Continuazione	CB				
RA006009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA006010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA007001	Reddito dominicale	NP				
RA007002	Titolo	N1				
RA007003	Reddito agrario	NP				
RA007004	Giorni di possesso	NP				
RA007005	Percentuale di possesso	PC				
RA007006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA007007	Casi particolari	N1				
RA007008	Continuazione	CB				
RA007009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA007010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA008001	Reddito dominicale	NP				
RA008002	Titolo	N1				
RA008003	Reddito agrario	NP				
RA008004	Giorni di possesso	NP				
RA008005	Percentuale di possesso	PC				
RA008006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA008007	Casi particolari	N1				
RA008008	Continuazione	CB				
RA008009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA008010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA009001	Reddito dominicale	NP				
RA009002	Titolo	N1				
RA009003	Reddito agrario	NP				
RA009004	Giorni di possesso	NP				
RA009005	Percentuale di possesso	PC				
RA009006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA009007	Casi particolari	N1				
RA009008	Continuazione	CB				
RA009009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA009010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA010001	Reddito dominicale	NP				
RA010002	Titolo	N1				
RA010003	Reddito agrario	NP				
RA010004	Giorni di possesso	NP				
RA010005	Percentuale di possesso	PC				
RA010006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA010007	Casi particolari	N1				
RA010008	Continuazione	CB				
RA010009	Reddito dominicale imponibile	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RA010010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA011001	Reddito dominicale	NP				
RA011002	Titolo	N1				
RA011003	Reddito agrario	NP				
RA011004	Giorni di possesso	NP				
RA011005	Percentuale di possesso	PC				
RA011006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA011007	Casi particolari	N1				
RA011008	Continuazione	CB				
RA011009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA011010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA012001	Reddito dominicale	NP				
RA012002	Titolo	N1				
RA012003	Reddito agrario	NP				
RA012004	Giorni di possesso	NP				
RA012005	Percentuale di possesso	PC				
RA012006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA012007	Casi particolari	N1				
RA012008	Continuazione	CB				
RA012009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA012010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA013001	Reddito dominicale	NP				
RA013002	Titolo	N1				
RA013003	Reddito agrario	NP				
RA013004	Giorni di possesso	NP				
RA013005	Percentuale di possesso	PC				
RA013006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA013007	Casi particolari	N1				
RA013008	Continuazione	CB				
RA013009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA013010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA014001	Reddito dominicale	NP				
RA014002	Titolo	N1				
RA014003	Reddito agrario	NP				
RA014004	Giorni di possesso	NP				
RA014005	Percentuale di possesso	PC				
RA014006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA014007	Casi particolari	N1				
RA014008	Continuazione	CB				
RA014009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA014010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA015001	Reddito dominicale	NP				
RA015002	Titolo	N1				
RA015003	Reddito agrario	NP				
RA015004	Giorni di possesso	NP				
RA015005	Percentuale di possesso	PC				
RA015006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA015007	Casi particolari	N1				
RA015008	Continuazione	CB				
RA015009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA015010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA016001	Reddito dominicale	NP				
RA016002	Titolo	N1				
RA016003	Reddito agrario	NP				
RA016004	Giorni di possesso	NP				
RA016005	Percentuale di possesso	PC				
RA016006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RA016007	Casi particolari	N1				
RA016008	Continuazione	CB				
RA016009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA016010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA017001	Reddito dominicale	NP				
RA017002	Titolo	N1				
RA017003	Reddito agrario	NP				
RA017004	Giorni di possesso	NP				
RA017005	Percentuale di possesso	PC				
RA017006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA017007	Casi particolari	N1				
RA017008	Continuazione	CB				
RA017009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA017010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA018001	Reddito dominicale	NP				
RA018002	Titolo	N1				
RA018003	Reddito agrario	NP				
RA018004	Giorni di possesso	NP				
RA018005	Percentuale di possesso	PC				
RA018006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA018007	Casi particolari	N1				
RA018008	Continuazione	CB				
RA018009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA018010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA019001	Reddito dominicale	NP				
RA019002	Titolo	N1				
RA019003	Reddito agrario	NP				
RA019004	Giorni di possesso	NP				
RA019005	Percentuale di possesso	PC				
RA019006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA019007	Casi particolari	N1				
RA019008	Continuazione	CB				
RA019009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA019010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA020001	Reddito dominicale	NP				
RA020002	Titolo	N1				
RA020003	Reddito agrario	NP				
RA020004	Giorni di possesso	NP				
RA020005	Percentuale di possesso	PC				
RA020006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA020007	Casi particolari	N1				
RA020008	Continuazione	CB				
RA020009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA020010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA021001	Reddito dominicale	NP				
RA021002	Titolo	N1				
RA021003	Reddito agrario	NP				
RA021004	Giorni di possesso	NP				
RA021005	Percentuale di possesso	PC				
RA021006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA021007	Casi particolari	N1				
RA021008	Continuazione	CB				
RA021009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA021010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA022001	Reddito dominicale	NP				
RA022002	Titolo	N1				
RA022003	Reddito agrario	NP				
RA022004	Giorni di possesso	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RA022005	Percentuale di possesso	PC				
RA022006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA022007	Casi particolari	N1				
RA022008	Continuazione	CB				
RA022009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA022010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA023001	Reddito dominicale	NP				
RA023002	Titolo	N1				
RA023003	Reddito agrario	NP				
RA023004	Giorni di possesso	NP				
RA023005	Percentuale di possesso	PC				
RA023006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA023007	Casi particolari	N1				
RA023008	Continuazione	CB				
RA023009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA023010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA024001	Reddito dominicale	NP				
RA024002	Titolo	N1				
RA024003	Reddito agrario	NP				
RA024004	Giorni di possesso	NP				
RA024005	Percentuale di possesso	PC				
RA024006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA024007	Casi particolari	N1				
RA024008	Continuazione	CB				
RA024009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA024010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA025001	Reddito dominicale	NP				
RA025002	Titolo	N1				
RA025003	Reddito agrario	NP				
RA025004	Giorni di possesso	NP				
RA025005	Percentuale di possesso	PC				
RA025006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA025007	Casi particolari	N1				
RA025008	Continuazione	CB				
RA025009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA025010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA026001	Reddito dominicale	NP				
RA026002	Titolo	N1				
RA026003	Reddito agrario	NP				
RA026004	Giorni di possesso	NP				
RA026005	Percentuale di possesso	PC				
RA026006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA026007	Casi particolari	N1				
RA026008	Continuazione	CB				
RA026009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA026010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA027001	Reddito dominicale	NP				
RA027002	Titolo	N1				
RA027003	Reddito agrario	NP				
RA027004	Giorni di possesso	NP				
RA027005	Percentuale di possesso	PC				
RA027006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA027007	Casi particolari	N1				
RA027008	Continuazione	CB				
RA027009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA027010	Reddito agrario imponibile	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RA028001	Reddito dominicale	NP				
RA028002	Titolo	N1				
RA028003	Reddito agrario	NP				
RA028004	Giorni di possesso	NP				
RA028005	Percentuale di possesso	PC				
RA028006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA028007	Casi particolari	N1				
RA028008	Continuazione	CB				
RA028009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA028010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA029001	Reddito dominicale	NP				
RA029002	Titolo	N1				
RA029003	Reddito agrario	NP				
RA029004	Giorni di possesso	NP				
RA029005	Percentuale di possesso	PC				
RA029006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA029007	Casi particolari	N1				
RA029008	Continuazione	CB				
RA029009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA029010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA030001	Reddito dominicale	NP				
RA030002	Titolo	N1				
RA030003	Reddito agrario	NP				
RA030004	Giorni di possesso	NP				
RA030005	Percentuale di possesso	PC				
RA030006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA030007	Casi particolari	N1				
RA030008	Continuazione	CB				
RA030009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA030010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA031001	Reddito dominicale	NP				
RA031002	Titolo	N1				
RA031003	Reddito agrario	NP				
RA031004	Giorni di possesso	NP				
RA031005	Percentuale di possesso	PC				
RA031006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA031007	Casi particolari	N1				
RA031008	Continuazione	CB				
RA031009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA031010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA032001	Reddito dominicale	NP				
RA032002	Titolo	N1				
RA032003	Reddito agrario	NP				
RA032004	Giorni di possesso	NP				
RA032005	Percentuale di possesso	PC				
RA032006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA032007	Casi particolari	N1				
RA032008	Continuazione	CB				
RA032009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA032010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA033001	Reddito dominicale	NP				
RA033002	Titolo	N1				
RA033003	Reddito agrario	NP				
RA033004	Giorni di possesso	NP				
RA033005	Percentuale di possesso	PC				
RA033006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA033007	Casi particolari	N1				
RA033008	Continuazione	CB				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RA033009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA033010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA034001	Reddito dominicale	NP				
RA034002	Titolo	N1				
RA034003	Reddito agrario	NP				
RA034004	Giorni di possesso	NP				
RA034005	Percentuale di possesso	PC				
RA034006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA034007	Casi particolari	N1				
RA034008	Continuazione	CB				
RA034009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA034010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA035001	Reddito dominicale	NP				
RA035002	Titolo	N1				
RA035003	Reddito agrario	NP				
RA035004	Giorni di possesso	NP				
RA035005	Percentuale di possesso	PC				
RA035006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA035007	Casi particolari	N1				
RA035008	Continuazione	CB				
RA035009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA035010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA036001	Reddito dominicale	NP				
RA036002	Titolo	N1				
RA036003	Reddito agrario	NP				
RA036004	Giorni di possesso	NP				
RA036005	Percentuale di possesso	PC				
RA036006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA036007	Casi particolari	N1				
RA036008	Continuazione	CB				
RA036009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA036010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA037001	Reddito dominicale	NP				
RA037002	Titolo	N1				
RA037003	Reddito agrario	NP				
RA037004	Giorni di possesso	NP				
RA037005	Percentuale di possesso	PC				
RA037006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA037007	Casi particolari	N1				
RA037008	Continuazione	CB				
RA037009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA037010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA038001	Reddito dominicale	NP				
RA038002	Titolo	N1				
RA038003	Reddito agrario	NP				
RA038004	Giorni di possesso	NP				
RA038005	Percentuale di possesso	PC				
RA038006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA038007	Casi particolari	N1				
RA038008	Continuazione	CB				
RA038009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA038010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA039001	Reddito dominicale	NP				
RA039002	Titolo	N1				
RA039003	Reddito agrario	NP				
RA039004	Giorni di possesso	NP				
RA039005	Percentuale di possesso	PC				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RA039006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA039007	Casi particolari	N1				
RA039008	Continuazione	CB				
RA039009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA039010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA040001	Reddito dominicale	NP				
RA040002	Titolo	N1				
RA040003	Reddito agrario	NP				
RA040004	Giorni di possesso	NP				
RA040005	Percentuale di possesso	PC				
RA040006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA040007	Casi particolari	N1				
RA040008	Continuazione	CB				
RA040009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA040010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA041001	Reddito dominicale	NP				
RA041002	Titolo	N1				
RA041003	Reddito agrario	NP				
RA041004	Giorni di possesso	NP				
RA041005	Percentuale di possesso	PC				
RA041006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA041007	Casi particolari	N1				
RA041008	Continuazione	CB				
RA041009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA041010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA042001	Reddito dominicale	NP				
RA042002	Titolo	N1				
RA042003	Reddito agrario	NP				
RA042004	Giorni di possesso	NP				
RA042005	Percentuale di possesso	PC				
RA042006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA042007	Casi particolari	N1				
RA042008	Continuazione	CB				
RA042009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA042010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA043001	Reddito dominicale	NP				
RA043002	Titolo	N1				
RA043003	Reddito agrario	NP				
RA043004	Giorni di possesso	NP				
RA043005	Percentuale di possesso	PC				
RA043006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA043007	Casi particolari	N1				
RA043008	Continuazione	CB				
RA043009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA043010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA044001	Reddito dominicale	NP				
RA044002	Titolo	N1				
RA044003	Reddito agrario	NP				
RA044004	Giorni di possesso	NP				
RA044005	Percentuale di possesso	PC				
RA044006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA044007	Casi particolari	N1				
RA044008	Continuazione	CB				
RA044009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA044010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA045001	Reddito dominicale	NP				
RA045002	Titolo	N1				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RA045003	Reddito agrario	NP				
RA045004	Giorni di possesso	NP				
RA045005	Percentuale di possesso	PC				
RA045006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA045007	Casi particolari	N1				
RA045008	Continuazione	CB				
RA045009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA045010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA046001	Reddito dominicale	NP				
RA046002	Titolo	N1				
RA046003	Reddito agrario	NP				
RA046004	Giorni di possesso	NP				
RA046005	Percentuale di possesso	PC				
RA046006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA046007	Casi particolari	N1				
RA046008	Continuazione	CB				
RA046009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA046010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA047001	Reddito dominicale	NP				
RA047002	Titolo	N1				
RA047003	Reddito agrario	NP				
RA047004	Giorni di possesso	NP				
RA047005	Percentuale di possesso	PC				
RA047006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA047007	Casi particolari	N1				
RA047008	Continuazione	CB				
RA047009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA047010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA048001	Reddito dominicale	NP				
RA048002	Titolo	N1				
RA048003	Reddito agrario	NP				
RA048004	Giorni di possesso	NP				
RA048005	Percentuale di possesso	PC				
RA048006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA048007	Casi particolari	N1				
RA048008	Continuazione	CB				
RA048009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA048010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA049001	Reddito dominicale	NP				
RA049002	Titolo	N1				
RA049003	Reddito agrario	NP				
RA049004	Giorni di possesso	NP				
RA049005	Percentuale di possesso	PC				
RA049006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA049007	Casi particolari	N1				
RA049008	Continuazione	CB				
RA049009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA049010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA050001	Reddito dominicale	NP				
RA050002	Titolo	N1				
RA050003	Reddito agrario	NP				
RA050004	Giorni di possesso	NP				
RA050005	Percentuale di possesso	PC				
RA050006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA050007	Casi particolari	N1				
RA050008	Continuazione	CB				
RA050009	Reddito dominicale imponibile	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RA050010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA051001	Reddito dominicale	NP				
RA051002	Titolo	N1				
RA051003	Reddito agrario	NP				
RA051004	Giorni di possesso	NP				
RA051005	Percentuale di possesso	PC				
RA051006	Canone di affitto in regime vincolistico	NP				
RA051007	Casi particolari	N1				
RA051008	Continuazione	CB				
RA051009	Reddito dominicale imponibile	NP				
RA051010	Reddito agrario imponibile	NP				
RA052009	Totale reddito dominicale	NP		SI	E' uguale alla somma degli importi di col. 9 dei righe da RA1 a RA51 di tutti i moduli.	
RA052010	Totale reddito agrario	NP		SI	E' uguale alla somma degli importi di col. 10 dei righe da RA1 a RA51 di tutti i moduli.	
QUADRO RB - Reddito dei fabbricati						
Se non è ENTE_NON_RES allora il quadro deve essere assente						
Sezione I - Reddito dei fabbricati						
I controlli indicati nei campi del rigo RB1 si intendono validi per i righe da RB2 a RA34						
RB001001	Rendita catastale	NP				I valori delle colonne da 1 a 12 devono essere conformi alle istruzioni contenute nel paragrafo 3.2 delle presenti specifiche tecniche.
RB001002	Utilizzo	N2	Vale 2, 3, 4, 8, 9, 14, 15		Dato obbligatorio se presente almeno un campo del rigo	
RB001003	Giorni di possesso	NP	Vale da 1 a 729		Dato obbligatorio se presente almeno un campo del rigo	
RB001004	Percentuale di possesso (%)	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un campo del rigo	
RB001005	Immobili storici	CB				
RB001006	Canone di locazione	NP				
RB001008	Casi particolari	N1	Vale 1, 3, 4, 5			
RB001009	Continuazione	CB				
RB001010	Imponibile	NP				
RB001011	Codice Comune	AN			Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Codici catastali comunali" allegata al modello 730	
RB002001	Rendita catastale	NP				
RB002002	Utilizzo	N2				
RB002003	Giorni di possesso	NP				
RB002004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB002005	Immobili storici	CB				
RB002006	Canone di locazione	NP				
RB002008	Casi particolari	N1				
RB002009	Continuazione	CB				
RB002010	Imponibile	NP				
RB002011	Codice Comune	AN				
RB003001	Rendita catastale	NP				
RB003002	Utilizzo	N2				
RB003003	Giorni di possesso	NP				
RB003004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB003005	Immobili storici	CB				
RB003006	Canone di locazione	NP				
RB003008	Casi particolari	N1				
RB003009	Continuazione	CB				
RB003010	Imponibile	NP				
RB003011	Codice Comune	AN				
RB004001	Rendita catastale	NP				
RB004002	Utilizzo	N2				
RB004003	Giorni di possesso	NP				
RB004004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB004005	Immobili storici	CB				
RB004006	Canone di locazione	NP				
RB004008	Casi particolari	N1				
RB004009	Continuazione	CB				
RB004010	Imponibile	NP				
RB004011	Codice Comune	AN				
RB005001	Rendita catastale	NP				
RB005002	Utilizzo	N2				
RB005003	Giorni di possesso	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RB005004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB005005	Immobili storici	CB				
RB005006	Canone di locazione	NP				
RB005008	Casi particolari	N1				
RB005009	Continuazione	CB				
RB005010	Imponibile	NP				
RB005011	Codice Comune	AN				
RB006001	Rendita catastale	NP				
RB006002	Utilizzo	N2				
RB006003	Giorni di possesso	NP				
RB006004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB006005	Immobili storici	CB				
RB006006	Canone di locazione	NP				
RB006008	Casi particolari	N1				
RB006009	Continuazione	CB				
RB006010	Imponibile	NP				
RB006011	Codice Comune	AN				
RB007001	Rendita catastale	NP				
RB007002	Utilizzo	N2				
RB007003	Giorni di possesso	NP				
RB007004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB007005	Immobili storici	CB				
RB007006	Canone di locazione	NP				
RB007008	Casi particolari	N1				
RB007009	Continuazione	CB				
RB007010	Imponibile	NP				
RB007011	Codice Comune	AN				
RB008001	Rendita catastale	NP				
RB008002	Utilizzo	N2				
RB008003	Giorni di possesso	NP				
RB008004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB008005	Immobili storici	CB				
RB008006	Canone di locazione	NP				
RB008008	Casi particolari	N1				
RB008009	Continuazione	CB				
RB008010	Imponibile	NP				
RB008011	Codice Comune	AN				
RB009001	Rendita catastale	NP				
RB009002	Utilizzo	N2				
RB009003	Giorni di possesso	NP				
RB009004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB009005	Immobili storici	CB				
RB009006	Canone di locazione	NP				
RB009008	Casi particolari	N1				
RB009009	Continuazione	CB				
RB009010	Imponibile	NP				
RB009011	Codice Comune	AN				
RB010001	Rendita catastale	NP				
RB010002	Utilizzo	N2				
RB010003	Giorni di possesso	NP				
RB010004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB010005	Immobili storici	CB				
RB010006	Canone di locazione	NP				
RB010008	Casi particolari	N1				
RB010009	Continuazione	CB				
RB010010	Imponibile	NP				
RB010011	Codice Comune	AN				
RB011001	Rendita catastale	NP				
RB011002	Utilizzo	N2				
RB011003	Giorni di possesso	NP				
RB011004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB011005	Immobili storici	CB				
RB011006	Canone di locazione	NP				
RB011008	Casi particolari	N1				
RB011009	Continuazione	CB				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RB011010	Imponibile	NP				
RB011011	Codice Comune	AN				
RB012001	Rendita catastale	NP				
RB012002	Utilizzo	N2				
RB012003	Giorni di possesso	NP				
RB012004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB012005	Immobili storici	CB				
RB012006	Canone di locazione	NP				
RB012008	Casi particolari	N1				
RB012009	Continuazione	CB				
RB012010	Imponibile	NP				
RB012011	Codice Comune	AN				
RB013001	Rendita catastale	NP				
RB013002	Utilizzo	N2				
RB013003	Giorni di possesso	NP				
RB013004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB013005	Immobili storici	CB				
RB013006	Canone di locazione	NP				
RB013008	Casi particolari	N1				
RB013009	Continuazione	CB				
RB013010	Imponibile	NP				
RB013011	Codice Comune	AN				
RB014001	Rendita catastale	NP				
RB014002	Utilizzo	N2				
RB014003	Giorni di possesso	NP				
RB014004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB014005	Immobili storici	CB				
RB014006	Canone di locazione	NP				
RB014008	Casi particolari	N1				
RB014009	Continuazione	CB				
RB014010	Imponibile	NP				
RB014011	Codice Comune	AN				
RB015001	Rendita catastale	NP				
RB015002	Utilizzo	N2				
RB015003	Giorni di possesso	NP				
RB015004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB015005	Immobili storici	CB				
RB015006	Canone di locazione	NP				
RB015008	Casi particolari	N1				
RB015009	Continuazione	CB				
RB015010	Imponibile	NP				
RB015011	Codice Comune	AN				
RB016001	Rendita catastale	NP				
RB016002	Utilizzo	N2				
RB016003	Giorni di possesso	NP				
RB016004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB016005	Immobili storici	CB				
RB016006	Canone di locazione	NP				
RB016008	Casi particolari	N1				
RB016009	Continuazione	CB				
RB016010	Imponibile	NP				
RB016011	Codice Comune	AN				
RB017001	Rendita catastale	NP				
RB017002	Utilizzo	N2				
RB017003	Giorni di possesso	NP				
RB017004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB017005	Immobili storici	CB				
RB017006	Canone di locazione	NP				
RB017008	Casi particolari	N1				
RB017009	Continuazione	CB				
RB017010	Imponibile	NP				
RB017011	Codice Comune	AN				
RB018001	Rendita catastale	NP				
RB018002	Utilizzo	N2				
RB018003	Giorni di possesso	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RB018004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB018005	Immobili storici	CB				
RB018006	Canone di locazione	NP				
RB018008	Casi particolari	N1				
RB018009	Continuazione	CB				
RB018010	Imponibile	NP				
RB018011	Codice Comune	AN				
RB019001	Rendita catastale	NP				
RB019002	Utilizzo	N2				
RB019003	Giorni di possesso	NP				
RB019004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB019005	Immobili storici	CB				
RB019006	Canone di locazione	NP				
RB019008	Casi particolari	N1				
RB019009	Continuazione	CB				
RB019010	Imponibile	NP				
RB019011	Codice Comune	AN				
RB020001	Rendita catastale	NP				
RB020002	Utilizzo	N2				
RB020003	Giorni di possesso	NP				
RB020004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB020005	Immobili storici	CB				
RB020006	Canone di locazione	NP				
RB020008	Casi particolari	N1				
RB020009	Continuazione	CB				
RB020010	Imponibile	NP				
RB020011	Codice Comune	AN				
RB021001	Rendita catastale	NP				
RB021002	Utilizzo	N2				
RB021003	Giorni di possesso	NP				
RB021004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB021005	Immobili storici	CB				
RB021006	Canone di locazione	NP				
RB021008	Casi particolari	N1				
RB021009	Continuazione	CB				
RB021010	Imponibile	NP				
RB021011	Codice Comune	AN				
RB022001	Rendita catastale	NP				
RB022002	Utilizzo	N2				
RB022003	Giorni di possesso	NP				
RB022004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB022005	Immobili storici	CB				
RB022006	Canone di locazione	NP				
RB022008	Casi particolari	N1				
RB022009	Continuazione	CB				
RB022010	Imponibile	NP				
RB022011	Codice Comune	AN				
RB023001	Rendita catastale	NP				
RB023002	Utilizzo	N2				
RB023003	Giorni di possesso	NP				
RB023004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB023005	Immobili storici	CB				
RB023006	Canone di locazione	NP				
RB023008	Casi particolari	N1				
RB023009	Continuazione	CB				
RB023010	Imponibile	NP				
RB023011	Codice Comune	AN				
RB024001	Rendita catastale	NP				
RB024002	Utilizzo	N2				
RB024003	Giorni di possesso	NP				
RB024004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB024005	Immobili storici	CB				
RB024006	Canone di locazione	NP				
RB024008	Casi particolari	N1				
RB024009	Continuazione	CB				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RB024010	Imponibile	NP				
RB024011	Codice Comune	AN				
RB025001	Rendita catastale	NP				
RB025002	Utilizzo	N2				
RB025003	Giorni di possesso	NP				
RB025004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB025005	Immobili storici	CB				
RB025006	Canone di locazione	NP				
RB025008	Casi particolari	N1				
RB025009	Continuazione	CB				
RB025010	Imponibile	NP				
RB025011	Codice Comune	AN				
RB026001	Rendita catastale	NP				
RB026002	Utilizzo	N2				
RB026003	Giorni di possesso	NP				
RB026004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB026005	Immobili storici	CB				
RB026006	Canone di locazione	NP				
RB026008	Casi particolari	N1				
RB026009	Continuazione	CB				
RB026010	Imponibile	NP				
RB026011	Codice Comune	AN				
RB027001	Rendita catastale	NP				
RB027002	Utilizzo	N2				
RB027003	Giorni di possesso	NP				
RB027004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB027005	Immobili storici	CB				
RB027006	Canone di locazione	NP				
RB027008	Casi particolari	N1				
RB027009	Continuazione	CB				
RB027010	Imponibile	NP				
RB027011	Codice Comune	AN				
RB028001	Rendita catastale	NP				
RB028002	Utilizzo	N2				
RB028003	Giorni di possesso	NP				
RB028004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB028005	Immobili storici	CB				
RB028006	Canone di locazione	NP				
RB028008	Casi particolari	N1				
RB028009	Continuazione	CB				
RB028010	Imponibile	NP				
RB028011	Codice Comune	AN				
RB029001	Rendita catastale	NP				
RB029002	Utilizzo	N2				
RB029003	Giorni di possesso	NP				
RB029004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB029005	Immobili storici	CB				
RB029006	Canone di locazione	NP				
RB029008	Casi particolari	N1				
RB029009	Continuazione	CB				
RB029010	Imponibile	NP				
RB029011	Codice Comune	AN				
RB030001	Rendita catastale	NP				
RB030002	Utilizzo	N2				
RB030003	Giorni di possesso	NP				
RB030004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB030005	Immobili storici	CB				
RB030006	Canone di locazione	NP				
RB030008	Casi particolari	N1				
RB030009	Continuazione	CB				
RB030010	Imponibile	NP				
RB030011	Codice Comune	AN				
RB031001	Rendita catastale	NP				
RB031002	Utilizzo	N2				
RB031003	Giorni di possesso	NP				
RB031004	Percentuale di possesso (%)	PC				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RB031005	Immobili storici	CB				
RB031006	Canone di locazione	NP				
RB031008	Casi particolari	N1				
RB031009	Continuazione	CB				
RB031010	Imponibile	NP				
RB031011	Codice Comune	AN				
RB032001	Rendita catastale	NP				
RB032002	Utilizzo	N2				
RB032003	Giorni di possesso	NP				
RB032004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB032005	Immobili storici	CB				
RB032006	Canone di locazione	NP				
RB032008	Casi particolari	N1				
RB032009	Continuazione	CB				
RB032010	Imponibile	NP				
RB032011	Codice Comune	AN				
RB033001	Rendita catastale	NP				
RB033002	Utilizzo	N2				
RB033003	Giorni di possesso	NP				
RB033004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB033005	Immobili storici	CB				
RB033006	Canone di locazione	NP				
RB033008	Casi particolari	N1				
RB033009	Continuazione	CB				
RB033010	Imponibile	NP				
RB033011	Codice Comune	AN				
RB034001	Rendita catastale	NP				
RB034002	Utilizzo	N2				
RB034003	Giorni di possesso	NP				
RB034004	Percentuale di possesso (%)	PC				
RB034005	Immobili storici	CB				
RB034006	Canone di locazione	NP				
RB034008	Casi particolari	N1				
RB034009	Continuazione	CB				
RB034010	Imponibile	NP				
RB034011	Codice Comune	AN				
RB035010	Totale	NP		SI	E' uguale alla somme degli importi di col. 10 riportati ai rigi da RB1 a RB34 di tutti i moduli.	
Sezione II - Dati relativi ai contratti di locazione						
I controlli indicati nei campi del rigo RB36 si intendono validi anche per i rigi da RB37 a RB38						
RB036001	N. di rigo	NP	Vale da 1 a 34		Obbligatorio se presente un dato nel rigo	
RB036002	Mod. N.	NP			Obbligatorio se presente un dato nel rigo	
RB036003	Data - Estremi di registrazione del contratto di locazione	DT			Obbligatorio se presente un dato nel rigo e non è barrata la casella RB036008 e RB036007 è assente	
RB036004	Serie - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN	Vale 1T, 3, 3A, 3B, 3T			Obbligatorio se presente un dato nel rigo e non è barrata la casella RB036008 e RB036007 è assente
RB036A05	Numero - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN			Obbligatorio se presente un dato nel rigo e non è barrata la casella RB036008 e RB036007 è assente	
RB036B05	Sottonumero - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN			Può essere presente solo se il rigo risulta compilato.	
RB036006	Codice Ufficio - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN			Obbligatorio se presente un dato nel rigo e non è barrata la casella RB036008 e RB036007 è assente	
RB036007	Codice identificativo contratto	AN			Il campo deve essere lungo 17 caratteri Obbligatorio se presente un dato nel rigo e assenti le colonne da 3 a 6 e colonna 8	
RB036008	Contratti non superiori a 30 gg	CB			Obbligatorio se presente un dato nel rigo e assenti i campi da RB036003 a RB036007 Alternativo ai campi da 3 a 7	
RB036009	Anno dich. ICI/IMU	DA				
RB037001	N. di rigo	NP				
RB037002	Mod. N.	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RB037003	Data - Estremi di registrazione del contratto di locazione	DT				
RB037004	Serie - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN				
RB037A05	Numero - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN				
RB037B05	Sottonumero - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN				
RB037006	Codice Ufficio - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN				
RB037007	Codice identificativo contratto	AN				
RB037008	Contratti non superiori a 30 gg	CB				
RB037009	Anno dich. ICI/IMU	DA				
RB038001	N. di rigo	NP				
RB038002	Mod. N.	NP				
RB038003	Data - Estremi di registrazione del contratto di locazione	DT				
RB038004	Serie - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN				
RB038A05	Numero - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN				
RB038B05	Sottonumero - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN				
RB038006	Codice Ufficio - Estremi di registrazione del contratto di locazione	AN				
RB038007	Codice identificativo contratto	AN				
RB038008	Contratti non superiori a 30 gg	CB				
RB038009	Anno dich. ICI/IMU	DA				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
QUADRO RF - Determinazione del reddito di impresa						
RF001001	Codice attività	AN	Deve essere uno di quelli previsti dalla codifica ATECO 2007	SI		Obbligatorio se presente almeno un dato del quadro
Cause di esclusione dall'applicazione dei parametri, degli studi di settore e delle cause di inapplicabilità degli studi di settore						
RF001002	Cause di esclusione dall'applicazione degli studi di settore	N2	Vale da 1 a 11, da 13 a 15	SI	Se RF001004 è presente o B72 = 1 allora il campo deve essere assente	Se non è presente RF001003 e B72 è assente (Impresa sociale) e il valore del campo RF001001 corrisponde ad uno dei codici attività presenti nella tabella "ELENCO DEGLI STUDI DI SETTORE IN VIGORE PER IL PERIODO D'IMPOSTA 2016" presente nelle istruzioni degli Studi di settore - Parte generale ed il presente campo non è compilato oppure vale 3, 11, da 13 a 15, oppure vale 7 ed il campo 24 del record B(casella eventi eccezionali) assume un valore diverso da 5, 6 o 7, deve essere compilato il campo 15 del record B (casella Studi di settore) e nell'allegato deve risultare presente il quadro F. Se non è presente RF001003, il valore del campo RF001001 corrisponde ad uno dei codici attività presenti nella tabella sopra citata ed il presente campo assume il valore 8, deve essere compilato il campo 15 del record B (casella Studi di settore) (controlli confermabili mediante impostazione della casella 180 del record B)
RF001003	Cause di inapplicabilità degli studi di settore	CB		SI	Se B72 = 1 allora il campo deve essere assente	
RF001004	Cause di esclusione dall'applicazione dei parametri	N2	Vale da 1 a 9	SI	Se RF001002 è presente o B72 = 1 allora il campo deve essere assente	Se RF001004 è presente o B72=1 allora B16 deve essere assente (casella Parametri)
RF002001	Componenti positivi annotati in scritture contabili	NP		SI		
RF003001	Opzioni - IAS	CB				
RF003002	Opzioni - Rimanenze	CB			Se RF003001 è assente allora il campo deve essere assente	
RF003003	Opzioni - Opere, forniture e servizi di durata ultrannuale	CB			Se RF003001 è assente allora il campo deve essere assente	
RF004001	Utile	NP			Il campo deve essere alternativo a RF005001	
RF005001	Perdita	NP			Il campo deve essere alternativo a RF004001	
RF006001	Componenti positivi extracontabili- Ammortamenti	NP				
RF006002	Componenti positivi extracontabili - Altre rettifiche	NP				
RF006003	Componenti positivi extracontabili - Accantonamenti	NP				
RF006004	Componenti positivi extracontabili - Totale	NP			Il campo deve essere uguale a RF006001 + RF006002 + RF006003	
RF007001	Quota costante delle plusvalenze e sopravvenienze rateizzate (art.86, comma 4 e art. 88, comma 2)	NP				Se il modulo = 1 allora il campo deve essere maggiore o uguale a RS127001
RF007002	Quota costante delle plusvalenze e sopravvenienze rateizzate (art.86, comma 4 e art. 88, comma 2)	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF007001	Se il modulo = 1 allora il campo deve essere maggiore o uguale a RS127001 + RS127002
RF008001	Quota costante dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art.88, comma 3, lettera b))	NP				Se il modulo = 1 allora il campo deve essere maggiore o uguale a RS129001
RF009001	Reddito determinato con criteri non analitici	NP				Se il modulo = 1 allora il campo deve essere maggiore o uguale a (se positivo(RJ015001))

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RF010001	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività	NP				
RF011001	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10	NP				Se RF010001 è assente allora il campo deve essere assente
RF012001	Ricavi - Parametri e studi di settore	NP				
RF012002	Ricavi - Maggiorazione	NP				
RF012003	Ricavi	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF012001	
RF013001	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (art. 92, 93, 94)	NP				
RF014001	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art.95, comma 5)	NP				
RF015001	Interessi passivi indeducibili ex art 96	NP				Il campo deve essere maggiore o uguale a (se positivo) (RF121003 - RF118002))
RF015002	Interessi passivi indeducibili	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF015001	
RF016001	Imposte indeducibili o non pagate (art.99, comma 1)	NP				
RF017001	Erogazioni liberali	NP				
RF017002	Oneri di utilità sociale	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF017001	
RF018001	Spese per mezzi di trasporto indeducibili ai sensi dell'art. 164 del Tuir	NP				
RF019001	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili (di cui minusvalenze e differenze negative)	NP				
RF019002	Svalutazioni e minusvalenze patrimoniali, sopravvenienze passive e perdite non deducibili	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF019001	
RF020001	Minusvalenze relative a partecipazioni esenti	NP				
RF021001	Ammortamenti non deducibili ex artt. 102, 102 bis e 103	NP				
RF021002	Ammortamenti non deducibili ex art. 104	NP				
RF021003	Ammortamenti non deducibili	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF021001 + RF021002	
RF022001	Variazioni ex artt. 118 e 123	NP				
RF022002	Variazioni ex artt. 118 e 123	NP				
RF022003	Variazioni ex artt. 118 e 123	NP				
RF022004	Variazioni ex artt. 118 e 123	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF022001 + RF022002 + RF022003	
RF023001	Spese relative a più esercizi non deducibili in tutto o in parte (art.108) o di competenza di altri esercizi	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RF023002	Spese relative a più esercizi non deducibili in tutto o in parte (art.108) o di competenza di altri esercizi	NP				
RF023003	Spese relative a più esercizi non deducibili in tutto o in parte (art.108) o di competenza di altri esercizi	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF023001 + RF023002	
RF024001	Spese di manutenzione, riparazione, ammodernamento e trasformazione eccedenti la quota deducibile (art.102, comma 6)	NP				
RF025001	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte (art.105)	NP				
RF025002	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte (art.106)	NP				
RF025003	Svalutazioni e accantonamenti non deducibili in tutto o in parte	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF025001 + RF025002	
RF026001	Variazione riserva sinistri (art. 111 comma 3)	NP				
RF026002	Variazione riserva sinistri (di cui art. 111, comma 1 bis)	NP				
RF026003	Variazione riserva sinistri e ramo vita(art. 111)	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF026001 + RF026002	
RF027001	Spese ed altri componenti negativi di competenza di altri esercizi ai sensi dell'art art.109, comma 5	NP				
RF028001	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)	NP				
RF030001	Applicazione IAS/IFRS e d.lgs. n. 139/2015 - Rimanenze	NP				
RF030002	Applicazione IAS/IFRS e d.lgs. n. 139/2015 - Opere, forniture e servizi	NP				
RF030003	Applicazione IAS/IFRS e d.lgs. n. 139/2015	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF030001 + RF030002	
I controlli indicati nelle colonne 1 e 2 del rigo RF31 si intendono validi anche per le successive colonne del rigo RF31 Se somma di RF130010 di tutti i moduli > 0 allora uno dei campi "codice" deve assumere valore 46 e deve essere presente solo sul primo modulo						
RF031001	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99		Dato obbligatorio se presente il relativo importo.	
RF031002	Altre variazioni in aumento - importo	NP			Dato obbligatorio se è presente un codice nella relativa casella Se RF031001 = 46 allora il campo deve essere uguale alla somma di RF130010 di tutti i moduli compilati	Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031003	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031004	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RF031005	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031006	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031007	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031008	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031009	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031010	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031011	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031012	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031013	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031014	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031015	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031016	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031017	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031018	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031019	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031020	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031021	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031022	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031023	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031024	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031025	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031026	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031027	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031028	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031029	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031030	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031031	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031032	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RF031033	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031034	Altre variazioni in aumento - importo	NP				Se il campo codice vale 12 deve essere uguale in valore assoluto a RF105001 se negativo
RF031035	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031036	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF031037	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031038	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF031039	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031040	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF031041	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031042	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF031043	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031044	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF031045	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031046	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF031047	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031048	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF031049	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031050	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF031051	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031052	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF031053	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8 , da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99			
RF031054	Altre variazioni in aumento - importo	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RF031055	Totale altre variazioni in aumento	NP			Il campo deve essere uguale a RF031002 + RF031004 + RF031006 + RF031008 + RF031010 + RF031012 + RF031014 + RF031016 + RF031018 + RF031020 + RF031022 + RF031024 + RF031026 + RF031028 + RF031030 + RF031032 + RF031034 + RF031036 + RF031038 + RF031040 + RF031042 + RF031046 + RF031048 + RF031050 + RF031052 + RF031054	
RF032001	Totale delle variazioni in aumento	NP			Il campo deve essere uguale a RF007002 + RF008001 + RF009001 + RF010001 + RF011001 + RF012003 + RF013001 + RF014001 + RF015002 + RF016001 + RF017002 + RF018001 + RF019002 + RF020001 + RF021003 + RF022004 + RF023003 + RF024001 + RF025003 + RF026003 + RF027001 + RF028001 + RF030003 + RF031055	
RF034001	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art.86, comma 4 e art.88, comma 2)	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RF034002	Se il modulo = 1 allora il campo deve essere uguale a RS126001
RF034002	Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art.86, comma 4 e art.88, comma 2)	NP				Se il modulo = 1 allora il campo deve essere uguale a RS126001 + RS126002
RF035001	Contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive da acquisire a tassazione in quote costanti (art.88, comma 3, lettera b))	NP				Se il modulo = 1 allora il campo deve essere uguale a RS128001
RF036001	Utili da partecipazione	NP				
RF037001	Perdita delle imprese marittime determinata forfaitariamente	NP				Se il modulo = 1 allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo (RJ015001))
RF038001	Dividendi derivanti da utili formati in regime di trasparenza	NP				
RF039001	Proventi degli immobili di cui al rigo RF10	NP				Se RF010001 è assente allora il campo deve essere assente
RF040001	Utili spettanti ai lavoratori dipendenti e agli associati in partecipazione (art.95, comma 6) e, se corrisposti, compensi spettanti agli amministratori (art.95, comma 5)	NP				
RF041001	Quota delle svalutazioni e delle perdite su crediti	NP				
RF042001	Quote deducibili riserva sinistri - presente periodo	NP				
RF042002	Quote deducibili riserva sinistri - periodi precedenti	NP				
RF042003	Quote deducibili riserva sinistri - Riserve tecniche	NP				
RF042004	Variazione riserva sinistri e ramo vita	NP			il campo deve essere maggiore o uguale a RF042001 + RF042002 + RF042003	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RF043001	Spese ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi per ragioni di competenza ovvero non imputati a conto economico (di cui)	NP				Il campo deve essere minore o uguale a RF023001 * 0,75
RF043002	Spese ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi per ragioni di competenza ovvero non imputati a conto economico (di cui)	NP				
RF043003	Spese ed altri componenti negativi non dedotti in precedenti esercizi per ragioni di competenza ovvero non imputati a conto economico	NP			il campo deve essere maggiore o uguale a RF043002	
RF044001	Proventi non computabili nella determinazione del reddito (art. 91, comma 1, lett. a) e b))	NP				
RF045001	Differenze su cambi (art. 110, comma 3)	NP				
RF046001	Plusvalenze da cessione da Stati o territori a fiscalità privilegiata	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RF046002	
RF046002	Plusvalenze relative a partecipazioni	NP				
RF047001	Utili da Stati o territori a fiscalità privilegiata	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RF047002	
RF047002	Quota esclusa degli utili distribuiti (art. 89)	NP				
RF048001	Utili distribuiti da soggetti residenti in stati o territori a fiscalità privilegiata	NP				
RF050001	Reddito esente e detassato - Patent Box	NP				
RF050002	Reddito esente e detassato - Ruling	NP				
RF050003	Utili e gli avanzi di gestione delle imprese sociali destinati ad apposita riserva indivisibile	NP			Se B72 = 0 allora il campo deve essere assente	
RF050004	Utili e gli avanzi di gestione delle imprese sociali destinati ad aumento gratuito del capitale sociale	NP			Se B72 = 0 allora il campo deve essere assente	
RF050005	Navì/Pesca	NP				
RF050006	Reddito esente o detassato	NP			Il campo deve essere maggiore o uguale a RF050001 + RF050002 + RF050003 + RF050004 + RF050005	
RF053001	Applicazione IAS/IFRS e d.lgs. n. 139/2015 - Rimanenze	NP				
RF053002	Applicazione IAS/IFRS e d.lgs. n. 139/2015	NP			il campo deve essere maggiore o uguale a RF053001	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RF054001	Rimanenze e spese ultrannuali contabilizzate in misura superiore a quelle determinate ai sensi del TUIR (artt. 92 e 93)	NP				
I controlli indicati nelle colonne 1 e 2 del rigo RF55 si intendono validi anche per le successive colonne del rigo RF55						
RF055001	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99		Dato obbligatorio se presente il relativo importo.	Il codice 8 non può essere presente se non è compilato il campo RF009001
RF055002	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP			Dato obbligatorio se è presente un codice nella relativa casella	Se il campo codice vale 13 non può essere superiore RF118002 - RF121003 se tale differenza è maggiore di zero Se il campo codice vale 27 e RF105001 è maggiore di zero deve essere uguale a RF105001
RF055003	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055004	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055005	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055006	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055007	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055008	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055009	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055010	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055011	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055012	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055013	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055014	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055015	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055016	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055017	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055018	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055019	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055020	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RF055021	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055022	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055023	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055024	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055025	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055026	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055027	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055028	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055029	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055030	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055031	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055032	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055033	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055034	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055035	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055036	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP				
RF055037	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055038	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF055039	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055040	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF055041	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055042	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF055043	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055044	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF055045	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RF055046	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF055047	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055048	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF055049	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055050	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF055051	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055052	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF055053	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99			
RF055054	Altre variazioni in aumento - importo	NP				
RF055055	Totale altre variazioni in diminuzione	NP			Il campo deve essere uguale a RF055002 + RF055004 + RF055006 + RF055008 + RF055010 + RF055012 + RF055014 + RF055016 + RF055018 + RF055020 + RF055022 + RF055024 + RF055026 + RF055028 + RF055030 + RF055032 + RF055034 + RF055036 + RF055038 + RF055040 + RF055042 + RF055046 + RF055048 + RF055050 + RF055052 + RF055054	
RF056001	Totale variazioni in diminuzione	NP			Il campo deve essere uguale a RF034002 + RF035001 + RF036001 + RF037001 + RF038001 + RF039001 + RF040001 + RF041001 + RF042004 + RF043003 + RF044001 + RF045001 + RF046002 + RF047002 + RF048001 + RF050006 + RF053002 + RF054001 + RF055055	
RF057001	Somma algebrica	NU			Il campo deve essere uguale a RF004001 - RF005001 + RF006004 + RF032001 - RF056001	
RF058001	Redditi da partecipazione - art. 5 T.U.I.R.	NP				Se il modulo = 1 allora il campo deve essere maggiore o uguale a RS100002
RF058002	Redditi da partecipazione - società art 115 T.U.I.R.	NP				
RF058003	Reddito minimo	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RF058001 + RF058002	Se il modulo = 1 allora il campo deve essere maggiore o uguale a RS100001
RF058004	Totale redditi da partecipazione	NP			Il campo deve essere uguale a RF058001 + RF058002	
RF059001	Perdite da partecipazione - art. 5 T.U.I.R.	NP				
RF059002	Perdite da partecipazione - società art 115 T.U.I.R.	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RF059003	Totale perdite da partecipazione	NP				Il campo deve essere uguale a RF059001 + RF059002
RF060001	Perdite non compensate	NP				Se RF058003 è presente e RF058003 è uguale a RF060002 allora il campo deve essere uguale a (se positivo(RF059003 - (RF057001 +RF058004 - RF058003))) altrimenti il campo deve essere assente
RF060002	Reddito al lordo delle erogazioni liberali (o perdita)	NU				Se RF058003 è assente allora il campo deve essere uguale a RF057001 + RF058004 - RF059003 altrimenti se RF058003 è presente allora il campo deve essere uguale al maggiore tra(RF058003 e RF057001 + RF058004 - RF059003)
RF061001	Erogazioni liberali	NP				se RF060002 è maggiore di zero e RF058003 è assente allora il campo deve essere minore o uguale a RF060002 se RF060002 è maggiore di zero e RF058003 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a (se positivo(RF060002 - RF058003)) se RF060002 <= 0 allora il campo deve essere assente
RF063001	Reddito (o perdita)	NU				Se (RF060002 - RF061001) > 0 allora il campo deve essere uguale a RF060002 - RF061001 - RF065001 altrimenti il campo deve essere uguale a RF060002 - RF061001
RF065001	Ace della stabile organizzazione che ha optato per la Branch exemption	NP				Il rigo non può essere compilato sul primo modulo del presente quadro B = al valore del campo RS113012 del modulo in cui RS113015 è uguale a RF130002 del corrente modulo Se (RF060002 - RF061001) > 0 allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra(RF060002 - RF061001 e B)
RF066001	Reddito imponibile o perdita - da riportare nel quadro PN	NU		SI		Il campo deve essere uguale a RF066003 - RF066002
RF066002	Reddito imponibile o perdita - da riportare nel quadro RN	NU		SI		
RF066003	Reddito imponibile o perdita - Totale	NU		SI		Se B12 = 3 allora il campo deve essere uguale a RF063001 altrimenti il campo deve essere assente
RF067001	Perdite di periodi imposta precedenti - da riportare nel quadro PN	NP		SI		
RF067002	Perdite di periodi imposta precedenti - da riportare nel quadro RN	NP		SI		
RF067003	Perdite di periodi imposta precedenti - Totale	NP		SI		Se B12 = 3 allora il campo deve essere uguale a RF067001 + RF067002 altrimenti il campo deve essere assente
RF068001	Situazione	N1	Vale 1, 2 o 3	SI		
RF068002	Crediti d'imposta ordinari sui fondi comuni di investimento	NP		SI		
RF068003	Crediti per imposte pagate all'estero	NP		SI		
RF068004	Altri crediti	NP		SI		
RF068005	Ritenute	NP		SI		
RF068006	Eccedenze di imposta di società trasparenti	NP		SI		
RF068007	Acconti versati da società trasparenti	NP		SI		
RF068008	Imposte delle controllate estere	NP		SI		
RF070001	Proventi e altri componenti positivi	NP		SI		
RF070002	Proventi e altri componenti positivi	NP		SI		Il campo deve essere uguale a RF070001 * 0,03

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RF071001	Plusvalenze patrimoniali	NP		SI		
RF072001	Perdite scomputabili	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a RF070002 + RF071001
RF073001	Perdite non compensate	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a RF060001
RF073002	Reddito imponibile	NP		SI		Se RF070002 è presente o RF071001 è presente allora il campo deve essere uguale a (se positivo(RF060001 - RF072001))
						Il campo deve essere uguale a RF070002 + RF071001 - RF072001
Determinazione del reddito esente delle SIQ						
RF096001	Utile	NP		SI	il campo deve essere alternativo a RF097001	
RF097001	Perdita	NP		SI	il campo deve essere alternativo a RF096001	
RF098001	Componenti positivi extracontabili - Ammortamenti	NP		SI		
RF098002	Componenti positivi extracontabili - Altre rettifiche	NP		SI		
RF098003	Componenti positivi extracontabili - Accantonamenti	NP		SI		
RF098004	Componenti positivi extracontabili - Totale	NP		SI		
RF099001	Variazioni in aumento - rigo	AN	Vale RF7 o RF8 o RF9 o RF10 o RF11 o RF12 o RF13 o RF14 o RF15 o RF16 o RF17 o RF18 o RF19 o RF20 o RF21 o RF22 o RF23 o RF24 o RF25 o RF26 o RF27 o RF28 o RF29 o RF30	SI	Se RF099002 è presente allora il campo deve essere presente	
RF099002	Variazioni in aumento - importo	NP		SI	Se RF099001 è presente allora il campo deve essere presente	Non può essere superiore all'importo presente nel rispettivo rigo il cui codice è indicato in RF099001
RF099003	Variazioni in aumento - rigo	AN	Vale RF7 o RF8 o RF9 o RF10 o RF11 o RF12 o RF13 o RF14 o RF15 o RF16 o RF17 o RF18 o RF19 o RF20 o RF21 o RF22 o RF23 o RF24 o RF25 o RF26 o RF27 o RF28 o RF29 o RF30	SI	Se RF099004 è presente allora il campo deve essere presente	
RF099004	Variazioni in aumento - importo	NP		SI	Se RF099003 è presente allora il campo deve essere presente	Non può essere superiore all'importo presente nel rispettivo rigo il cui codice è indicato in RF099003
RF099005	Variazioni in aumento - rigo	AN	Vale RF7 o RF8 o RF9 o RF10 o RF11 o RF12 o RF13 o RF14 o RF15 o RF16 o RF17 o RF18 o RF19 o RF20 o RF21 o RF22 o RF23 o RF24 o RF25 o RF26 o RF27 o RF28 o RF29 o RF30	SI	Se RF099006 è presente allora il campo deve essere presente	
RF099006	Variazioni in aumento - importo	NP		SI	Se RF099005 è presente allora il campo deve essere presente	Non può essere superiore all'importo presente nel rispettivo rigo il cui codice è indicato in RF099005
RF099007	Variazioni in aumento - rigo	AN	Vale RF7 o RF8 o RF9 o RF10 o RF11 o RF12 o RF13 o RF14 o RF15 o RF16 o RF17 o RF18 o RF19 o RF20 o RF21 o RF22 o RF23 o RF24 o RF25 o RF26 o RF27 o RF28 o RF29 o RF30	SI	Se RF099008 è presente allora il campo deve essere presente	
RF099008	Variazioni in aumento - importo	NP		SI	Se RF099007 è presente allora il campo deve essere presente	Non può essere superiore all'importo presente nel rispettivo rigo il cui codice è indicato in RF099007
RF099009	Totale variazioni in aumento	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RF099002 + RF099004 + RF099006 + RF099008	
RF100001	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99	SI	Se RF100002 è presente allora il campo deve essere presente	
RF100002	Altre variazioni in aumento - importo	NP		SI	Se RF100001 è presente allora il campo deve essere presente	
RF100003	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99	SI	Se RF100004 è presente allora il campo deve essere presente	
RF100004	Altre variazioni in aumento - importo	NP		SI	Se RF100003 è presente allora il campo deve essere presente	
RF100005	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99	SI	Se RF100006 è presente allora il campo deve essere presente	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RF100006	Altre variazioni in aumento - importo	NP		SI	Se RF100005 è presente allora il campo deve essere presente	
RF100007	Altre variazioni in aumento - codice	N2	Vale 1, da 3 a 8, da 10 a 17, 20, da 24 a 26, da 29 a 35, da 39 a 52, da 56 a 60 o 99	SI	Se RF100008 è presente allora il campo deve essere presente	
RF100008	Altre variazioni in aumento - importo	NP		SI	Se RF100007 è presente allora il campo deve essere presente	
RF100009	Totale altre variazioni in aumento	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RF100002 + RF100004 + RF100006 + RF100008	
RF101001	Totale variazioni in aumento	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RF099009 + RF100009	
RF102001	Variazioni in diminuzione - codice	AN	Vale RF34 o RF35 o RF36 o RF37 o RF38 o RF39 o RF40 o RF41 o RF42 o RF43 o RF44 o RF45 o RF46 o RF47 o RF48 o RF50 o RF52 o RF53 o RF54	SI	Dato obbligatorio se presente il relativo importo.	
RF102002	Variazioni in diminuzione - importo	NP		SI	Dato obbligatorio se è presente un codice nella relativa casella	Non può essere superiore all'importo presente nel rispettivo rigo il cui codice è indicato in RF102001
RF102003	Variazioni in diminuzione - codice	AN	Vale RF34 o RF35 o RF36 o RF37 o RF38 o RF39 o RF40 o RF41 o RF42 o RF43 o RF44 o RF45 o RF46 o RF47 o RF48 o RF50 o RF52 o RF53 o RF54	SI	Dato obbligatorio se presente il relativo importo.	
RF102004	Variazioni in diminuzione - importo	NP		SI	Dato obbligatorio se è presente un codice nella relativa casella	Non può essere superiore all'importo presente nel rispettivo rigo il cui codice è indicato in RF102003
RF102005	Variazioni in diminuzione - codice	AN	Vale RF34 o RF35 o RF36 o RF37 o RF38 o RF39 o RF40 o RF41 o RF42 o RF43 o RF44 o RF45 o RF46 o RF47 o RF48 o RF50 o RF52 o RF53 o RF54	SI	Dato obbligatorio se presente il relativo importo.	
RF102006	Variazioni in diminuzione - importo	NP		SI	Dato obbligatorio se è presente un codice nella relativa casella	Non può essere superiore all'importo presente nel rispettivo rigo il cui codice è indicato in RF102005
RF102007	Variazioni in diminuzione - codice	AN	Vale RF34 o RF35 o RF36 o RF37 o RF38 o RF39 o RF40 o RF41 o RF42 o RF43 o RF44 o RF45 o RF46 o RF47 o RF48 o RF50 o RF52 o RF53 o RF54	SI	Dato obbligatorio se presente il relativo importo.	
RF102008	Variazioni in diminuzione - importo	NP		SI	Dato obbligatorio se è presente un codice nella relativa casella	Non può essere superiore all'importo presente nel rispettivo rigo il cui codice è indicato in RF102007
RF102009	Totale variazioni in diminuzione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RF102002 + RF102004 + RF102006 + RF102008.	
RF103001	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99	SI	Se RF103002 è presente allora il campo deve essere presente	
RF103002	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP		SI	Se RF103001 è presente allora il campo deve essere presente	
RF103003	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99	SI	Se RF103004 è presente allora il campo deve essere presente	
RF103004	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP		SI	Se RF103003 è presente allora il campo deve essere presente	
RF103005	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99	SI	Se RF103006 è presente allora il campo deve essere presente	
RF103006	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP		SI	Se RF103005 è presente allora il campo deve essere presente	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RF103007	Altre variazioni in diminuzione - codice	N2	Vale da 1 a 8, da 11 a 25, da 27 a 34, da 37 a 42, da 46 a 56, da 57 a 67, 70 o 99	SI	Se RF103008 è presente allora il campo deve essere presente	
RF103008	Altre variazioni in diminuzione - importo	NP		SI	Se RF103007 è presente allora il campo deve essere presente	
RF103009	Totale altre variazioni in diminuzione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RF103002 + RF103004 + RF103006 + RF103008	
RF104001	Totale variazioni in diminuzione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RF102009 + RF103009	
RF105001	Reddito o perdita	NU		SI	Il campo deve essere uguale a RF096001 - RF097001 + RF098004 + RF101001 - RF104001	
Prospetto interessi passivi non deducibili						
RF118001	Interessi passivi deducibili - interessi passivi annotati in bilancio	NP				
RF118002	Interessi passivi deducibili - interessi passivi in deducibili nei precedenti periodi di imposta	NP				
RF118003	Interessi passivi deducibili - interessi attivi annotati in bilancio	NP				
RF118004	Interessi passivi deducibili - interessi passivi direttamente deducibili	NP				Il campo deve essere uguale al minore tra (RF118001 + RF118002 e RF118003)
RF118005	Interessi passivi deducibili - Eccedenza interessi passivi	NP				Il Campo deve essere uguale a (se positivo)(RF118001 + RF118002 - RF118003)
RF119001	Risultato operativo lordo precedente periodo di imposta	NP				
RF119002	Risultato operativo lordo	NP				
RF119003	Risultato operativo lordo (30%)	NP				Il campo deve essere uguale al minore tra (RF119001 + RF119002 * 0,30 e RF118005)
RF120001	Eccedenza di ROL riportabile - Consolidato - di cui non trasferibile	NP			il campo deve essere minore o uguale se positivo a (RF120003 - RF120002)	
RF120002	Eccedenza di ROL riportabile - Consolidato	NP				
RF120003	Eccedenza di ROL riportabile - IRES	NP				Il campo deve essere uguale se positivo a (RF119001 + RF119002 * 0,30 - RF118005)
RF121001	Interessi passivi non deducibili riportabili (di cui non trasferibili al consolidato)	NP			il campo deve essere minore o uguale se positivo a (RF121003 - RF121002)	
RF121002	Interessi passivi non deducibili riportabili (di cui trasferiti al consolidato)	NP				
RF121003	Interessi passivi non deducibili riportabili	NP				Il campo deve essere uguale se positivo a (RF118005 - RF119003)
Enti creditizi(art.113 del TUIR)						
RF122001	Interpello	N1	Vale 1 o 2			
RF122002	Componenti dedotti	NP				
RF122003	Credito convertito in azioni	NP				
RF122004	Credito convertito in strumenti partecipativi	NP				
RF123001	Interpello	N1	Vale 1 o 2			
RF123002	Componenti dedotti	NP				
RF123003	Credito convertito in azioni	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RF123004	Credito convertito in strumenti partecipativi	NP				
Esenzione degli utili e delle perdite delle stabili organizzazioni all'estero di imprese residenti						
Il rigo RF130 non può essere compilato sul primo modulo del presente quadro						
RF13000A	Art. 167 comma 8-quarter	N1	Vale 1 o 2		Se il campo RF13000B è presente allora il campo deve essere presente altrimenti deve essere assente	
RF13000B	Esimenti	N1	Vale 1 o 2 o 3		Se il campo RF13000A è presente allora il campo deve essere presente altrimenti deve essere assente	
RF130001	Codice identificativo estero	AN				
RF130002	Codice Stato estero	N3	Deve essere uno di quelli previsti nella tabella 'Elenco degli stati esteri'		Se è presente un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Lo stesso codice non può essere presente su più di un modulo	
RF130003	Reddito/Perdita 5o periodo imp. Precedente	NU				
RF130004	Reddito/Perdita 4o periodo imp. Precedente	NU				
RF130005	Reddito/Perdita 3o periodo imp. Precedente	NU				
RF130006	Reddito/Perdita 2o periodo imp. Precedente	NU				
RF130007	Reddito/Perdita 1o periodo imp. Precedente	NU				
RF130008	Perdita netta	NP			Se presente almeno un importo nelle colonne da 3 a 7 allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo(RF130003 + RF130004 + RF130005 + RF130006 + RF130007))	
RF130009	Perdita netta ricevuta	NP				Può essere presente solo se presente RG041013
RF130010	Reddito imponibile	NP			Il campo deve essere uguale al minore tra(se positivo(RF063001) e RF130008 + RF130009))	
RF130011	Perdita netta residua	NP			Il campo deve essere uguale se positivo a RF130008 + RF130009 - RF130010	
RF130012	Perdita netta residua trasferita	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RF130011	
RF130013	Codice fiscale cedente	CN				Può essere presente solo se presente RF130009
QUADRO RH - Redditi di partecipazione in società di persone e in società di capitali trasparenti						
Se non è ENTE_NON_RES allora il quadro deve essere assente						
Sezione I - Dati della società o associazione partecipata e quote imputate alla società dichiarante o ente						
I controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione indicati nelle caselle del rigo RH1 si intendono validi per i rigi da RH2 a RH4						
RH001001	Codice fiscale società o associazione partecipata	CF			Il campo deve essere presente se presente un altro dato nel rigo	
RH001002	Tipo	NP	Vale da 1 a 6		Il campo deve essere presente se presente un altro dato nel rigo	
RH001003	Quota percentuale di partecipazione	PC			Il campo deve essere presente se presente un altro dato nel rigo	
RH001004	Quota reddito (o perdita)	NU				
RH001005	Casella Perdite illimitate	CB				
RH001006	Casella Reddito dei terreni	CB				
RH001008	Quota redd. Società non operative	NP				Deve essere minore o uguale a RH001004.
RH001009	Quota di ritenute d'acconto	NP				
RH001010	Quota di cred. d'imposta	NP				
RH001012	Quota oneri detraibili	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RH002001	Codice fiscale società o associazione partecipata	CF				
RH002002	Tipo	NP	Vale da 1 a 6			
RH002003	Quota percentuale di partecipazione	PC				
RH002004	Quota reddito (o perdita)	NU				
RH002005	Casella Perdite illimitate	CB				
RH002006	Casella Reddito dei terreni	CB				
RH002008	Quota redd. Società non operative	NP				
RH002009	Quota di ritenute d'acconto	NP				
RH002010	Quota di cred. d'imposta	NP				
RH002012	Quota oneri detraibili	NP				
RH003001	Codice fiscale società o associazione partecipata	CF				
RH003002	Tipo	NP	Vale da 1 a 6			
RH003003	Quota percentuale di partecipazione	PC				
RH003004	Quota reddito (o perdita)	NU				
RH003005	Casella Perdite illimitate	CB				
RH003006	Casella Reddito dei terreni	CB				
RH003008	Quota redd. Società non operative	NP				
RH003009	Quota di ritenute d'acconto	NP				
RH003010	Quota di cred. d'imposta	NP				
RH003012	Quota oneri detraibili	NP				
RH004001	Codice fiscale società o associazione partecipata	CF				
RH004002	Tipo	NP	Vale da 1 a 6			
RH004003	Quota percentuale di partecipazione	PC				
RH004004	Quota reddito (o perdita)	NU				
RH004005	Casella Perdite illimitate	CB				
RH004006	Casella Reddito dei terreni	CB				
RH004008	Quota redd. Società non operative	NP				
RH004009	Quota di ritenute d'acconto	NP				
RH004010	Quota di cred. d'imposta	NP				
RH004012	Quota oneri detraibili	NP				
Sezione II - Dati della società partecipata in regime di trasparenza						
RH005001	Codice fiscale società partecipata	CF			Il campo deve essere presente se presente un altro dato nel rigo	
RH005003	Quota di partecipazione	PC			Il campo deve essere presente se presente un altro dato nel rigo	
RH005004	Quota di reddito o perdita	NU				
RH005005	Perdite illimitate	CB				
RH005008	Quota redd. Società non operative	NP				Deve essere minore o uguale a RH005004.
RH005009	Quota di ritenute d'acconto	NP				
RH005010	Quota di cred. d'imposta	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RH005011	Quota credito imposte estere ante opzione	NP				
RH005012	Quota oneri detraibili	NP				
RH005013	Quota eccedenza	NP				
RH005014	Quota acconti	NP				
RH006001	Codice fiscale società partecipata	CF			Il campo deve essere presente se presente un altro dato nel rigo	
RH006003	Quota di partecipazione	PC			Il campo deve essere presente se presente un altro dato nel rigo	
RH006004	Quota di reddito o perdita	NU				
RH006005	Perdite illimitate	CB				
RH006008	Quota redd. Società non operative	NP				Deve essere minore o uguale a RH006004.
RH006009	Quota di ritenute d'acconto	NP				
RH006010	Quota di cred. d'imposta	NP				
RH006011	Quota credito imposte estere ante opzione	NP				
RH006012	Quota oneri detraibili	NP				
RH006013	Quota eccedenza	NP				
RH006014	Quota acconti	NP				
Sezione III - Determinazione del reddito						
RH007001	Redditi di partecipazione in società esercenti attività di impresa - Reddito minimo	NP		SI	E' uguale alla somma degli importi positivi indicati a col. 8 dei righe da RH1 a RH4 di tutti i moduli per i quali è stato indicato a col. 2 il codice "1" o "3" e degli importi positivi indicati a col. 8 dei righe RH5 e RH6.	
RH007002	Redditi di partecipazione in società esercenti attività di impresa	NP		SI	E' uguale alla somma degli importi positivi indicati a col. 4 dei righe da RH1 a RH4 di tutti i moduli per i quali è stato indicato a col. 2 il codice "1" o "3" o "4" o "5" e degli importi positivi indicati a col. 4 dei righe RH5 e RH6.	
RH008001	Perdite di partecipazione in società esercenti attività di impresa in contabilità ordinaria	NP		SI	E' uguale alla somma in valore assoluto degli importi negativi indicati a col. 4 dei righe da RH1 a RH4 di tutti i moduli per i quali è stato indicato a col. 2 il codice "1" e degli importi negativi indicati a col. 4 dei righe RH5 e RH6.	
RH009001	Perdite non compensate da contabilità ordinaria	NP		SI		Se RH007001 è presente e RH007001 = RH009002 allora il campo deve essere uguale a RH008001 - (RH007002 - RH007001) altrimenti il campo deve essere assente
RH009002	Differenza tra rigo RH7 e RH8	NP		SI		Se RH007001 è maggiore di zero deve essere uguale al maggiore tra RH007001 e la differenza tra RH007002 e RH008001. Se RH007001 è uguale a zero deve essere uguale alla differenza tra RH007002 e RH008001.
RH010001	Perdite d'impresa in contabilità ordinaria	NP		SI		Può essere presente solo se RH009002 è maggiore di zero e non può essere superiore alla differenza tra il rigo RH009002 e RH007001. Se la società è operativa (vedi paragrafo 3.5 della parte generale) non può essere maggiore di RN005003. Se la società è non operativa (vedi paragrafo 3.5 della parte generale) e RN005001 è presente allora il campo deve essere assente Se la società è non operativa (vedi paragrafo 3.5) e RN005001 è assente allora il campo non può essere maggiore di RN005003
RH011001	Differenza tra rigo RH9 e RH10	NP		SI		Può essere presente solo se RH009002 è maggiore di zero. Deve essere uguale a RH009002 - RH010001.
RH012001	Perdite di impresa in contabilità ordinaria in diminuzione del reddito degli anni precedenti in misura limitata	NP		SI	Impostare PERCENTUALE = 0.8. Se il campo 66 del record B è uguale a "3" PERCENTUALE = 1 Non deve essere superiore al minore tra RH011001 * PERCENTUALE e RH011001 - RH007001, se tale differenza è positiva, altrimenti deve essere uguale a zero.	
RH012002	Perdite di impresa in contabilità ordinaria in diminuzione del reddito degli anni precedenti in misura piena	NP		SI		Non può essere superiore a RH011001 - RH007001 - RH012001, se positivo

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RH012003	Perdite di impresa in contabilità ordinaria in diminuzione del reddito degli anni precedenti	NP		SI	Non può essere superiore a RH011001 - RH007001 - RH012001 - RH012002, se positivo	
RH013001	Perdite di partecipazione in imprese in contabilità semplificata	NP		SI	Deve essere uguale alla somma in valore assoluto degli importi negativi di colonna 4 dei righe da RH001 a RH004 con colonna 2 = "3".	
RH014001	Perdite non compensate da contabilità semplificata	NP		SI	Deve essere uguale a (RH012001 + RH012002 + RH012003 + RH013001) - (RH011001 - RH014002).	
RH014002	Totale reddito o perdita di partecipazione in società esercenti attività d'impresa	NU		SI	Deve essere uguale a RH011001 - (RH012001 + RH012002 + RH012003 + RH013001). Se presente RH007001 deve essere maggiore o uguale a RH007001	
RH015001	Totale reddito di partecipazione in società semplici	NP		SI	E' uguale alla somma degli importi positivi indicati a col. 4 dei righe da RH1 a RH4 di tutti i moduli per i quali è stato indicato a col. 2 il codice "2" o "6".	
RH016001	Totale reddito o perdita di partecipazione	NU		SI	Tale dato deve essere riportato esclusivamente nel primo modulo. Deve essere uguale a RH014002 + RH015001.	
Sezione IV - Riepilogo						
RH017001	Totale ritenute d'acconto	NP		SI	Uguale alla somma degli importi di colonna 9 dei righe da RH1 a RH6 di tutti i moduli.	
RH018001	Crediti d'imposta ordinari sui fondi comuni di investimento	NP		SI	Deve essere minore o uguale a RH018002	
RH018002	Totale crediti d'imposta	NP		SI	E' uguale alla somma degli importi riportati a col. 10 dei righe da RH1 a RH6 di tutti i moduli.	
RH019001	Totale credito per imposte estere ante opzione	NP		SI	E' uguale alla somma degli importi riportati a col. 11 dei righe RH5 e RH6 di tutti i moduli.	
RH020001	Totale oneri detraibili	NP		SI	E' uguale alla somma degli importi riportati a col. 12 dei righe da RH1 a RH6 di tutti i moduli.	
RH021001	Totale eccedenza	NP		SI	E' uguale alla somma degli importi riportati a col. 13 dei righe RH5 e RH6 di tutti i moduli.	
RH022001	Totale acconti	NP		SI	E' uguale alla somma degli importi riportati a col. 14 dei righe RH5 e RH6 di tutti i moduli.	
RH023001	Imposte delle controllate estere	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
QUADRO RI - Imposte dei fondi pensione						
RI001001	Data di costituzione del fondo	DT			Il campo deve essere minore o uguale a 31/12/2017	Se è presente un campo da RI2 a RI3 allora il campo deve essere presente
RI001002	Numero iscrizione all'Albo	NP				
I controlli indicati nei campi del rigo RI2 si intendono validi per il rigo RI3						
RI002001	Denominazione della linea di investimento	AN				Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RI002002	Patrimonio netto alla fine del periodo d'imposta	NP				
RI002003	Erogazione e somme trasferite	NP				
RI002004	Contributi e somme ricevute	NP				
RI002005	Patrimonio netto all'inizio del periodo d'imposta	NP				
RI002006	Redditi esenti o soggetti a ritenuta	NP				
RI002007	Di cui Redditi esenti ex L.232/16	NP				
RI002008	titoli del debito pubblico	NU				
RI002009	Credito d'imposta su OICR	NP				
RI002010	Risultato della gestione positivo	NP				$A = RI002002 + RI002003 + RI002004 + RI002005 + RI002006 + \text{valore assoluto di } (RI002008) + RI002009$ Se esiste almeno un dato nel rigo e $(A > 0)$ allora il campo deve essere uguale a $(RI002002 + RI002003 + RI002009 - RI002004 - RI002005 - RI002006 - RI002008)$
RI002011	Risultato della gestione negativo	NP				$A = RI002002 + RI002003 + RI002004 + RI002005 + RI002006 + \text{valore assoluto di } (RI002008) + RI002009$ Se esiste almeno un dato nel rigo e $(A > 0)$ allora il campo deve essere uguale a $(RI002004 + RI002005 + RI002006 - RI002002 - RI002003 - RI002009 + RI002008)$
RI002012	Imposta sostitutiva (20%)	NP				Il campo deve essere uguale a $(RI002010 - RI002011) * 0,20$
RI002013	Imposte sostitutive	NP				
RI002014	Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia	NP				
RI002015	Risparmio derivante da esercizio	NP				
RI002016	Imposte sostitutiva sugli immobili (0,50%)	NP				
RI002017	Imposte sostitutiva sugli immobili (1,50%)	NP				
RI002018	Importo accreditato ad altre linee	NP				Il campo deve essere minore o uguale a (se positivo $(RI002012 - RI002009 - RI002015)$)
RI002019	Credito d'imposta periodo d'imposta precedente	NP				
RI002020	Imposte a credito trasferite da altre linee	NP				Il campo deve essere minore o uguale a (se positivo $(RI002012 + RI002016 + RI002017 - RI002009 - \text{minore tra } (RI002012 \text{ e } RI002015) - RI002018 - RI002019)$)
RI002021	Saldo versato o imposte a credito	NU				Il campo deve essere uguale a $RI002012 + RI002016 + RI002017 - RI002009 - \text{minore tra } (RI002012 \text{ e } RI002015) - RI002018 - RI002019 - RI002020$
RI002022	Imposte a credito trasferite ad altre linee	NP				Se $RI002021$ è negativo allora il campo deve essere minore o uguale al valore assoluto di $(RI002021)$

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RI002023	Imposte a credito residue	NP				Se RI002021 è negativo allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (RI002021) - RI002022)
RI002024	Residuo risparmio derivante da esercizio precedente	NP				Il campo deve essere uguale a (RI002015 - RI002012)
RI002025	Risparmio d'imposta	NP				Il campo deve essere uguale a (RI002011 - RI002010) * 0,20
RI002026	Importo accreditato ad altre linee	NP				Il campo deve essere minore o uguale a RI002024 + RI002025
RI002027	Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio	NP				Il campo deve essere uguale a (RI002024 + RI002025 - RI002026)
RI003001	Denominazione della linea di investimento	AN				
RI003002	Patrimonio netto alla fine del periodo d'imposta	NP				
RI003003	Erogazione e somme trasferite	NP				
RI003004	Contributi e somme ricevute	NP				
RI003005	Patrimonio netto all'inizio del periodo d'imposta	NP				
RI003006	Redditi esenti o soggetti a ritenuta	NP				
RI003007	Redditi esenti ex L.232/16	NP				
RI003008	titoli del debito pubblico	NU				
RI003009	Credito d'imposta su OICR	NP				
RI003010	Risultato della gestione positivo	NP				
RI003011	Risultato della gestione negativo	NP				
RI003012	Imposta sostitutiva (20%)	NP				
RI003013	Imposte sostitutive	NP				
RI003014	Imposta sostitutiva in dipendenza della garanzia	NP				
RI003015	Risparmio derivante da esercizio	NP				
RI003016	Imposte sostitutiva sugli immobili (0,50%)	NP				
RI003017	Imposte sostitutiva sugli immobili (1,50%)	NP				
RI003018	Importo accreditato ad altre linee	NP				
RI003019	Credito d'imposta periodo d'imposta precedente	NP				
RI003020	Imposte a credito trasferite da altre linee	NP				
RI003021	Saldo versato o imposte a credito	NU				
RI003022	Imposte a credito trasferite ad altre linee	NP				
RI003023	Imposte a credito residue	NP				
RI003024	Residuo risparmio derivante da esercizio precedente	NP				
RI003025	Risparmio d'imposta	NP				
RI003026	Importo accreditato ad altre linee	NP				
RI003027	Risparmio da utilizzare nel successivo esercizio	NP				
RI010001	Risultati positivi maturati nell'anno	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RI010002	Risultati negativi maturati nell'anno	NP				
RI010003	Imposta sostitutiva dovuta	NP				Il campo deve essere uguale a RI010001 * 0,20
RI010004	Risultati negativi non compensati	NP				
RI011001	Risultati positivi maturati nell'anno	NP				
RI011002	Risultati negativi maturati nell'anno	NP				
RI011003	Imposta sostitutiva dovuta	NP				il campo deve essere incluso nel range[RI011001 * 0,125 , RI011001 * 0,2 , RI011001 * 0,26]
RI011004	Risultati negativi non compensati	NP				
Quadro RJ - Regime di determinazione della base imponibile delle imprese marittime						
RJ001001	Codice fiscale della controllante	CN				
Sez. I - Determinazione del reddito imponibile						
I controlli indicati nei campi del rigo RJ2 si intendono validi per i rigi da RJ3 a RJ7						
RJ002001	Nome nave	AN				Obbligatorio se presente il rigo
RJ002002	Numero di registrazione	N5				Obbligatorio se assente RJ002005. Alternativo a RJ002005
RJ002003	Porto di iscrizione - CAP	N5				Obbligatorio se assente RJ002005. Alternativo a RJ002005
RJ002004	Numero IMO	N7				Obbligatorio se presente il rigo
RJ002005	Bandiera	N3	Deve essere uno di quelli previsti nella tabella 'Elenco degli stati esteri'			Obbligatorio se assenti RJ002002 e RJ002003. Alternativo a RJ002002 e RJ002003
RJ002006	Categoria - Tipo	AN				Obbligatorio se presente il rigo
RJ002007	Nominativo internazionale	AN			Deve essere al massimo costituito da 13 caratteri	Obbligatorio se presente il rigo
RJ002008	Numero cadetti	N3				
RJ002009	Numero giorni	N3			Non può essere superiore al numero di giorni dato dalla differenza tra i valori dei campi 63 e 62 del record B	
RJ002010	Codice fiscale del fo	CN				
RJ002011	Importo	NP				
RJ002012	Codice	N1	Vale da 1 a 2			
RJ002013	Codice fiscale	CF				Non deve essere presente se RJ002012 è assente
RJ002014	Stazza lorda	NP				Dato obbligatorio se presente almeno un dato
RJ002015	Stazza netta	NP				Dato obbligatorio se presente almeno un dato Non può essere maggiore di RJ002014
RJ002016	Reddito giornaliero	NP				Dato obbligatorio se presente almeno un dato Se RJ002015 <= 1000 deve essere uguale a RJ002015 * 0,009. Se RJ002015 è compreso tra 1001 e 10000 deve essere uguale 9 + (RJ002015 - 1000) * 0,007. Se RJ002015 è compreso tra 10001 e 25000 deve essere uguale 72 + (RJ002015 - 10000) * 0,004. Se RJ002015 >= 25001 deve essere uguale 132 + (RJ002015 - 25000) * 0,002.
RJ002017	Numero giorni	NP				
RJ002018	Reddito	NP				Deve essere uguale a RJ002016 * RJ002017
RJ002019	Operazioni straordinarie	N1	Vale 1, 2 o 3			
RJ002020	Codice fiscale	CN				Non deve essere presente se RJ002019 è assente. Obbligatorio se presente RJ002019
RJ003001	Nome nave	AN				
RJ003002	Numero di registrazione	N5				
RJ003003	Porto di iscrizione - CAP	N5				
RJ003004	Numero IMO	N7				
RJ003005	Bandiera	N3				
RJ003006	Categoria - Tipo	AN				
RJ003007	Nominativo internazionale	AN				
RJ003008	Numero cadetti	N3				
RJ003009	Numero giorni	N3				
RJ003010	Codice fiscale del fo	CN				
RJ003011	Importo	NP				
RJ003012	Codice	N1				
RJ003013	Codice fiscale	CF				
RJ003014	Stazza lorda	NP				
RJ003015	Stazza netta	NP				
RJ003016	Reddito giornaliero	NP				
RJ003017	Numero giorni	NP				
RJ003018	Reddito	NP				
RJ003019	Operazioni straordinarie	N1				
RJ003020	Codice fiscale	CN				
RJ004001	Nome nave	AN				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RJ004002	Numero di registrazione	N5				
RJ004003	Porto di iscrizione - CAP	N5				
RJ004004	Numero IMO	N7				
RJ004005	Bandiera	N3				
RJ004006	Categoria - Tipo	AN				
RJ004007	Nominativo internazionale	AN				
RJ004008	Numero cadetti	N3				
RJ004009	Numero giorni	N3				
RJ004010	Codice fiscale del fo	CN				
RJ004011	Importo	NP				
RJ004012	Codice	N1				
RJ004013	Codice fiscale	CF				
RJ004014	Stazza lorda	NP				
RJ004015	Stazza netta	NP				
RJ004016	Reddito giornaliero	NP				
RJ004017	Numero giorni	NP				
RJ004018	Reddito	NP				
RJ004019	Operazioni straordinarie	N1				
RJ004020	Codice fiscale	CN				
RJ005001	Nome nave	AN				
RJ005002	Numero di registrazione	N5				
RJ005003	Porto di iscrizione - CAP	N5				
RJ005004	Numero IMO	N7				
RJ005005	Bandiera	N3				
RJ005006	Categoria - Tipo	AN				
RJ005007	Nominativo internazionale	AN				
RJ005008	Numero cadetti	N3				
RJ005009	Numero giorni	N3				
RJ005010	Codice fiscale del fo	CN				
RJ005011	Importo	NP				
RJ005012	Codice	N1				
RJ005013	Codice fiscale	CF				
RJ005014	Stazza lorda	NP				
RJ005015	Stazza netta	NP				
RJ005016	Reddito giornaliero	NP				
RJ005017	Numero giorni	NP				
RJ005018	Reddito	NP				
RJ005019	Operazioni straordinarie	N1				
RJ005020	Codice fiscale	CN				
RJ006001	Nome nave	AN				
RJ006002	Numero di registrazione	N5				
RJ006003	Porto di iscrizione - CAP	N5				
RJ006004	Numero IMO	N7				
RJ006005	Bandiera	N3				
RJ006006	Categoria - Tipo	AN				
RJ006007	Nominativo internazionale	AN				
RJ006008	Numero cadetti	N3				
RJ006009	Numero giorni	N3				
RJ006010	Codice fiscale del fo	CN				
RJ006011	Importo	NP				
RJ006012	Codice	N1				
RJ006013	Codice fiscale	CF				
RJ006014	Stazza lorda	NP				
RJ006015	Stazza netta	NP				
RJ006016	Reddito giornaliero	NP				
RJ006017	Numero giorni	NP				
RJ006018	Reddito	NP				
RJ006019	Operazioni straordinarie	N1				
RJ006020	Codice fiscale	CN				
RJ007001	Nome nave	AN				
RJ007002	Numero di registrazione	N5				
RJ007003	Porto di iscrizione - CAP	N5				
RJ007004	Numero IMO	N7				
RJ007005	Bandiera	N3				
RJ007006	Categoria - Tipo	AN				
RJ007007	Nominativo internazionale	AN				
RJ007008	Numero cadetti	N3				
RJ007009	Numero giorni	N3				
RJ007010	Codice fiscale del fo	CN				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RJ007011	Importo	NP				
RJ007012	Codice	N1				
RJ007013	Codice fiscale	CF				
RJ007014	Stazza lorda	NP				
RJ007015	Stazza netta	NP				
RJ007016	Reddito giornaliero	NP				
RJ007017	Numero giorni	NP				
RJ007018	Reddito	NP				
RJ007019	Operazioni straordinarie	N1				
RJ007020	Codice fiscale	CN				
RJ008001	Totale reddito determinato forfetariamente	NP		SI		Deve essere uguale a RJ002018 + RJ003018 + RJ004018 + RJ005018 + RJ006018 + RJ007018 di tutti i moduli
RJ009001	Plusvalenza o minusvalenza derivante dalla cessione di navi o di aziende - di cui Plusvalenze trasferimento residenza all'estero	NP		SI		
RJ009002	Plusvalenza o minusvalenza derivante dalla cessione di navi o di aziende	NU		SI		
RJ010001	Quote componenti positivi provenienti da esercizi precedenti	NP		SI		
RJ011001	Recupero incentivi fiscali - di cui Reti di impresa	NP		SI		
RJ011002	Recupero incentivi fiscali	NP		SI	Deve essere maggiore o uguale a RJ011001	
RJ012001	Quote componenti negativi provenienti da esercizi precedenti	NP		SI		
RJ015001	Reddito o perdita	NU		SI		Deve essere uguale a RJ008001 + RJ009002 + RJ010001 + RJ011002 - RJ012001
Sez. II - Determinazione del pro rata di deducibilità						
RJ016001	Ammontare complessivo dei ricavi ed altri proventi ricompresi nella Sez. I	NP		SI		
RJ017001	Ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi	NP		SI		Non può essere minore di RJ016001
RJ018001	Spese ed altri componenti negativi generici - Costi generici totali	NP		SI		
RJ018002	Spese ed altri componenti negativi generici - Pro rata indeducibilità	PC		SI		Deve essere uguale a RJ016001 / RJ017001 * 100
RJ018003	Spese ed altri componenti negativi generici - Costi generici indeducibili	NP		SI		Deve essere uguale a RJ018001 * RJ018002/100
Sez. III - Valori civili e fiscali degli elementi dell'attivo e del passivo						
I controlli indicati nei campi del rigo RJ19 si intendono validi per i rigi RJ20 e RJ21						
RJ019001	Beni ammortizzabili - Valore civile iniziale	NP		SI		
RJ019002	Beni ammortizzabili - Incrementi	NP		SI		
RJ019003	Beni ammortizzabili - Decrementi	NP		SI		Non può essere maggiore di RJ019001 + RJ019002
RJ019004	Beni ammortizzabili - Valore civile finale	NP		SI		Deve essere uguale a RJ019001 + RJ019002 - RJ019003. E' prevista una tolleranza di 3 euro
RJ019005	Beni ammortizzabili - Valore fiscale iniziale	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RJ019006	Beni ammortizzabili - Incrementi	NP		SI		
RJ019007	Beni ammortizzabili - Decrementi	NP		SI		Non può essere maggiore di RJ019005 + RJ019006
RJ019008	Beni ammortizzabili - Valore fiscale finale	NP		SI		Deve essere uguale a RJ019005 + RJ019006 - RJ019007 E' prevista una tolleranza di 3 euro
RJ020001	Beni ammortizzabili - Valore civile iniziale	NP		SI		
RJ020002	Beni ammortizzabili - Incrementi	NP		SI		
RJ020003	Beni ammortizzabili - Decrementi	NP		SI		
RJ020004	Beni ammortizzabili - Valore civile finale	NP		SI		
RJ020005	Beni ammortizzabili - Valore fiscale iniziale	NP		SI		
RJ020006	Beni ammortizzabili - Incrementi	NP		SI		
RJ020007	Beni ammortizzabili - Decrementi	NP		SI		
RJ020008	Beni ammortizzabili - Valore fiscale finale	NP		SI		
RJ021001	Beni ammortizzabili - Valore civile iniziale	NP		SI		
RJ021002	Beni ammortizzabili - Incrementi	NP		SI		
RJ021003	Beni ammortizzabili - Decrementi	NP		SI		
RJ021004	Beni ammortizzabili - Valore civile finale	NP		SI		
RJ021005	Beni ammortizzabili - Valore fiscale iniziale	NP		SI		
RJ021006	Beni ammortizzabili - Incrementi	NP		SI		
RJ021007	Beni ammortizzabili - Decrementi	NP		SI		
RJ021008	Beni ammortizzabili - Valore fiscale finale	NP		SI		

QUADRO RK - Cessione delle eccedenze dell'IRES

Sez. I - Credito ceduto

RK001001	Eccedenze dell'IRES cedute a società o ente del gruppo	NP		SI		Deve essere uguale a RK002002 + RK003002 + RK004002 + RK005002 + RK006002 + RK007002 + RK008002 + RK009002 di tutti i moduli
----------	--	----	--	----	--	--

I controlli indicati nei campi del rigo RK2 si intendono validi per i righi da RK3 a RK9

RK002001	Codice fiscale	CN				Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK002002	Importo	NP				Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK003001	Codice fiscale	CN				
RK003002	Importo	NP				
RK004001	Codice fiscale	CN				
RK004002	Importo	NP				
RK005001	Codice fiscale	CN				
RK005002	Importo	NP				
RK006001	Codice fiscale	CN				
RK006002	Importo	NP				
RK007001	Codice fiscale	CN				
RK007002	Importo	NP				
RK008001	Codice fiscale	CN				
RK008002	Importo	NP				
RK009001	Codice fiscale	CN				
RK009002	Importo	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
Sez. II - Acconto ceduto						
I controlli indicati nei campi del rigo RK10 si intendono validi per il rigo RK11						
RK010001	Codice fiscale	CN				Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK010002	Codice	N1	Vale 1 o 2			Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK010003	Data	DT			Deve essere compresa tra la data di inizio (campo 62 del record B) e la data di fine del periodo d'imposta (campo 63 del record B)	Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK010004	Importo	NP				Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK011001	Codice fiscale	CN				
RK011002	Codice	N1	Vale 1 o 2			
RK011003	Data	DT				
RK011004	Importo	NP				
Sez. III - Crediti ceduti						
I controlli indicati nei campi del rigo RK12 si intendono validi per i righe da RK13 a RK16						
RK012001	Codice fiscale	CN				Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK012002	Consolidato	N1	Vale 1, 2 o 3			Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK012003	Data	DT			Non inferiore al campo 62 del record B	Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK012004	Importo	NP				Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK013001	Codice fiscale	CN				
RK013002	Consolidato	N1				
RK013003	Data	DT				
RK013004	Importo	NP				
RK014001	Codice fiscale	CN				
RK014002	Consolidato	N1				
RK014003	Data	DT				
RK014004	Importo	NP				
RK015001	Codice fiscale	CN				
RK015002	Consolidato	N1				
RK015003	Data	DT				
RK015004	Importo	NP				
RK016001	Codice fiscale	CN				
RK016002	Consolidato	N1				
RK016003	Data	DT				
RK016004	Importo	NP				
Sez. IV - Acconto ricevuto da consolidato						
RK017001	Codice fiscale	CN		SI		Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK017002	Codice	N1	Vale 1 o 2	SI		Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK017003	Data	DT		SI	Deve essere compresa tra la data di inizio (campo 62 del record B) e la data di fine del periodo d'imposta (campo 63 del record B)	Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK017004	Importo	NP		SI		Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
Sez. V - Acconti ricevuti da soggetti partecipanti						
I controlli indicati nei campi del rigo RK18 si intendono validi per il rigo RK19						
RK018001	Codice fiscale	CF				Dato obbligatorio se presente un dato del rigo Se RK018002 è uguale a 1 il CF deve essere numerico e lungo 11 caratteri
RK018002	Tipo trasparenza	N1	Vale 1 o 2			Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK018003	Data	DT			Deve essere compresa tra la data di inizio (campo 62 del record B) e la data di fine del periodo d'imposta (campo 63 del record B)	Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK018004	Importo	NP				Dato obbligatorio se presente un dato del rigo
RK019001	Codice fiscale	CF				
RK019002	Tipo trasparenza	N1				
RK019003	Data	DT				
RK019004	Importo	NP				
Sez. VI - Utilizzo delle eccedenze						
RK020001	Totale eccedenze ricevute	NP		SI	Deve essere uguale a RK012004 + RK013004 + RK014004 + RK015004 + RK016004 di tutti i moduli	
RK021001	Eccedenze risultanti dalla precedente dichiarazione	NP		SI		Non può essere inferiore alla somma di RV066002 di tutti i moduli presenti
RK022001	Importo utilizzato in compensazione nel Mod. F24	NP		SI		
RK023001	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti dell'IRES - Acconti	NP		SI	Non può essere maggiore di RK021001 - RK022001. Se non sono presenti i campi 18 e 19 del record B deve essere uguale a RN022001. Se presente il campo 18 del record B deve essere uguale a GN021001. Se presente il campo 19 del record B deve essere uguale a TN016001.	
RK024001	Totale eccedenze disponibili	NP		SI	Deve essere uguale a RK020001 + RK021001 - RK022001 - RK023001	
RK025001	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti dell'IRES - Saldo	NP		SI	Non può essere maggiore di RK024001. Se non sono presenti i campi 18 e 19 del record B deve essere uguale a RN023002 altrimenti deve essere assente.	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RK026001	Importo utilizzato in diminuzione dei versamenti dell'IMPOSTA SOSTITUTIVA	NP		SI	Non può essere maggiore di RK024001 - RK025001 e deve essere uguale a RQ006001.	
RK027001	Ecceденza a credito	NP		SI	Deve essere uguale a RK024001 - RK025001 - RK026001.	
QUADRO RL - Altri redditi						
Se non è ENTE_NON_RES allora il quadro deve essere assente						
Sezione I-A Redditi di capitale						
RL001001	Utili ed altri proventi equiparati - Tipo di reddito	N1	Vale da 1 a 4		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
RL001002	Utili ed altri proventi equiparati - Redditi	NP				
RL002001	Altri redditi di capitale - Tipo reddito	N1	Vale da 1 a 9		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
RL002002	Altri redditi di capitale - Redditi	NP				
RL002003	Altri redditi di capitale - Ritenute	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RL002002	
RL003002	Totale Redditi	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RL001002 + RL002002) per tutti i moduli compilati	
RL003003	Totale Ritenute	NP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma di RL002003 per tutti i moduli compilati	
Sezione I-B Redditi di capitale imputati da trust						
RL004001	Codice fiscale del trust	CN				
RL004002	Reddito	NP				
RL004003	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	NP				
RL004004	Crediti per imposte pagate all'estero	NP				
RL004005	Ritenute	NP				
RL004006	Ecceденze di imposta	NP				
RL004007	Altri crediti	NP				
RL004008	Acconti versati	NP				
RL004009	Imposte delle controllate estere	NP				
Sezione II - Redditi diversi						
RL005001	Corrispettivi di cui all'art.67, lett. a) del Tuir (lottizzazione di terreni, ecc.) Redditi	NP		SI		
RL005002	Corrispettivi di cui all'art.67, lett. a) del Tuir (lottizzazione di terreni, ecc.) Spese	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RL005001	
RL006001	Corrispettivi di cui all'art. 67,lett. b) del Tuir (rivendita di beni immobili nel quinquennio) Redditi	NP		SI		
RL006002	Corrispettivi di cui all'art. 67,lett. b) del Tuir (rivendita di beni immobili nel quinquennio) Spese	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RL006001	
RL007001	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. e) del Tuir (redditi di natura fondiaria non determinabili catastalmente e redditi dei terreni dati in affitto per usi non agricoli)	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RL008001	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. g) del Tuir (redditi derivanti dalla utilizzazione economica di opere dell'ingegno, di brevetti industriali, ecc. non conseguiti dall'autore o dall'inventore)	NP		SI		
RL009001	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h, h-bis e h-ter) del Tuir - Redditi	NP		SI		
RL009002	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h, h-bis e h-ter) del Tuir - Spese	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RL009001	
RL010001	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h), del Tuir (proventi derivanti da affitto o concessione in usufrutto di aziende) - Redditi	NP		SI		
RL010002	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h), del Tuir (proventi derivanti da affitto o concessione in usufrutto di aziende) - Spese	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RL010001	
RL011001	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h) del Tuir (proventi derivanti dalla vendita dell'unica azienda in precedenza data in affitto o concessa in usufrutto) - Reddito	NP		SI		
RL011002	Proventi di cui all'art. 67, comma 1, lett. h) del Tuir (proventi derivanti dalla vendita dell'unica azienda in precedenza data in affitto o concessa in usufrutto) - Spese	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RL011001	
RL012001	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. i) del Tuir (corrispettivi derivanti da attività commerciali non esercitate abitualmente - Redditi)	NP		SI		
RL012002	Corrispettivi di cui all'art. 67, comma 1, lett. i) del Tuir (corrispettivi derivanti da attività commerciali non esercitate abitualmente - Spese)	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RL012001	
RL013001	Altri proventi relativi ad attività non comprese nei righi precedenti - Redditi	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RL013002	Altri proventi relativi ad attività non comprese nei righi precedenti - Spese	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RL013001	
RL014001	Totali (sommare gli importi da rigo RL5 a RL13) Redditi	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RL005001 + RL006001 + RL007001 + RL008001 + RL009001 + RL010001 + RL011001 + RL012001 + RL013001	
RL014002	Totali (sommare gli importi da rigo RL5 a RL13) Spese	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RL005002 + RL006002 + RL009002 + RL010002 + RL011002 + RL012002 + RL013002	
RL015001	Reddito netto (col. 1 rigo RL14 - col. 2 rigo RL14; riportare il totale nel quadro RN e/o PN)	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RL014001 - RL014002)	
RL016001	Ritenute d'acconto (sommare tale importo alle altre ritenute e riportare il totale nel quadro RN e/o PN)	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a RL014001
QUADRO RM - Redditi derivanti da partecipazioni in imprese estere e delle stabili organizzazioni localizzate in Stati o territori con regime fiscale privilegiato						
Rivalutazione dei terreni						
I controlli indicati nei campi del rigo RM1 si intendono validi per i righi da RM2 a RM4						
RM001001	Codice fiscale controllante	CF				Se esiste almeno un dato nel rigo e RM001007 è assente allora il campo deve essere presente
RM001002	Reddito	NP				se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RM001003	Aliquota	PC				$ALIQUOTA_MEDIA = (RN009001) / RN006010 * 100$ $ALIQUOTA1 = \text{maggiore tra } (24 \text{ e } ALIQUOTA_MEDIA)$ $ALIQUOTA2 = 24$ 1) se esiste almeno un dato nel rigo allora 2) Se B18 è assente e B19 è assente e B12 è incluso nel range[0,1] allora 3) se RN007001 è presente allora il campo deve essere incluso nel range[ALIQUOTA1, ALIQUOTA1 + 10.5] 3) altrimenti il campo deve essere incluso nel range[ALIQUOTA2, ALIQUOTA2 + 10.5] 2) altrimenti se B18 è presente allora il campo deve essere incluso nel range[ALIQUOTA2, ALIQUOTA2 + 10.5]
RM001004	Imposta	NP				Se B19 è assente e B12 è escluso dal range [2,3] e esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale a RM001002 * RM001003/100
RM001005	Imposta pagata all'estero	NP				Se B19 è assente e B12 è escluso dal range [2,3] allora il campo deve essere minore o uguale a RM001004
RM001006	Imposta dovuta	NP				Se B19 è assente e B12 è escluso dal range [2,3] allora il campo deve essere uguale a (RM001004 - RM001005)
RM001007	Stabile organizzazione	CB				Se B62 < 08/10/2015 allora il campo deve essere assente
RM002001	Codice fiscale controllante	CF				
RM002002	Reddito	NP				
RM002003	Aliquota	PC				
RM002004	Imposta	NP				
RM002005	Imposta pagata all'estero	NP				
RM002006	Imposta dovuta	NP				
RM002007	Stabile organizzazione	CB				
RM003001	Codice fiscale controllante	CF				
RM003002	Reddito	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RM003003	Aliquota	PC				
RM003004	Imposta	NP				
RM003005	Imposta pagata all'estero	NP				
RM003006	Imposta dovuta	NP				
RM003007	Stabile organizzazione	CB				Se B62 < 08/10/2015 allora il campo deve essere assente
RM004001	Codice fiscale controllante	CF				
RM004002	Reddito	NP				
RM004003	Aliquota	PC				
RM004004	Imposta	NP				
RM004005	Imposta pagata all'estero	NP				
RM004006	Imposta dovuta	NP				
RM004007	Stabile organizzazione	CB				
RM005001	Imposta dovuta	NP		SI		il campo deve essere uguale a RM001006 + RM002006 + RM003006 + RM004006 di tutti i moduli
RM005002	Eccedenza pregressa	NP		SI		
RM005003	Eccedenza compensata	NP		SI		
RM005004	Acconti versati	NP		SI		
RM005005	Imposta da versare	NP		SI		Se B18 è assente e B19 è assente e B12 è escluso dal range[2,3] allora il campo deve essere uguale a (RM005001 - RM005002 + RM005003 - RM005004) Se B18 è presente allora il campo deve essere uguale a (RM005001 - RM005002 + RM005003 - RM005004 - RS075008 - RS075009 - RS076008 - RS076009)
RM005006	Imposta a credito	NP		SI		Se B18 è assente e B19 è assente e B12 è escluso dal range[2,3] allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo (RM005001 - RM005002 + RM005003 - RM005004)) + RV066003 di tutti i moduli altrimenti se B18 è presente allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo (RM005001 - RM005002 + RM005003 - RM005004 - RS075008 - RS075009 - RS076008 - RS076009))+ RV066003 di tutti i moduli altrimenti il campo deve essere uguale a zero
Sezione III - Rivalutazione del valore dei terreni, ai sensi dell'art. 2, D. L.282/2002 e successive modificazioni						
I controlli indicati nei campi del rigo RM11 si intendono validi anche per il rigo RM12						
RM011001	Valore rivalutato	NP				
RM011002	Imposta sostitutiva dovuta	NP				Il campo deve essere uguale a RM011001 * 0,08
RM011003	Imposta versata	NP				
RM011004	Imposta da versare	NP				Il campo deve essere uguale a (RM011002 - RM011003)
RM011005	Rateizzazione	CB				
RM011006	Versamento cumulativo	CB				
RM012001	Valore rivalutato	NP				
RM012002	Imposta sostitutiva dovuta	NP				
RM012003	Imposta versata	NP				
RM012004	Imposta da versare	NP				
RM012005	Rateizzazione	CB				
RM012006	Versamento cumulativo	CB				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
QUADRO RN - Determinazione dell'IRES						
Se non è ENTE_NON_RES allora il quadro non può essere presente se sono presenti i campi 18 o 19 del record B oppure se il campo 12 del record B vale 2) altrimenti il quadro non può essere presente se sono presenti i campi 19 oppure se il campo 12 del record B vale 2						
RN001A01	Legge n. 112/2016	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RN001B01	REDDITO = se positivo a (RF063001 + RF073002) Se B12 = 3 allora REDDITO = se positivo a (RF066002) Se non è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (100000 e (REDDITO) * 0,20) altrimenti il campo deve essere assente
RN001B01	Liberalità	NP		SI		REDDITO = se positivo a (RF063001 + RF073002) Se B12 = 3 allora REDDITO = se positivo a (RF066002) Se non è ENTE_NON_RES allora RN001B01 - RN001A01 deve essere minore o uguale al minore tra (70000 e (REDDITO) * 0,10) altrimenti il campo deve essere assente
RN001002	Reddito	NP		SI	Se B18 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere alternativo a RN002001	A = RF058003 Se il soggetto non è operativo allora A = maggiore tra (RF058003 e RS125001) C = maggiore tra(A e RS184001) D = valore assoluto di(se negativo(RH007002 - RH007001 - RH008001)) + RS184006 Impostare B = 1 Se RF066003 è presente allora B = valore assoluto di (RF066002) / valore assoluto di(RF066003) 1.1) Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere maggiore o uguale a RS184001* B 1.2) altrimenti se il quadro RF è assente allora 2.1) se B12 < 3 allora il campo deve essere uguale a (se positivo(RJ015001 - RN001B01) - minore tra (D e se positivo(RJ015001 - RN001B01 - C))) 2.2) se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a (se positivo(RJ015001 - RN001B01) - minore tra (D e se positivo(RJ015001 - RN001B01 - C))) 1.3) altrimenti se il quadro RF è presente allora 2.1) se B12 < 2 allora il campo deve essere uguale a (se positivo(RF063001 + RF073002) - RN001B01) - minore tra (D e se positivo(REDDITO - RN001B01 - C)) 2.2) se B12 = 3 allora il campo deve essere maggiore o uguale a (se positivo(RF066002) - RN001B01) - minore tra (D e se positivo(se positivo(RF066002) - RN001B01 - C))
RN002001	Perdita	NP		SI	Se B18 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere alternativo a RN001002	1.1) se è ENTE_NON_RES e RS184001 è presente allora il campo deve essere assente 1.2) altrimenti se il quadro RF è assente allora 2.1) se B12 < 3 allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di(se negativo(RJ015001)) 2.2) se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale al valore assoluto di(se negativo(RJ015001)) 1.3) altrimenti se il quadro RF è presente allora 2.1) se B12 < 2 allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di(se negativo(RF063001 + RF073002)) 2.2) se B12 = 3 allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di(se negativo(RF066002))
RN003001	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento	NP		SI		Se B18 è assente e B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere maggiore o uguale a RF068002 + RH018001 + RL004003 di tutti i moduli
RN003002	Imposta estera	NP		SI		Se B18 è assente e B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere maggiore o uguale a RF068008 + RH023001 + RL004009 di tutti i moduli

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RN003003	Totale crediti d'imposta	NP		SI	Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere uguale a RN003001 + RN003002	
RN004001	Perdite scomputabili in misura limitata (di cui anni precedenti)	NP		SI	Impostare PERCENTUALE = 0,8 Se B66 = 3 allora PERCENTUALE = 1 Calcolare A = se positivo(RN001002 + RN003003 - RN006001 + RH007001) Calcolare B = se positivo(RN001002 - RN002001 + RN003003) * PERCENTUALE Se B18 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale al minore tra (A e B)	
RN004002	Perdite scomputabili in misura piena (di cui anni precedenti)	NP		SI	C = RN001002 + RN003003 - RN006001 - RN004001 + RH007001 Se B18 è presente o C è minore o uguale a zero allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale a C	
RN004003	Perdite Ricevute	NP		SI		
RN004004	Perdite scomputabili	NP		SI	Se B18 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere maggiore o uguale a RN004001 + RN004002 + RN004003	Calcolare PERDITE_SCOMP = RN004001 + RN004002 + RN004003 + RF060001 - RF072001 Calcolare LIM1 = se positivo(RN001002 - RN002001 + RN003003) Calcolare LIM2 = se positivo(RN001002 + RN003003 - RN006001 + RH007001) Calcolare LIMITE = minore tra(LIM1, LIM2 e PERDITE_SCOMP) il campo deve essere minore o uguale a LIMITE
RN005001	Perdite non compensate	NP		SI		Calcolare PERDITE_RF = RF060001 - RF072001 Calcolare A = se positivo (RN001002 + RN003003 - RN006001 + RH007001) Se B18 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere uguale a (PERDITE_RF - A)
RN005002	Proventi esenti	NP		SI		Se B18 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti se RN002001 è assente e RN005001 è assente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale a RN002001 + RN005001
RN005003	Perdite	NP		SI	Se B18 è presente allora il campo deve essere assente	Calcolare A = RN001002 - RN002001 + RN003003 - RN004004 se A < 0 allora B = se positivo(valore assoluto di(A) - RN005002) 1.1) Se il soggetto è operativo (vedi paragrafo 3.5) allora 2.1) se RN006001 è assente allora 3.1) se A >= 0 allora il campo deve essere assente 3.2) se A < 0 allora il campo deve essere uguale a (valore assoluto di(A) - RN005002) 2.2) se RN006001 è presente allora il campo deve essere uguale a (RN005001 - RN005002) 1.2) se il soggetto non è operativo allora 2.1) se RF058003 è assente e RS125001 < 0 allora 3.1) se A >= 0 allora il campo deve essere assente 3.2) altrimenti se A < 0 allora il campo deve essere uguale al minore tra (B e valore assoluto di (RS125001)) 2.2) se RF058003 è presente o RS125001 >= 0 allora il campo deve essere assente
RN005004	RF al netto delle perdite	NP		SI		Se è ENTE_NON_RES e B18 è assente e RN001002 è presente allora Il campo deve essere uguale al maggiore tra (se positivo (RN001002 - RN004004) e RS125001)

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RN005005	RH	NU		SI		Se B12 = 3 e RS184002 è presente allora il campo deve essere minore o uguale al maggiore tra (RH016001 e RS184002) altrimenti se B12 = 3 e RS184002 è assente allora il campo deve essere uguale a RH016001 Se B12 < 2 e RS184002 è presente allora il campo deve essere uguale al maggiore tra (RH016001 e RS184002) altrimenti se B12 < 2 e RS184002 è assente allora il campo deve essere uguale a RH016001
RN005006	Altri redditi	NP		SI	Se B12 < 2 allora il campo deve essere uguale a RA052009 + RA052010 + RB035010 + RT066001 + RT087001 + RL003002 + RL004002 di tutti i moduli + RL015001	Se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a RA052009 + RA052010 + RB035010 + RT066001 + RT087001 + RL003002 + RL004002 di tutti i moduli + RL015001
RN005007	Rimborso oneri dedotti	NP		SI	Se non è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere assente	
RN006001	Reddito imponibile - di cui reddito minimo	NP		SI		Se B18 è presente allora il campo deve essere uguale a RH007001 altrimenti se il soggetto è operativo (vedi paragrafo 3.5) allora il campo deve essere uguale a RF058003 + RH007001 altrimenti il campo deve essere uguale al maggiore tra (RF058003 e RS125001) + RH007001
RN006002	Reddito	NP		SI		Calcolare A = RN001002 - RN002001 + RN003003 - RN004004 Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere assente altrimenti se il soggetto è operativo (vedi paragrafo 3.5) allora il campo deve essere uguale al maggiore tra (A e RN006001) altrimenti se il soggetto non è operativo e RF058003 è assente e RS125001 < 0 e A >= 0 allora il campo deve essere uguale a A altrimenti se il soggetto non è operativo e RF058003 è assente e RS125001 < 0 e A < 0 allora il campo deve essere assente altrimenti se il soggetto non è operativo e (RF058003 è presente o RS125001 >= 0) allora il campo deve essere uguale al maggiore tra (A e RN006001)
RN006003	Perdite non compensate RH	NP		SI		Se il soggetto è operativo e RS184002 è presente allora B = RH014001 + valore assoluto di (se negativo(RH016001)) Se il soggetto è operativo e RS184002 è assente allora B = RH014001 Se il soggetto non è operativo(vedi paragrafo 3.5) allora B = 0 il campo deve essere minore o uguale al minore tra (B + RS184007 e se positivo (RN005004 + RN005005 + RN005006 + RN005007 - RN006001))
RN006004	Liberatità	NP		SI		Se non è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale al minore tra (70000 e se positivo (RN005004 + RN005005 + RN005006 + RN005007 - RN006003) * 0.10)

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RN006005	Start-up	NP		SI		<p>B = RN006002</p> <p>Se è ENTE_NON_RES allora B = maggiore tra (se positivo(RN005004 + RN005005 + RN005006 + RN005007 - RN006003) e RN006001) - RN006004</p> <p>Se RF066003 è assente allora A = 1 altrimenti A = valore assoluto di (RF066002) / valore assoluto di (RF066003)</p> <p>Se B18 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a (RS164001 + RS165002 + RS165003 + RS165004)</p> <p>Altrimenti Se (B12 = 0 o B12 = 1) e B18 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS164001 + RS165002 + RS165003 + RS165004 e se positivo(B - RS184003))</p> <p>Se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (RS164001 + RS165002 + RS165003 + RS165004 e se positivo(B - RS184003 * A))</p>
RN006006	ACE	NP		SI		<p>B = RN006002 - RN006005</p> <p>Se è ENTE_NON_RES allora B = maggiore tra(se positivo(RN005004 + RN005005 + RN005006 + RN005007 - RN006003) e RN006001) - RN006004 - RN006005</p> <p>Se RF066003 è assente allora A = 1 altrimenti A = valore assoluto di (RF066002) / valore assoluto di (RF066003)</p> <p>Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere minore o uguale a (RN005004 + RH014002) altrimenti se B18 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a RS113012 altrimenti se (B12 = 0 o B12 = 1) e B18 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS113012 e se positivo(B - RS184003))</p> <p>Se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (RS113012 e se positivo(B - RS184003 * A))</p>
RN006007	Reddito complessivo	NP		SI	Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere uguale a (RN005004 + RN005005 + RN005006 + RN005007 - RN006003 - RN006004 - RN006005 - RN006006) altrimenti il campo deve essere assente	
RN006008	Crediti dimposta	NP		SI	Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere uguale a RN003001 + RN003002 altrimenti il campo deve essere assente	
RN006009	Oneri deducibili	NP		SI	Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere minore o uguale a RN006007 + RN006008 altrimenti il campo deve essere assente	
RN006010	Reddito imponibile	NP		SI	<p>Calcolare IMP = se positivo (RN006002 - RN006005 - RN006006)</p> <p>E = RS174004</p> <p>D = RS184003</p> <p>Se B18 è presente allora D = RS184002</p> <p>Se B18 è presente allora E = 0</p> <p>Se RF066003 è assente allora A = 1 altrimenti A = valore assoluto di (RF066002) / valore assoluto di (RF066003)</p> <p>Se è ENTE_NON_RES allora IMP = se positivo (RN006007 + RN006008 - RN006009)</p> <p>B = maggiore tra (IMP e D * A)</p> <p>C = B + E</p> <p>Se B12 < 2 allora il campo deve essere uguale a C</p>	<p>Calcolare IMP = se positivo (RN006002 - RN006005 - RN006006)</p> <p>Se RF066003 è assente allora A = 1 altrimenti A = valore assoluto di (RF066002) / valore assoluto di (RF066003)</p> <p>Se è ENTE_NON_RES allora IMP = se positivo (RN006007 + RN006008 - RN006009)</p> <p>B = maggiore tra (IMP e RS184003 * A)</p> <p>C = B + RS174004</p> <p>se B12 = 3 allora il campo deve essere compreso tra B e C</p>
RN007001	Imponibile soggetto ad aliquota	NP		SI	Se RN006010 è assente allora il campo deve essere assente Il campo deve essere uguale a (RN006010 - RN008001)	
RN007002	Aliquota	PC		SI		<p>1) Se RN007001 è presente allora</p> <p>2.1) se B18 = 1 o B19 = 1 e B20 = 1 allora il campo deve essere uguale a 0,035</p> <p>2.2) altrimenti se RN008001 > 0 e B20 = 1 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 0,035</p> <p>2.3) altrimenti il campo deve essere presente</p>

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RN007003	Imposta risultante	NP		SI		Il campo deve essere uguale a RN007001 * RN007002/100
RN008001	Imponibile soggetto ad aliquota del 24%	NP		SI	Se RN006010 è assente allora il campo deve essere assente Il campo deve essere uguale a (RN006010 - RN007001)	
RN008002	Imposta risultante	NP		SI		Il campo deve essere uguale a RN008001 * 0,24
RN009001	Imposta corrispondente al reddito imponibile	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RN007003 + RN008002 + RS174002 + RS174005 + RS176002	
RN010001	Detrazioni Start-Up	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a (RS171002 di tutti i moduli compilati + RS172002 + RS172003 + RS172004)	
RN010002	Detrazioni Erogazioni Liberali	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RS156003	
RN010003	Detrazioni Art. 151	NP		SI	Se non è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere assente	
RN010004	Ospedale Galliera	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a RN009001* 0,30
RN010005	Detrazioni	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a (RN009001 - RS184004) Il campo deve essere maggiore o uguale a RN010001 + RN010002 + RN010003 + RN010004	Se RN011003 > RS184004 allora (RS173001 + RS173002 + RS173003) deve essere minore o uguale a (se positivo ((RS171002 di tutti i moduli compilati + RS172002 + RS172003 + RS172004) - (RN011003 + RN010001 - RS184004 + RQ062014 + RQ062010)))
RN011001	Imposta sospesa	NP		SI	Se TR002001 è uguale a 1 allora il campo deve essere uguale al minore tra (TR002003 e se positivo (RN009001 - RN010005 + RN011002)) altrimenti il campo deve essere assente	
RN011002	Rimborso oneri	NP		SI	Se non è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere assente	
RN011003	Imposta netta	NP		SI	il campo deve essere uguale a (se positivo (RN009001 - RN010005 + RN011002))	
RN012001	Credito di imposta sui fondi comuni di investimento	NP		SI	il campo deve essere minore o uguale a RN003001	
RN013001	Credito per imposte pagate all'estero	NP		SI		C = RS075008 + RS075009 + RS076008 + RS076009 di tutti i moduli Se B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere uguale a C + CE026001 + RF068003 + RH019001 + RL004004 di tutti i moduli altrimenti se B12 = 3 o RQ062015 è presente o B18 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a C + CE026001 + RF068003 + RH019001 + RL004004
RN014001	Altri crediti di imposta (di cui per immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo)	NP		SI	Calcolare C = se positivo(RN011003 - RS184004) Se B18 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (C e somma di RS102006 per tutti i moduli) + T (con T = tolleranza di un euro per ogni campo compilato) Se B18 è presente allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (C e somma di RS102006 per tutti i moduli) + T (con T = tolleranza di un euro per ogni campo compilato)	il campo deve essere minore o uguale a 16000
RN014002	Art bonus	NP		SI	Il campo deve essere uguale al minore tra(RS251001 + (RS251002 + RS251003 + RS251004) * 1/3 e RN011003 - RN012001 - RN013001 - RN014001 - RN014003 - RN014004 - RS184004)	
RN014003	School Bonus	NP		SI	Il campo deve essere uguale al minore tra(RS252001 + (RS252002 + RS252003 + RS252004) * 1/3 e RN011003 - RN012001 - RN013001 - RN014001- RN014002 - RN014004 - RS184004)	
RN014004	Altri crediti di imposta	NP		SI	Se non è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere assente	
RN014005	Totale altri crediti	NP		SI		B = RF068004 Se B18 è presente allora B = 0 Se B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere maggiore o uguale a B + (RH018002 - RH018001 + RL004007 di tutti i moduli) Il campo deve essere maggiore o uguale a RN014001 + RN014002 + RN014003 + RN014004
RN015001	Ritenute Art 5 non utilizzate	NP		SI	Se RN023003 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale a RN015002	
RN015002	Ritenute d'acconto	NP		SI		
RN016001	Totale crediti e ritenute	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RN012001 + RN013001 + RN014005 + RN015002 - RN015001	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RN017001	IRES dovuta o differenza a favore del contribuente	NU		SI	Il campo deve essere uguale a RN011003 - RN011001 - RN016001	
RN018001	Crediti di imposta concessi alle imprese	NP		SI	Se B18 è assente e B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere uguale a RU007004 + RU007005 + RU048001 + RU048002 + RU048003 + RU048004 + RU048005 + RU048006 + RU048007 + RU049001 + RU049002 + RU049003 + RU049004 + RU049005 + RU049006 + RU049007 + RU040004 + RU040005 di tutti i moduli presenti - RQ062016	Se RN017001 è minore o uguale a zero allora il campo deve essere assente Il campo deve essere minore o uguale a (RN017001 - RS184004)
RN019001	Eccedenza di imposte risultante dalla precedente dichiarazione	NP		SI		B = RF068006 Se B18 è presente allora B = 0 Il campo deve essere maggiore o uguale a B + RH021001+RL004006 di tutti i moduli + RV066001 di tutti i moduli presenti
RN020001	Eccedenza di imposte risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel mod.F24	NP		SI		
RN021001	Eccedenza di imposta da utilizzare nel quadro PN	NP		SI	Se B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere assente	Il campo deve essere minore o uguale a (RN019001 - RN020001)
RN022001	Eccedenze utilizzate per il versamento degli acconti	NP		SI		
RN022002	Acconti versati	NP		SI		B = RF068007 Se B18 è presente allora B = 0 A = RK017004 se RK017002 è diverso da 1 allora A = 0 Se B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere maggiore o uguale a B + RH022001 + RL004008 di tutti i moduli + A + RK018004 + RK019004
RN022003	Acconti ceduti	NP		SI		C = RK010004 se RK010002 è diverso da 1 allora C = 0 B = RK011004 se RK011002 è diverso da 1 allora B = 0 Il campo deve essere maggiore o uguale a C + B di tutti i moduli
RN022004	Recupero imposta sostitutiva	NP		SI		
RN022005	Credito riversato da atti di recupero	NP		SI		
RN022006	Acconti totali	NP		SI		Se B12 è diverso da 3 allora il campo deve essere uguale a (RN022001 + RN022002 - RN022003 + RN022004 + RN022005)
RN023001	Imposta rateizzata	NP		SI	Se TR003001 è uguale a 1 allora il campo deve essere uguale al minore tra (TR003003 e se positivo(RN017001 - RN018001 - RN019001 + RN020001 + RN021001 - RN022006)) altrimenti il campo deve essere assente	
RN023002	Eccedenze utilizzate per il versamento dell'imposta a debito	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a RN023003
RN023003	Imposta a debito	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RN017001 - RN018001 - RN019001 + RN020001 + RN021001 - RN022006 - RN023001)	
RN024001	Imposta a credito	NP		SI	Il campo deve essere uguale al valore assoluto di(se negativo(RN017001 - RN018001 - RN019001 + RN020001 + RN021001 - RN022006))	
RN025001	Credito ceduto a società o ente del gruppo	NP		SI		Il campo deve essere uguale a RK001001 Il campo deve essere minore o uguale a RN024001

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
QUADRO RO - Elenco degli amministratori, dei rappresentanti e dei componenti dell'organo di controllo						
I controlli indicati nei campi del rigo RO1 si intendono validi per i rigi da RO2 a RO13						
RO001001	Codice fiscale	CF				
RO001A02	Cognome	AN				Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RO001B02	Nome	AN				Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RO001003	Data di nascita	DT				
RO001004	Sesso	AN	Vale M, F			
RO001005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO001006	Provincia (sigla)	PN				
RO001007	Qualifica	AN	Vale A, B o C			
RO001008	Carica	N1	Vale 1, 3, 4, 5, 6, 8 o 9			Se esiste almeno un dato nel rigo e RO001007 è assente allora il campo deve essere presente
RO001009	Data carica	DT				
RO002001	Codice fiscale	CF				
RO002A02	Cognome	AN				
RO002B02	Nome	AN				
RO002003	Data di nascita	DT				
RO002004	Sesso	AN				
RO002005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO002006	Provincia (sigla)	PN				
RO002007	Qualifica	AN				
RO002008	Carica	N1				
RO002009	Data carica	DT				
RO003001	Codice fiscale	CF				
RO003A02	Cognome	AN				
RO003B02	Nome	AN				
RO003003	Data di nascita	DT				
RO003004	Sesso	AN				
RO003005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO003006	Provincia (sigla)	PN				
RO003007	Qualifica	AN				
RO003008	Carica	N1				
RO003009	Data carica	DT				
RO004001	Codice fiscale	CF				
RO004A02	Cognome	AN				
RO004B02	Nome	AN				
RO004003	Data di nascita	DT				
RO004004	Sesso	AN				
RO004005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO004006	Provincia (sigla)	PN				
RO004007	Qualifica	AN				
RO004008	Carica	N1				
RO004009	Data carica	DT				
RO005001	Codice fiscale	CF				
RO005A02	Cognome	AN				
RO005B02	Nome	AN				
RO005003	Data di nascita	DT				
RO005004	Sesso	AN				
RO005005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO005006	Provincia (sigla)	PN				
RO005007	Qualifica	AN				
RO005008	Carica	N1				
RO005009	Data carica	DT				
RO006001	Codice fiscale	CF				
RO006A02	Cognome	AN				
RO006B02	Nome	AN				
RO006003	Data di nascita	DT				
RO006004	Sesso	AN				
RO006005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO006006	Provincia (sigla)	PN				
RO006007	Qualifica	AN				
RO006008	Carica	N1				
RO006009	Data carica	DT				
RO007001	Codice fiscale	CF				
RO007A02	Cognome	AN				
RO007B02	Nome	AN				
RO007003	Data di nascita	DT				
RO007004	Sesso	AN				
RO007005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO007006	Provincia (sigla)	PN				
RO007007	Qualifica	AN				
RO007008	Carica	N1				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RO007009	Data carica	DT				
RO008001	Codice fiscale	CF				
RO008A02	Cognome	AN				
RO008B02	Nome	AN				
RO008003	Data di nascita	DT				
RO008004	Sesso	AN				
RO008005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO008006	Provincia (sigla)	PN				
RO008007	Qualifica	AN				
RO008008	Carica	N1				
RO008009	Data carica	DT				
RO009001	Codice fiscale	CF				
RO009A02	Cognome	AN				
RO009B02	Nome	AN				
RO009003	Data di nascita	DT				
RO009004	Sesso	AN				
RO009005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO009006	Provincia (sigla)	PN				
RO009007	Qualifica	AN				
RO009008	Carica	N1				
RO009009	Data carica	DT				
RO010001	Codice fiscale	CF				
RO010A02	Cognome	AN				
RO010B02	Nome	AN				
RO010003	Data di nascita	DT				
RO010004	Sesso	AN				
RO010005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO010006	Provincia (sigla)	PN				
RO010007	Qualifica	AN				
RO010008	Carica	N1				
RO010009	Data carica	DT				
RO011001	Codice fiscale	CF				
RO011A02	Cognome	AN				
RO011B02	Nome	AN				
RO011003	Data di nascita	DT				
RO011004	Sesso	AN				
RO011005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO011006	Provincia (sigla)	PN				
RO011007	Qualifica	AN				
RO011008	Carica	N1				
RO011009	Data carica	DT				
RO012001	Codice fiscale	CF				
RO012A02	Cognome	AN				
RO012B02	Nome	AN				
RO012003	Data di nascita	DT				
RO012004	Sesso	AN				
RO012005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO012006	Provincia (sigla)	PN				
RO012007	Qualifica	AN				
RO012008	Carica	N1				
RO012009	Data carica	DT				
RO013001	Codice fiscale	CF				
RO013A02	Cognome	AN				
RO013B02	Nome	AN				
RO013003	Data di nascita	DT				
RO013004	Sesso	AN				
RO013005	Comune (o stato estero) di nascita	AN				
RO013006	Provincia (sigla)	PN				
RO013007	Qualifica	AN				
RO013008	Carica	N1				
RO013009	Data carica	DT				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
QUADRO RQ - Altre Imposte						
Sezione I - Conferimenti o cessioni di beni o di aziende in favore di CAF (art. 8 della L. n.342/2000)						
RQ001001	Plusvalenze da conferimenti di beni e aziende a favore di CAF	NP		SI		
RQ002001	Plusvalenze da cessioni di beni, di aziende o di rami aziendali a favore di CAF	NP		SI		
RQ003001	Totale delle plusvalenze	NP		SI	Deve essere uguale a RQ001001 + RQ002001	
RQ004001	Imposta sostitutiva	NP		SI	Deve essere uguale a RQ003001 * 0,19	
RQ005001	Crediti d'imposta concessi alle imprese	NP		SI	Non può essere maggiore di RQ004001.	E' uguale a RU007006 + RU404006 per tutti i moduli presenti
RQ006001	Eccedenze utilizzate	NP		SI	Non può essere maggiore di RQ004001 - RQ005001	
RQ007001	Eccedenza IRES	NP		SI		Non può essere maggiore di RQ004001 - RQ005001 - RQ006001. Se assenti i campi 18 e 19 del record B non può essere maggiore di RN024001 - RN025001. Se presente il campo 18 del record B e non presente il quadro GC non può essere maggiore di GN011001. Se presente il campo 18 del record B e presente il quadro GC non può essere maggiore di GC011001. Se presente il campo 19 del record B non può essere maggiore di TN009001.
RQ008001	Imposta sostitutiva da versare	NP		SI	Deve essere uguale a RQ004001 - RQ005001 - RQ006001 - RQ007001	
Sezione II - Imposta d'ingresso nel regime SIIQ e SIINQ (art. 1, commi 119 e ss. della L. n. 296/2006)						
RQ009001	Plusvalenze	NP		SI		
RQ009002	Minusvalenze	NP		SI		
RQ009003	Imponibile	NP		SI	il campo deve essere uguale se positivo a (RQ009001 - RQ009002)	
RQ009004	Perdite pregresse - in misura limitata	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RQ009003 * 0,8	
RQ009005	Perdite pregresse - in misura piena	NP		SI	il campo deve essere minore o uguale se positivo a (RQ009003 - RQ009004)	
RQ009006	Imponibile netto	NP		SI	Il campo deve essere uguale se positivo a (RQ009003 - RQ009004 - RQ009005)	
RQ009007	Imposta	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ009006 * 0,20	
RQ009008	Rata annuale	NP		SI		Se presente può assumere uno dei seguenti valori : RQ009007 / 2 RQ009007 / 3 RQ009007 / 4 RQ009007 / 5
Sezione III - Imposta sostitutiva per SIIQ e SINQ (art. 1, commi 119 e ss. , della L. n.296/2006)						
RQ010001	Stabile organizzazione di società residenti in Stati UE o SEE - imponibile	NP			Il campo deve essere uguale se positivo a (RF105001)	
RQ010002	Stabile organizzazione di società residenti in Stati UE o SEE - imposta	NP			Il campo deve essere uguale a RQ010001 * 0,20	
RQ011001	Codice fiscale	CF			Obbligatorio se presente RQ011002	
RQ011002	Plusvalenze	NP			Obbligatorio se presente RQ011001	
RQ012001	Codice fiscale	CF			Obbligatorio se presente RQ012002	
RQ012002	Plusvalenze	NP			Obbligatorio se presente RQ012001	
RQ013001	Totale imponibile	NP		SI	Deve essere uguale a RQ011002 + RQ012002 di tutti i moduli	
RQ013002	Totale	NP		SI	Deve essere uguale a RQ013001 * 0,2	
RQ014001	Prima rata	NP		SI		Se presente può assumere uno dei seguenti valori : RQ013002 / 2 RQ013002 / 3 RQ013002 / 4 RQ013002 / 5

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
Sezione IV - Imposta sostitutiva per deduzioni extracontabili e riallineamento IAS/IFRS						
I controlli indicati nei campi del rigo RQ15 si intendono validi per i rigi RQ16 e RQ17						
RQ015001	Beni materiali	NP		SI		
RQ015002	Impianti e macchinari	NP		SI		
RQ015003	Fabbricati strumentali	NP		SI		
RQ015004	Beni immateriali	NP		SI		
RQ015005	Spese di ricerca e sviluppo	NP		SI		
RQ015006	Avviamento	NP		SI		
RQ015007	Totale	NP		SI	Deve essere uguale a RQ015001 + RQ015002 + RQ015003 + RQ015004 + RQ015005 + RQ015006.	
RQ016003	Opere e servizi ultrannuali	NP		SI		
RQ016004	Titoli obbligazionari e similari	NP		SI		
RQ016005	Partecipazioni immobilizzate	NP		SI		
RQ016006	Partecipazioni del circolante	NP		SI		
RQ016007	Totale	NP		SI	Deve essere uguale a RQ016003 + RQ016004 + RQ016005 + RQ016006.	
RQ017001	Fondo rischi e svalutazione crediti	NP		SI		
RQ017002	Fondo spese lavori ciclici	NP		SI		
RQ017003	Fondo spese ripristino e sostituzioni	NP		SI		
RQ017004	Fondo operazioni e concorsi a premi	NP		SI		
RQ017005	Fondo per imposte deducibili	NP		SI		
RQ017006	Fondi di quiescenza	NP		SI		
RQ017007	Totale	NP		SI	Deve essere uguale a RQ017001 + RQ017002 + RQ017003 + RQ017004 + RQ017005 + RQ017006.	
RQ018001	Imponibile del periodo d'imposta	NP		SI	Deve essere uguale a RQ015007 + RQ016007 + RQ017007	
RQ018002	Imponibile periodo imposta precedente	NP		SI		
RQ018003	Imposta	NP		SI		Calcolare CAMPO1 = RQ018001 + RQ018002 Se CAMPO1 <= 5.000.000 IMPOSTA1 deve essere uguale a CAMPO1 * 0,12. Se CAMPO1 è compreso tra 5.000.001 e 10.000.000 IMPOSTA1 deve essere uguale 600.000 + (CAMPO1 - 5.000.000) * 0,14 Se CAMPO1 è superiore a 10.000.000 IMPOSTA1 deve essere uguale 1.300.000 + (CAMPO1 - 10.000.000) * 0,16. Se RQ018002 <= 5.000.000 IMPOSTA2 deve essere uguale a RQ018002 * 0,12. Se RQ018002 è compreso tra 5.000.001 e 10.000.000 IMPOSTA2 deve essere uguale 600.000 + (RQ018002 - 5.000.000) * 0,14 Se RQ018002 è superiore a 10.000.000 IMPOSTA2 deve essere uguale 1.300.000 + (RQ018002 - 10.000.000) * 0,16. Il campo deve essere uguale a IMPOSTA1 - IMPOSTA2
RQ018004	Imposta riallineamento IAS/IFRS	NP		SI		
RQ018005	Imposta riallineamento Quadro EC	NP		SI	La somma di RQ018004 + RQ018005 deve essere uguale a RQ018003	
RQ019001	Prima rata imposte versate su deduzioni extracontabili	NP		SI	Deve essere uguale a RQ018005 * 0,3.	
Sezione V - (art. 15 comma 3 D.L. n.185/2008)						
RQ020001	Divergenze applicazione IAS - Imponibile	NP		SI		
RQ020002	Divergenze applicazione IAS - imposta	NP		SI	Deve essere uguale a RQ020001 * 0,16	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
Sezione VI-A - Imposta sostitutiva sui maggiori valori dei beni (art. 1, c. 47 della L. n. 244/2007 e art. 176 del Tuir)						
I controlli indicati nei campi del rigo RQ26 si intendono validi per il rigo RQ27						
RQ021001	Maggiori valori dei beni 2016 - materiali	NP		SI		
RQ021002	Maggiori valori dei beni 2016 - immateriali	NP		SI		
RQ021003	Maggiori valori dei beni 2016 - imponibile del periodo d'imposta	NP		SI	Deve essere uguale a RQ021001 + RQ021002	
RQ021004	Maggiori valori dei beni 2016 - imponibile del periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RQ021005	Maggiori valori dei beni 2016 - imposta	NP		SI		Calcolare CAMPO1 = RQ021003 + RQ021004 Se CAMPO1 <= 5.000.000 IMPOSTA1 deve essere uguale a CAMPO1 * 0,12. Se CAMPO1 è compreso tra 5.000.001 e 10.000.000 IMPOSTA1 deve essere uguale 600.000 + (CAMPO1 - 5.000.000) * 0,14 Se CAMPO1 è superiore a 10.000.000 IMPOSTA1 deve essere uguale 1.300.000 + (CAMPO1 - 10.000.000) * 0,16. Se RQ021004 <= 5.000.000 IMPOSTA2 deve essere uguale a RQ021004 * 0,12. Se RQ021004 è compreso tra 5.000.001 e 10.000.000 IMPOSTA2 deve essere uguale 600.000 + (RQ021004 - 5.000.000) * 0,14 Se RQ021004 è superiore a 10.000.000 IMPOSTA2 deve essere uguale 1.300.000 + (RQ021004 - 10.000.000) * 0,16. Il campo deve essere uguale a IMPOSTA1 - IMPOSTA2
RQ022001	Maggiori valori dei beni 2017 - materiali	NP		SI		
RQ022002	Maggiori valori dei beni 2017 - immateriali	NP		SI		
RQ022003	Maggiori valori dei beni 2017 - imponibile	NP		SI	Deve essere uguale a RQ022001 + RQ022002	
RQ022005	Maggiori valori dei beni 2017 - imposta	NP		SI		Se RQ022003 <= 5.000.000 deve essere uguale a RQ022003 * 0,12. Se RQ022003 è compreso tra 5.000.001 e 10.000.000 deve essere uguale 600.000 + (RQ022003 - 5.000.000) * 0,14 Se RQ022003 è superiore a 10.000.000 deve essere uguale 1.300.000 + (RQ022003 - 10.000.000) * 0,16
RQ023005	Totale imposte	NP		SI		Deve essere uguale a RQ021005 + RQ022005
RQ024001	Prima rata	NP		SI		Deve essere uguale a RQ023005 * 0,3
Sezione VI-B - Imposta sostitutiva sui maggiori valori dei beni (D.L. n. 185/2008)						
RQ025001	Avviamento	NP		SI		
RQ025002	Marchi	NP		SI		
RQ025003	Altre attività immateriali	NP		SI		
RQ025004	Imposta	NP		SI	Deve essere uguale a (RQ025001 + RQ025002 + RQ025003) * 16 / 100	
RQ025005	Crediti	NP		SI		
RQ025006	Imposta	NP		SI	Deve essere uguale a RQ025005 * 20 / 100	
RQ026001	Categorie omogenee	AN			Dato obbligatorio se presente RQ026002 o RQ026003	
RQ026002	Importo Imposte dirette	NP				
RQ026003	Importo IRAP	NP				
RQ027001	Categorie omogenee	AN			Dato obbligatorio se presente RQ027002 o RQ027003	
RQ027002	Importo Imposte dirette	NP				
RQ027003	Importo IRAP	NP				
RQ028001	Altre attività - Ires	NP		SI	Deve essere maggiore o uguale alla somma dei campi RQ026002 e RQ027002 di tutti i moduli	
RQ028002	Altre attività - imposta	NP		SI		Deve essere uguale a RQ028001 * 0,24

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RQ028003	Percentuale	PC		SI		
RQ028004	Imposta	NP		SI		Deve essere uguale a RQ028001 * RQ028003 / 100
RQ028005	Altre attività - IRAP	NP		SI	Deve essere maggiore o uguale alla somma dei campi RQ026003 e RQ027003 di tutti i moduli	
RQ028006	Percentuale	PC				
RQ028007	Altre attività - imposta	NP		SI		Deve essere uguale a RQ028005 * RQ028006 / 100
RQ028008	Percentuale	PC		SI		
RQ028009	Imposta	NP		SI		Deve essere uguale a RQ028005 * RQ028008 / 100
RQ028010	Altre attività - Totale imposta	NP		SI	Deve essere uguale a RQ028002 + RQ028004 + RQ028007 + RQ028009	
Sezione VIII - Riliquidazione dell'imposta sostitutiva da recuperare (art. 15, c. 8 D.L. 29/11/08 n. 185)						
RQ033001	Svalutazioni rimanenze	NP		SI		
RQ033002	Svalutazione rimanenze - Imposta recuperabile	NP		SI	Deve essere uguale a RQ033001 * 0,16	
RQ034001	Maggior valore rimanenze vendute	NP		SI		
RQ034002	Maggior valore rimanenze vendute - Imposta recuperabile	NP		SI	Deve essere uguale a RQ034001 * 0,16	
RQ035002	Totale imposta recuperabile	NP		SI	Deve essere uguale a RQ033002 + RQ034002	
RQ036000	Conferimento	CB		SI		
RQ036001	Codice fiscale conferitaria	CN				
SEZIONE IX - Rimanenze finali (D.L. 29/11/08 n.185)						
RQ037001	Maggior valore rimanenze cedute - Imponibile	NP		SI		
RQ037002	Maggior valore rimanenze cedute - Imposta	NP		SI	Deve essere uguale a RQ037001 * 0,115	
SEZIONE X - Riallineamento IAS/IFRS						
RQ038001	Codice fiscale società fusa o incorporata/confere nte/scissa	CN				
RQ038002	Divergenza	NU				
RQ038003	Aliquota	PC				Se presente RQ038005 il campo deve essere presente (segnalazione WARNING)
RQ038004	Imposta	NP			Se RQ038002 è maggiore di zero deve essere uguale a RQ038002 * RQ038003 / 100.	
RQ038005	Divergenza	NU				
RQ038006	Aliquota	PC				
RQ038007	Imposta	NP			Se RQ038005 è maggiore di zero deve essere uguale a RQ038005 * RQ038006 / 100.	
RQ038008	Aliquota	PC				
RQ038009	Imposta	NP			Se RQ038005 è maggiore di zero deve essere uguale a RQ038005 * RQ038008 / 100.	
RQ038010	Totale imposta	NP		SI	Deve essere uguale a RQ038004 + RQ038007 + RQ038009 di tutti i moduli	
RQ039001	Codice fiscale società fusa o incorporata/confere nte/scissa	CN				
RQ039002	Componenti reddituali e patrimoniali	AN			Dato obbligatorio se presente RQ039003	
RQ039003	Saldo	NU				
RQ040001	Codice fiscale società fusa o incorporata/confere nte/scissa	CN				
RQ040002	Componenti reddituali e patrimoniali	AN			Dato obbligatorio se presente RQ040003	
RQ040003	Saldo	NU				
RQ041001	Codice fiscale società fusa o incorporata/confere nte/scissa	CN				
RQ041002	Componenti reddituali e patrimoniali	AN			Dato obbligatorio se presente RQ041003	
RQ041003	Saldo	NU				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RQ042001	Totale Riallineamento parziale differenze IAS/IFRS - importo	NP		SI	Deve essere uguale alla somma dei valori positivi di RQ039003 + RQ040003 + RQ041003 di tutti i moduli	
RQ042002	Totale Riallineamento parziale differenze IAS/IFRS - imposta	NP		SI	Deve essere uguale a RQ042001 * 0,16	
SEZIONE XI-B - Imposta addizionale per il settore idrocarburi (L. 6/2/2009 n. 7)						
RQ048001	Onere per imposte	NP		SI		
RQ048002	Utile ante imposte	NP		SI	Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere maggiore di RQ048003	
RQ048003	95% Dividendi comunitari	NP		SI		
RQ048004	Incidenza	PC		SI	Se RQ048002 - RQ048003 è positivo allora il campo deve essere uguale se positivo a (19 - (RQ048001/ (RQ048002 - RQ048003)) * 100)) altrimenti il campo deve essere assente	
RQ048005	Importo	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RQ048002 - RQ048003) * RQ048004/100	
RQ048006	P/N rilevante	NP		SI		
RQ048007	Importo	NP		SI	il campo deve essere uguale a RQ048006 * 0,0058	
RQ048008	Imposta dovuta	NP		SI	Il campo deve essere uguale al minore tra (RQ048005 e RQ048007 e (RQ048002 - RQ048003) * 0,04)	
RQ048009	Eccedenza precedente dichiarazione	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale alla somma di RV066004 di tutti i moduli
RQ048010	Eccedenza compensata nel mod. F24	NP		SI		
RQ048011	Acconto	NP		SI		
RQ048012	Imposta a debito	NP		SI	il campo deve essere uguale a (se positivo(RQ048008 - RQ048009 + RQ048010 - RQ048011))	
RQ048013	Imposta a credito	NP		SI	il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo (RQ048008 - RQ048009 + RQ048010 - RQ048011))	
RQ048014	Imponibile rideterminato	NU		SI		
RQ048015	Imposta rideterminata	NP		SI	Se RQ048014 è positivo allora il campo deve essere minore o uguale a RQ048014	
SEZIONE XII - Tassa etica (art. 1, c. 466, L. 23/12/05, n. 266)						
RQ049001	Reddito	NP		SI		
RQ049002	Imposta	NP		SI	Deve essere uguale a RQ049001 * 0,25	
RQ049003	Eccedenza periodo di imposta precedente	NP		SI		Non può essere inferiore alla somma di RV066005 di tutti i moduli
RQ049004	Eccedenza periodo di imposta precedente compensata nel mod. F24	NP		SI		
RQ049005	Tassa etica - acconto	NP		SI		
RQ049006	Tassa etica - imposta a debito	NP		SI	Deve essere uguale a RQ049002 - RQ049003 + RQ049004 - RQ049005 se tale differenza è positiva, altrimenti deve essere uguale a zero	
RQ049007	Tassa etica - imposta a credito	NP		SI	Deve essere uguale al valore assoluto di RQ049002 - RQ049003 + RQ049004 - RQ049005 se tale differenza è negativa, altrimenti deve essere uguale a zero	
SEZIONE XIII - Fondo per rischi su crediti trasferiti al fondo rischi bancari generali						
RQ050001	Fondo rischi su crediti - Consistenza del fondo	NP		SI		
RQ050002	Fondo rischi su crediti - Importo trasferito	NP		SI		
RQ050003	Fondo rischi su crediti - Imposta sostitutiva	NP		SI	Deve essere uguale a RQ050002 * 0,19	
RQ051002	Fondi preesistenti - Importo trasferito	NP		SI		
RQ051003	Fondi preesistenti - Imposta sostitutiva	NP		SI	Deve essere uguale a RQ051002 * 0,19	
RQ052003	Imposta sostitutiva	NP		SI	Deve essere uguale a RQ050003 + RQ051003	
RQ052004	Prima rata	NP		SI	Deve essere uguale a RQ052003 / 3	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
SEZIONE XIV - Riserve matematiche dei rami vita						
RQ053001	Riserve iscritte nelle voci C II, n.1, e DI dello stato patrimoniale - Valore delle riserve	NP		SI		
RQ053002	Riserve iscritte nelle voci C II, n.1, e DI dello stato patrimoniale - Imposta dovuta	NP		SI	Deve essere uguale a RQ053001 * 0,0045	
RQ053003	Riserve iscritte nelle voci C II, n.1, e DI dello stato patrimoniale - imposta versata	NP		SI		
SEZIONE XVII - Imposte sostitutive sulla rideterminazione del valore dei terreni e delle partecipazioni (art. 2, D.L. n. 70/2011)						
I controlli indicati nei campi del rigo RQ58 si intendono validi anche per il rigo RQ59						
RQ058001	Valore rivalutato	NP				Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RQ058002	Imposta dovuta	NP				Il campo deve essere uguale a RQ058001 * 0,008
RQ058003	Rateizzazione	CB				
RQ058004	Versamento cumulativo	CB				
RQ059001	Valore rivalutato	NP				
RQ059002	Imposta sostitutiva dovuta	NP				
RQ059003	Rateizzazione	CB				
RQ059004	Versamento cumulativo	CB				
I controlli indicati nei campi del rigo RQ60 si intendono validi anche per il rigo RQ61						
RQ060001	Valore rivalutato	NP				Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RQ060002	Imposta	NP				Il campo deve essere uguale a RQ060001 * 0,08
RQ060003	Rateizzazione	CB				
RQ060004	Versamento cumulativo	CB				
RQ061001	Valore rivalutato	NP				
RQ061002	Imposta	NP				
RQ061003	Rateizzazione	CB				
RQ061004	Versamento cumulativo	CB				
SEZIONE XVIII - Maggiorazione Ires per i soggetti di comodo D.L. 13 agosto 2011, n. 138						
RQ062001	Reddito	NU		SI		Se il soggetto non è operativo (vedi paragrafo 3.5) e RS125001 > 0 oppure RS100001 è presente allora il campo deve essere presente
RQ062002	Imposte delle controllate estere	NP		SI		
RQ062003	Totale	NU		SI	Il campo deve essere uguale a RQ062001 + RQ062002	
RQ062004	Perdite pregresse in misura limitata	NP		SI		Calcolare PERCENTUALE = 0,8 Se B66 è uguale a 3 allora PERCENTUALE = 1 Il campo deve essere minore o uguale a (RQ062003) * PERCENTUALE
RQ062005	Perdite pregresse in misura piena	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a (RQ062003 - RQ062004)
RQ062006	Start-up	NP		SI		Il campo deve essere uguale al minore tra (RS164001 + RS167001 + RS167002 + RS167003 e se positivo (RQ062003 - RQ062004 - RQ062005))
RQ062007	ACE	NP		SI		Il campo deve essere uguale al minore tra (RS114002 e se positivo (RQ062003 - RQ062004 - RQ062005 - RQ062006))
RQ062008	Imponibile	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (se positivo(RQ062003 - RQ062004 - RQ062005 - RQ062006 - RQ062007 + RS175001))	
RQ062009	Imposta	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ062008 * 0,105 + RS175002	
RQ062010	Detrazioni per investimenti in start up	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale al minore tra(se positivo(RQ062012 - RQ062011) e se positivo (RS171002 di tutti i moduli compilati + RS172002 + RS172003 + RS172004 - RN010001))	
RQ062011	detrazione per le erogazioni liberali	NP		SI	Calcolare A = somma di RS156002 di tutti i moduli compilati - GN015002 - TN010002 Se B18 è presente o B19 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a A * 0,26 altrimenti se B18 è assente e B19 è assente allora il campo deve essere minore o uguale a RS156003 - RN010002	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RQ062012	Detrazioni	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a RQ062009 Il campo deve essere maggiore o uguale a RQ062010 + RQ062011 Se RQ062014 > 0 allora (RS173001 + RS173002 + RS173003) deve essere minore o uguale a (se positivo ((RS171002 di tutti i moduli compilati + RS172002 + RS172003 + RS172004) – (RN011003 + RN010001 - RS184004 + RQ062014 + RQ062010)))
RQ062013	Imposta sospesa	NP		SI	Se TR002001 è uguale a 2 allora il campo deve essere uguale al minore tra (TR002003 e se positivo (RQ062009 - RQ062012)) altrimenti il campo deve essere assente	
RQ062014	Imposta netta	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RQ062009 - RQ062012)	
RQ062015	Crediti di imposta e ritenute	NP		SI		
RQ062016	Crediti di imposta concessi alle imprese	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RU007004 + RU007005 + RU048001 + RU048002 + RU048003 + RU048004 + RU048005 + RU048006 + RU048007 + RU049001 + RU049002 + RU049003 + RU049004 + RU049005 + RU049006 + RU049007 + RU040404 + RU040405 di tutti i moduli presenti	Se RQ062014 è maggiore di zero allora il campo deve essere minore o uguale a (RQ062014 - RQ062013 - RQ062015) altrimenti il campo deve essere assente
RQ062017	Eccedenza precedente dichiarazione	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale alla somma di RV066006 di tutti i moduli
RQ062018	Eccedenza compensata nel mod. F24	NP		SI		
RQ062019	Acconti	NP		SI		
RQ062020	Imposta rateizzata	NP		SI	Se TR003001 è uguale a 2 allora il campo deve essere uguale al minore tra (TR003003 e se positivo(RQ062014 - RQ062013 - RQ062015 - RQ062016 - RQ062017 + RQ062018 - RQ062019)) altrimenti il campo deve essere assente	
RQ062021	Imposta a debito	NP		SI	Il campo deve essere uguale a(RQ062014 - RQ062013 - RQ062015 - RQ062016 - RQ062017 + RQ062018 - RQ062019 - RQ062020)	
RQ062022	Imposta a credito	NP		SI	Il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo (RQ062014 - RQ062013 - RQ062015 - RQ062016 - RQ062017 + RQ062018 - RQ062019 - RQ062020))	
RQ063001	Interessi passivi deducibili - interessi passivi	NP		SI		
RQ063002	Interessi passivi deducibili - interessi passivi precedenti periodi di imposta	NP		SI		
RQ063003	Interessi passivi deducibili - interessi attivi	NP		SI		
RQ063004	Interessi passivi deducibili - interessi passivi direttamente deducibili	NP		SI		Il campo deve essere uguale al minore tra (RQ063001 + RQ063002 e RQ063003)
RQ063005	Interessi passivi deducibili - Eccedenza interessi passivi	NP		SI		Il campo deve essere uguale a (RQ063001 + RQ063002 - RQ063003)
RQ064001	Risultato operativo lordo precedente periodo di imposta	NP		SI		
RQ064002	Risultato operativo lordo presente periodo di imposta	NP		SI		
RQ064003	Risultato operativo lordo (30%) interessi passivi deducibili	NP		SI		il campo deve essere uguale al minore tra (RQ064001 + RQ064002 * 0,30 e RQ063005)
RQ065001	Eccedenza di ROL riportabile	NP		SI		Il campo deve essere uguale a (RQ064001 + RQ064002 * 0,30 - RQ063005)

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RQ066001	Interessi passivi non deducibili riportabili	NP		SI		Il campo deve essere uguale a (RQ063005 - RQ064003)
SEZIONE XIX - Imposta sostitutiva sui maggiori valori delle partecipazioni (art. 15, commi 10 bis e 10 ter D.L. n. 185/2008)						
I controlli indicati nei campi del rigo RQ67 si intendono validi anche per il rigo RQ68						
RQ067001	Tipo operazione	N2	Vale da 1 a 12			
RQ067002	Soggetto subentrato	CB				
RQ067003	Differenza contabile	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
RQ067004	Avviamento	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo e RQ067005 è assente e RQ067006 è assente allora il campo deve essere presente	
RQ067005	Marchi	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo e RQ067004 è assente e RQ067006 è assente allora il campo deve essere presente	
RQ067006	Altre attività immateriali	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo e RQ067004 è assente e RQ067005 è assente allora il campo deve essere presente	
RQ067007	Determinazione imponibile	NP			il campo deve essere uguale al minore tra (RQ067003 e (RQ067004 + RQ067005 + RQ067006))	
RQ067008	Determinazione imponibile	NP			il campo deve essere minore o uguale a RQ067007	
RQ067009	Imposta	NP			il campo deve essere uguale a RQ067008 * 0,16	
RQ068001	Tipo operazione	N2				
RQ068002	Soggetto subentrato	CB				
RQ068003	Differenza contabile	NP				
RQ068004	Avviamento	NP				
RQ068005	Marchi	NP				
RQ068006	Altre attività immateriali	NP				
RQ068007	Determinazione imponibile	NP				
RQ068008	Determinazione imponibile	NP				
RQ068009	Imposta	NP				
RQ069001	Importo totale	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ067009 + RQ068009 di tutti i moduli	
SEZIONE XX - Imposta sostitutiva per attività di noleggio						
RQ070001	Proventi	NP		SI		
RQ070002	Imposta	NP		SI	il campo deve essere uguale a RQ070001 * 20 / 100	
Adeguamento agli studi di settore ai fini IVA						
RQ080001	Maggiori corrispettivi	NP		SI	se RQ080002 è presente allora il campo deve essere presente	
RQ080002	Imposta versata	NP		SI	se RQ080001 è presente allora il campo deve essere presente	
SEZIONE XXII Assegnazione o cessione di beni ai soci						
RQ082001	Beni immobili - Valore normale	NP		SI		
RQ082002	Beni immobili - Costo fiscale	NP		SI		
RQ082003	Beni immobili - Differenza	NU		SI	Il campo deve essere uguale a RQ082001 - RQ082002	
RQ083001	Beni mobili - Valore normale	NP		SI		
RQ083002	Beni mobili - Costo fiscale	NP		SI		
RQ083003	Beni mobili - Differenza	NU		SI	Il campo deve essere uguale a RQ083001 - RQ083002	
RQ084001	Totale - Imponibile	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ082003 + RQ083003	
RQ084002	Totale - Società non operative	CB		SI		
RQ084003	Totale - Imposta sostitutiva L.n. 232/16	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RQ084001 Se RQ084002 è presente allora il campo deve essere uguale a RQ084001 * 0,105 - RQ084003 altrimenti se RQ084002 è assente allora il campo deve essere uguale a RQ084001 * 0,08 - RQ084003	
RQ085001	Riserve in sospensione - Imponibile	NP		SI	Il campo deve essere maggiore o uguale a RQ085002 + RQ085003	
RQ085002	Riserve in sospensione - Imposta sostitutiva L.n. 232/16	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ085001 * 0,13 - RQ085002	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
QUADRO RS - Prospetti vari						
Dati di bilancio IAS/IFRS						
RS001001	Immobili, impianti e macchinari (saldo iniziale)	NP		SI		
RS001002	Immobili, impianti e macchinari (saldo finale)	NP		SI		
RS002001	Attività immateriali a vita non definita (saldo iniziale)	NP		SI		
RS002002	Attività immateriali a vita non definita (saldo finale)	NP		SI		
RS003001	Altre attività immateriali (saldo iniziale)	NP		SI		
RS003002	Altre attività immateriali (saldo finale)	NP		SI		
RS004001	Partecipazioni (saldo iniziale)	NP		SI		
RS004002	Partecipazioni (saldo finale)	NP		SI		
RS005001	Altre attività finanziarie (saldo iniziale)	NP		SI		
RS005002	Altre attività finanziarie (saldo finale)	NP		SI		
RS006001	imposte differite (saldo iniziale)	NP		SI		
RS006002	imposte differite (saldo finale)	NP		SI		
RS007001	Investimenti immobiliari (saldo iniziale)	NP		SI		
RS007002	Investimenti immobiliari (saldo finale)	NP		SI		
RS008001	Rimanenze (saldo iniziale)	NP		SI		
RS008002	Rimanenze (saldo finale)	NP		SI		
RS009001	Crediti commerciali e altri crediti (saldo iniziale)	NP		SI		
RS009002	Crediti commerciali e altri crediti (saldo finale)	NP		SI		
RS010001	Attività finanziarie (saldo iniziale)	NP		SI		
RS010002	Attività finanziarie (saldo finale)	NP		SI		
RS011001	Fondi liquidi e similari (saldo iniziale)	NP		SI		
RS011002	Fondi liquidi e similari (saldo finale)	NP		SI		
RS012001	Lavori in corso su ordinazione (saldo iniziale)	NP		SI		
RS012002	Lavori in corso su ordinazione (saldo finale)	NP		SI		
RS013001	Capitale sociale (saldo iniziale)	NP		SI		
RS013002	Capitale sociale (saldo finale)	NP		SI		
RS013003	Capitale sociale - di cui non versato (saldo iniziale)	NP		SI		
RS013004	Capitale sociale - di cui non versato (saldo finale)	NP		SI		
RS014001	Riserve (saldo iniziale)	NU		SI		
RS014002	Riserve (saldo finale)	NU		SI		
RS015001	Utili (perdite) accumulati (saldo iniziale)	NU		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS015002	Utili (perdite) accumulati (saldo finale)	NU		SI		
RS016001	Utili (perdite) dell'esercizio (saldo iniziale)	NU		SI		
RS016002	Utili (perdite) dell'esercizio (saldo finale)	NU		SI		
RS017001	Finanziamenti/obbligazioni (saldo iniziale)	NP		SI		
RS017002	Finanziamenti/obbligazioni (saldo finale)	NP		SI		
RS018001	Debiti verso banche (saldo iniziale)	NP		SI		
RS018002	Debiti verso banche (saldo finale)	NP		SI		
RS019001	Altre passività finanziarie (saldo iniziale)	NP		SI		
RS019002	Altre passività finanziarie (saldo finale)	NP		SI		
RS020001	Imposte differite (saldo iniziale)	NP		SI		
RS020002	Imposte differite (saldo finale)	NP		SI		
RS021001	Fondi di quiescenza (saldo iniziale)	NP		SI		
RS021002	Fondi di quiescenza (saldo finale)	NP		SI		
RS021003	Fondi per rischi e oneri (saldo iniziale)	NP		SI		
RS021004	Fondi per rischi e oneri (saldo finale)	NP		SI		
RS022001	Debiti commerciali e altri debiti (saldo iniziale)	NP		SI		
RS022002	Debiti commerciali e altri debiti (saldo finale)	NP		SI		
RS023001	Finanziamenti a breve termine/obbligazioni (saldo iniziale)	NP		SI		
RS023002	Finanziamenti a breve termine/obbligazioni (saldo finale)	NP		SI		
RS024001	Anticipi su lavori in corso su ordinazione (saldo iniziale)	NP		SI		
RS024002	Anticipi su lavori in corso su ordinazione (saldo finale)	NP		SI		
RS025001	Altre passività (saldo iniziale)	NP		SI		
RS025002	Altre passività (saldo finale)	NP		SI		
RS026001	Ricavi	NP		SI		
RS027001	Altri ricavi operativi (proventi)	NP		SI		
RS028001	Variazione nelle rimanenze di prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione	NU		SI		
RS029001	Materie prime e di consumo utilizzati	NP		SI		
RS030001	Costi per beneficiari dipendenti	NU		SI		
RS031001	Svalutazioni e ammortamenti	NU		SI		
RS032001	Altri costi operativi	NU		SI		
RS033001	Costi operativi totali	NU		SI		
RS034001	Risultato della gestione operativa	NU		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS035001	Ricavi	NP		SI		
RS036001	Costi delle vendite	NU		SI		
RS037001	Utile lordo	NU		SI		
RS038001	Altri ricavi operativi (proventi)	NP		SI		
RS039001	Costi di distribuzione e di vendita	NU		SI		
RS040001	Costi amministrativi	NU		SI		
RS041001	Altri costi amministrativi operativi	NU		SI		
RS042001	Risultato della gestione operativa (utile)	NU		SI		
RS043001	Proventi finanziari	NP		SI		
RS044001	Perdite in misura limitata relative al periodo d'imposta cui si riferisce la presente dichiarazione - SIIQ	NP		SI		Se RF105001 è positivo o RS045001 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale al valore assoluto di (RF105001)
RS044002	Perdite in misura limitata relative al periodo di imposta cui si riferisce la presente dichiarazione - IRES	NP		SI		Calcolare $A = \text{valore assoluto di (RF066002)} / \text{valore assoluto di (RF066003)}$ Se RF066003 è assente allora $A = 1$ 1.1) Se RS045002 è assente allora 2.1) se B18 è assente e B19 è assente o B12 è incluso nel range[1,3] allora il campo deve essere minore o uguale a $RN005003 - RH010001 + RS184005 * A$ 2.2) altrimenti se B19 è presente allora 3.1) se TN030000 è assente allora il campo deve essere minore o uguale a $(TN002002 - TN002004)$ 3.2) altrimenti il campo deve essere assente 2.3) altrimenti se B12 = 2 allora il campo deve essere assente 2.4) altrimenti il campo deve essere assente 1.2) altrimenti il campo deve essere assente
RS044003	Perdite in misura limitata relative al periodo di imposta cui si riferisce la presente dichiarazione - Maggiorazione IRES	NP		SI		
RS044004	Perdite in misura limitata relative al periodo di imposta cui si riferisce la presente dichiarazione - Addizionale IRES	NP		SI	Il campo deve essere assente se B20 è assente	
RS044005	Perdite in misura piena - SIIQ	NP		SI	Il campo deve essere maggiore o uguale a RS044001	
RS044006	Perdite in misura limitata - IRES	NP		SI	Il campo deve essere maggiore o uguale a RS044002	
RS044007	Perdite in misura limitata - Maggiorazione IRES	NP		SI	Il campo deve essere maggiore o uguale a RS044003	
RS044008	Perdite in misura limitata - Addizionale IRES	NP		SI	Se B20 è presente allora il campo deve essere maggiore o uguale a RS044004 altrimenti il campo deve essere assente	
RS045001	Perdite in misura piena relative al periodo d'imposta cui si riferisce la presente dichiarazione - SIIQ	NP		SI		Se RF105001 è positivo o RS044001 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale al valore assoluto di (RF105001)

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RS045002	Perdite in misura piena relative al periodo di imposta cui si riferisce la presente dichiarazione - IRES	NP		SI		Calcolare $A = \text{valore assoluto di (RF066002)} / \text{valore assoluto di (RF066003)}$ Se RF066003 è assente allora $A = 1$ 1.1) Se RS044002 è assente allora 2.1) se B18 è assente e B19 è assente o B12 è incluso nel range[1,3] allora il campo deve essere minore o uguale a $RN005003 - RH010001 + RS184005 * A$ 2.2) altrimenti se B19 è presente e TN030000 è assente e $TN000001 = 1$ allora il campo deve essere minore o uguale a $(TN002002 - TN002004)$ 2.3) altrimenti se B12 = 2 allora il campo deve essere assente 2.4) altrimenti il campo deve essere assente 1.2) altrimenti il campo deve essere assente
RS045003	Perdite in misura piena relative al periodo di imposta cui si riferisce la presente dichiarazione - Maggiorazione IRES	NP		SI		
RS045004	Perdite in misura piena relative al periodo di imposta cui si riferisce la presente dichiarazione - Addizionale IRES	NP		SI	Il campo deve essere assente se B20 è assente	
RS045005	Perdite in misura piena - SIQ	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RS045001
RS045006	Perdite in misura piena - IRES	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RS045002
RS045007	Perdite in misura piena - IRES	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RS045003
RS045008	Perdite in misura piena - Addizionale IRES	NP		SI		Se B20 è presente allora il campo deve essere maggiore o uguale a RS045004 altrimenti il campo deve essere assente
RS045009	Cessione	CB		SI	Se B18 è presente o B19 è presente allora il campo deve essere assente	
RS045010	Codice fiscale	NP		SI	Se RS045009 è presente allora il campo deve essere presente	
RS045011	Codice fiscale	NP		SI		
RS045012	Codice fiscale	NP		SI		
RS045013	Codice fiscale	NP		SI		
RS045014	Codice fiscale	NP		SI		
RS051001	Valore dei crediti (Crediti - valore di bilancio)	NP		SI		
RS051002	Valore dei crediti (Crediti - valore fiscale)	NP		SI		
RS052002	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti per rischi su crediti (Crediti - valore fiscale)	NP		SI		
RS053001	Perdite dell'esercizio (Crediti - valore di bilancio)	NP		SI		
RS053002	Perdite dell'esercizio (Crediti - valore fiscale)	NP		SI		
RS054002	Differenza (Crediti - valore fiscale)	NP		SI		Il campo deve essere uguale a (RS052002 - RS053002)
RS064001	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente (Crediti - valore di bilancio)	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RS064002	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti al termine dell'esercizio precedente (Crediti - valore fiscale)	NP		SI		
RS065001	Perdite dell'esercizio (Crediti - valore di bilancio)	NP		SI		
RS065002	Perdite dell'esercizio (Crediti - valore fiscale)	NP		SI		
RS066002	Differenza (Crediti - valore fiscale)	NP		SI		Il campo deve essere uguale a (RS064002 - RS065002)
RS067001	Svalutazioni ed accantonamenti dell'esercizio (Crediti - valore di bilancio)	NU		SI		
RS067002	Svalutazioni ed accantonamenti dell'esercizio (Crediti - valore fiscale)	NU		SI		Il campo deve essere minore o uguale a RS069002 * 0,005
RS068001	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio (Crediti - valore di bilancio)	NU		SI		
RS068002	Ammontare complessivo delle svalutazioni dirette e degli accantonamenti risultanti a fine esercizio (Crediti - valore fiscale)	NU		SI		Il campo deve essere minore o uguale a RS069002 * 0,05.
RS069001	Valore dei crediti risultanti in bilancio (Crediti - valore di bilancio)	NU		SI		
RS069002	Valore dei crediti risultanti in bilancio (Crediti - valore fiscale)	NU		SI		
RS070001	Tipo	N2	Vale 60 o 70			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RS070002	Stato	AN	Vale A o B o C o D o E o F			
RS070003	Anno di decorrenza	DA				
RS070004	Anno di richiesta	DA				
RS070005	Provincia (sigla)	PR				
RS070006	Reddito esente	NP				
RS071001	Tipo	N2	Vale 60 o 70			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RS071002	Stato	AN	Vale A o B o C o D o E o F			
RS071003	Anno di decorrenza	DA				
RS071004	Anno di richiesta	DA				
RS071005	Provincia (sigla)	PR				
RS071006	Reddito esente	NP				
RS072001	Tipo	N2	Vale 60 o 70			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RS072002	Stato	AN	Vale A o B o C o D o E o F			
RS072003	Anno di decorrenza	DA				
RS072004	Anno di richiesta	DA				
RS072005	Provincia (sigla)	PR				
RS072006	Reddito esente	NP				
RS073001	Assegnazioni	CB		SI		
RS074001	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli previsti nella tabella 'Elenco degli stati esteri'			
RS074002	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli previsti nella tabella 'Elenco degli stati esteri'			

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS074003	Codice stato estero	N3	Deve essere uno di quelli previsti nella tabella 'Elenco degli stati esteri'			
I controlli indicati nei campi del rigo RS75 si intendono validi anche per il rigo RS76						
RS075001	Trasparenza	N1	Vale da 1 a 4			
RS075002	Codice fiscale controllante	CF				Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RS075003	Denominazione dell'impresa estera partecipata	AN				Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente
RS075004	Soggetto non residente	CB				
RS075005	Utili distribuiti	NP			Se RS075001 è incluso nel range[1,2] allora il campo deve essere assente	
RS075006	Saldo iniziale	NP			Se RS075001 è incluso nel range[3,4] allora il campo deve essere assente	
RS075007	Imposta dovuta	NP			Se RS075001 è incluso nel range[3,4] allora il campo deve essere assente	
RS075008	Crediti d'imposta sui redditi	NP			Se RS075001 è incluso nel range[3,4] allora il campo deve essere assente	Il campo deve essere minore o uguale a RS075006
RS075009	Crediti d'imposta sugli utili distribuiti	NP			Se RS075001 è incluso nel range[3,4] allora il campo deve essere assente	Il campo deve essere minore o uguale a (RS075006 + RS075007 - RS075008)
RS075010	Saldo finale	NP			Se RS075001 è incluso nel range[3,4] allora il campo deve essere assente	Il campo deve essere uguale a (RS075006 + RS075007 - RS075008 - RS075009)
RS076001	Trasparenza	N1				
RS076002	Codice fiscale controllante	CF				
RS076003	Denominazione dell'impresa estera partecipata	AN				
RS076004	Soggetto non residente	CB				
RS076005	Utili distribuiti	NP				
RS076006	Saldo iniziale	NP				
RS076007	Imposta dovuta	NP				
RS076008	Crediti d'imposta sui redditi	NP				
RS076009	Crediti d'imposta sugli utili distribuiti	NP				
RS076010	Saldo finale	NP				
Ammortamento dei terreni						
I controlli indicati nei campi del rigo RS77 si intendono validi anche per il rigo RS78						
RS077001	Fabbricati strumentali industriali - Numero	NP		SI		Se RS077002 è presente allora il campo deve essere presente
RS077002	Fabbricati strumentali industriali - Importo	NP		SI		Se RS077001 è presente allora il campo deve essere presente
RS077003	Fabbricati strumentali industriali - Numero	NP		SI		Se RS077004 è presente allora il campo deve essere presente
RS077004	Fabbricati strumentali industriali - Importo	NP		SI		Se RS077003 è presente allora il campo deve essere presente
RS078001	Altri fabbricati strumentali - Numero	NP		SI		
RS078002	Altri fabbricati strumentali - Importo	NP		SI		
RS078003	Altri fabbricati strumentali - Numero	NP		SI		
RS078004	Altri fabbricati strumentali - Importo	NP		SI		
Rideterminazione dell'acconto dovuto						
RS079001	Reddito complessivo rideterminato	NU		SI		
RS079002	Imposta rideterminata	NP		SI	Se RS079001 è maggiore di zero allora il campo deve essere minore o uguale a RS079001	
RS079003	Acconto rideterminato	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
Spese di riqualificazione energetica (ARTICOLO 1, COMMI 344-349, DELLA LEGGE 27 DICEMBRE 2006, N. 296 E ART. 14, DEL DECRETO-LEGGE 4 GIUGNO 2013, N. 63)						
I controlli indicati nei campi del rigo RS80 si intendono validi per i righi da RS81 a RS83						
RS080001	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori - Anno	DA	Vale 2008 o 2011 o 2012 o 2013 o 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere diverso da 2018	
RS080002	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori - Tipo	N1	Vale 1, 2 o 3		Se RS080001 è maggiore o uguale a 2017 allora il campo deve essere incluso nel range[0,2,3] altrimenti se RS080001 è uguale a 2013 allora il campo deve essere incluso nel range[0,1] altrimenti il campo deve essere assente	
RS080003	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori - Totale spesa	NP				
RS080004	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori - Spesa sostenuta	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se RS080003 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a RS080003	
RS080005	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori - Detrazione	NP			SOGLIA = 100.000 Se RS080003 è presente allora SOGLIA = 100.000 * (RS080004 /RS080003) 1.1) Se RS080001 è minore di 2014 e RS080002 è assente e esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS080004 * 0,55 e SOGLIA) 1.2) Se RS080001 è minore di 2014 e RS080002 = 1 allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS080004 * 0,65 e SOGLIA) 1.3) Se RS080001 è maggiore o uguale a 2014 e RS080002 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS080004 * 0,65 e SOGLIA) 1.4) altrimenti se RS080002 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a RS080004 * 0,70 1.5) altrimenti se RS080002 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a RS080004 * 0,75	
RS080006	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori - Rate annuali	N2	Vale 10		Se esiste almeno un dato nel rigo e RS080001 è uguale a 2008 allora il campo deve essere uguale a 10	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS080007	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori - Rata n.	N2	Vale da 1 a 8 o 10		<p>1) Se esiste almeno un dato nel rigo allora</p> <p>2) Se RS080001 = 2008 allora il campo deve essere = 10</p> <p>2) altrimenti Se RS080001 = 2011 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 7</p> <p>2) altrimenti se RS080001 = 2011 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[7,8]</p> <p>2) altrimenti Se RS080001 = 2012 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere =6</p> <p>2) altrimenti se RS080001 = 2012 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[6,7]</p> <p>2) altrimenti Se RS080001 = 2013 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 5</p> <p>2) altrimenti se RS080001 = 2013 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[5,6]</p> <p>2) altrimenti Se RS080001 = 2014 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 4</p> <p>2) altrimenti se RS080001 = 2014 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[4,5]</p> <p>2) altrimenti Se RS080001 = 2015 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 3</p> <p>2) altrimenti se RS080001 = 2015 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[3,4]</p> <p>2) altrimenti se RS080001 = 2016 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 2</p> <p>2) altrimenti se RS080001 = 2016 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[2,3]</p> <p>2) altrimenti se RS080001 = 2017 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 1</p> <p>2) altrimenti se RS080001 = 2017 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[1,2]</p> <p>2) altrimenti se RS080001 = 2018 allora il campo deve essere = 1</p>	
RS080008	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti e acquisto e posa in opera di micro-cogeneratori - Importo rata	NP			Se RS080006 è presente allora il campo deve essere uguale a RS080005 / RS080006	
RS081001	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari - Anno	DA				
RS081002	Interventi di riqualificazione energetica di edifici esistenti - Tipo	N1				
RS081003	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari - Totale spesa	NP				
RS081004	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari - Spesa sostenuta	NP				
RS081005	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari - Detrazione	NP			<p>SOGLIA = 60.000</p> <p>Se RS081003 è presente allora</p> <p>SOGLIA = 60.000 * (RS081004 / RS081003)</p> <p>1) Se RS081001 è minore di 2014 e RS081002 è assente e esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS081004 * 0,55 e SOGLIA)</p> <p>1) Se RS081001 = 2018 e RS081002 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS081004 * 0,50 e SOGLIA)</p> <p>1) Se RS081001 è maggiore o uguale a 2014 e RS081001 è diverso da 2018 e RS081002 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS081004 * 0,65 e SOGLIA)</p> <p>1) altrimenti se RS081002 = 1 allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS081004 * 0,65 e SOGLIA)</p> <p>1) altrimenti se RS081002 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a RS081004 * 0,70</p> <p>1) altrimenti se RS081002 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a RS081004 * 0,75</p>	
RS081006	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari - Rate annuali	N2				
RS081007	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari - Rata n.	N2				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS081008	Interventi su edifici esistenti, parti o unità immobiliari - Importo rata	NP			Se RS081006 è presente allora il campo deve essere uguale a RS081005 / RS081006	
RS082001	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua - Anno	DA				
RS082002	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua - Tipo	N1				
RS082003	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua - Totale spesa	NP				
RS082004	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua - Spesa sostenuta	NP				
RS082005	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua - Detrazione	NP			SOGLIA = 60.000 Se RS082003 è presente allora SOGLIA = 60.000 * (RS082004 / RS082003) 1) Se RS082001 è minore di 2014 e RS082002 è assente e esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS082004 * 0,55 e SOGLIA) 1) Se RS082001 è minore di 2014 e RS082002 = 1 allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS082004 * 0,65 e SOGLIA) 1) Se RS082001 è maggiore o uguale a 2014 e RS082002 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS082004 * 0,65 e SOGLIA) 1) altrimenti se RS082002 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a RS082004 * 0,70 1) altrimenti se RS082002 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a RS082004 * 0,75	
RS082006	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua - Rate annuali	N2				
RS082007	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua - Rata n.	N2				
RS082008	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua - Importo rata	NP			Se RS082006 è presente allora il campo deve essere uguale a RS082005 / RS082006	
RS083001	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale - Anno	DA	Vale 2008 o 2011 o 2012 o 2013 o 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018			
RS083002	Installazione di pannelli solari per la produzione di acqua - Tipo	N1	Vale 1, 2 o 3 o 4		Se RS083001 è maggiore o uguale a 2017 allora il campo deve essere incluso nel range[0,2,3] altrimenti se RS083001 = 2013 allora il campo deve essere incluso nel range[0,1] altrimenti se RS083001 = 2018 allora il campo deve essere incluso nel range[0,2,3,4] altrimenti il campo deve essere assente	
RS083003	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale - Totale spesa	NP				
RS083004	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale - Spesa sostenuta	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS083005	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale - Detrazione	NP			<p>SOGLIA = 30.000</p> <p>Se RS083003 è presente allora SOGLIA = 30.000 * (RS083004 / RS083003)</p> <p>Se RS083001 è minore di 2014 e RS083002 è assente e esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS083004 * 0,55 e SOGLIA) altrimenti se RS083001 è minore di 2014 e RS083002 = 1 allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS083004 * 0,65 e SOGLIA) altrimenti se RS083001 è maggiore o uguale a 2014 e RS083001 < 2018 e RS083002 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS083004 * 0,65 e SOGLIA) altrimenti se RS083001 = 2018 e RS083002 = 4 allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS083004 * 0,65 e SOGLIA) altrimenti se RS083001 è uguale a 2018 e RS083002 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS083004 * 0,50 e SOGLIA) 1) altrimenti se RS083002 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a RS083004 * 0,70 1) altrimenti se RS083002 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a RS083004 * 0,75</p>	
RS083006	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale - Rate annuali	N2				
RS083007	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale - Rata n.	N2				
RS083008	Interventi di sostituzione di impianti di climatizzazione invernale - Importo rata	NP			Se RS083006 è presente allora il campo deve essere uguale a RS083005 / RS083006	
RS084001	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali invernale - Anno	DA	Vale 2008 o 2011 o 2012 o 2013 o 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere diverso da 2018	
RS084002	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali - Tipo	N1	Vale 1, 2 o 3		Se RS084001 è maggiore o uguale a 2017 allora il campo deve essere incluso nel range[0,2,3] altrimenti se RS084001 è uguale a 2013 allora il campo deve essere incluso nel range[0,1] altrimenti il campo deve essere assente	
RS084003	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali invernale - Totale spesa	NP				
RS084004	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali invernale - Spesa sostenuta	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se RS084003 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a RS084003	
RS084005	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali invernale - Detrazione	NP			<p>SOGLIA = 30.000</p> <p>Se RS084003 è presente allora SOGLIA = 30.000 * (RS084004 / RS084003)</p> <p>1) Se RS084001 è minore di 2014 e RS084002 è assente e esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS084004 * 0,55 e SOGLIA) 1) altrimenti se RS084001 è minore di 2014 e RS084002 = 1 allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS084004 * 0,65 e SOGLIA) 1) Se RS084001 è maggiore o uguale a 2014 e RS084002 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS084004 * 0,65 e SOGLIA) 1) altrimenti se RS084002 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a RS084004 * 0,70 1) altrimenti se RS084002 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a RS084004 * 0,75</p>	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS084006	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali invernale - Rate annuali	N2	Vale 10		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale a 10	
RS084007	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali invernale - Rata n.	N2	Vale da 1 a 7		<p>1) Se esiste almeno un dato nel rigo allora</p> <p>2) Se RS084001 = 2012 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 6</p> <p>2) altrimenti se RS084001 = 2012 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[6,7]</p> <p>2) Se RS084001 = 2013 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 5</p> <p>2) altrimenti se RS084001 = 2013 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[5,6]</p> <p>2) Se RS084001 = 2014 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 4</p> <p>2) altrimenti se RS084001 = 2014 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[4,5]</p> <p>2) Se RS084001 = 2015 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 3</p> <p>2) altrimenti se RS084001 = 2015 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[3,4]</p> <p>2) Se RS084001 = 2016 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 2</p> <p>2) Se RS084001 = 2016 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[2,3]</p> <p>2) Se RS084001 = 2017 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 1</p> <p>2) Se RS084001 = 2017 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[1,2]</p> <p>2) Se RS084001 = 2018 allora il campo deve essere = 1</p>	
RS084008	Interventi di sostituzione di scaldacqua tradizionali invernale - Importo rata	NP			Se RS084006 è presente allora il campo deve essere uguale a RS084005 / RS084006	
RS085001	Acquisto e posa in opera di schermature solari - Anno	DA	Vale 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere diverso da 2018	
RS085002	Acquisto e posa in opera di schermature solari - Tipo	N1	Vale 2 o 3		Se RS085001 < 2017 allora il campo deve essere assente	
RS085003	Acquisto e posa in opera di schermature solari - Totale spese	NP				
RS085004	Acquisto e posa in opera di schermature solari - Spesa sostenuta	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se RS085003 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a RS085003	
RS085005	Acquisto e posa in opera di schermature solari - Detrazione	NP			<p>SOGLIA = 60.000</p> <p>Se RS085003 è presente allora</p> <p>SOGLIA = 60.000 * (RS085004 / RS085003)</p> <p>1) Se RS085002 è assente e RS085001 = 2018 allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS085004 * 0,50 e SOGLIA)</p> <p>1) Se RS085002 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS085004 * 0,65 e SOGLIA)</p> <p>1) altrimenti se RS085002 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a RS085004 * 0,70</p> <p>1) altrimenti se RS085002 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a RS085004 * 0,75</p>	
RS085006	Acquisto e posa in opera di schermature solari - Rate annuali	NP	Vale 10		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale a 10	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS085007	Acquisto e posa in opera di schermature solari - Rata numero	NP	Vale da 1 a 4		<p>1) Se esiste almeno un dato nel rigo allora</p> <p>2) Se RS085001 = 2015 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 3</p> <p>2) altrimenti se RS085001 = 2015 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[3,4]</p> <p>2) altrimenti Se RS085001 = 2016 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 2</p> <p>2) altrimenti se RS085001 = 2016 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[2,3]</p> <p>2) altrimenti Se RS085001 = 2017 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 1</p> <p>2) Se RS085001 = 2017 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[1,2]</p> <p>2) altrimenti Se RS085001 = 2018 allora il campo deve essere = 1</p>	
RS085008	Acquisto e posa in opera di schermature solari - Importo Rata	NP			Il campo deve essere uguale a RS085005 / RS085006	
RS086001	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione - Anno	DA	Vale 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere diverso da 2018	
RS086002	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione - Tipo	N1	Vale 2 o 3		Se RS086001 < 2017 allora il campo deve essere assente	
RS086003	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione - Totale spese	NP				
RS086004	Acquisto e posa in opera di schermature solari - Spesa sostenuta	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se RS086003 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a RS086003	
RS086005	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione - Detrazione	NP			<p>SOGLIA = 30.000</p> <p>Se RS086003 è presente allora</p> <p>SOGLIA = 30.000 * (RS086004 / RS086003)</p> <p>1) Se RS086001 = 2018 e RS086002 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS086004 * 0,50 e SOGLIA)</p> <p>1) altrimenti se RS086002 è assente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS086004 * 0,65 e SOGLIA)</p> <p>1) altrimenti se RS086002 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a RS086004 * 0,70</p> <p>1) altrimenti se RS086002 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a RS086004 * 0,75</p>	
RS086006	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione - Rate annuali	NP	Vale 10		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale a 10	
RS086007	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione - Rata numero	NP	Vale da 1 a 4		<p>1) Se RS086001 = 2015 e B63 = = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 3</p> <p>1) altrimenti se RS086001 = 2015 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[3,4]</p> <p>1) altrimenti se RS086001 = 2016 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 2</p> <p>1) altrimenti se RS086001 = 2016 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[2,3]</p> <p>1) altrimenti se RS086001 = 2017 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 1</p> <p>1) altrimenti se RS086001 = 2017 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[1,2]</p> <p>1) altrimenti se RS086001 = 2018 allora il campo deve essere = 1</p>	
RS086008	Acquisto e posa in opera di impianti di climatizzazione - Importo Rata	NP			Il campo deve essere uguale a RS086005 / RS086006	
RS087001	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali - Anno	DA	Vale 2016 o 2017 o 2018		Se B63 è uguale a 31/12/2017 allora il campo deve essere diverso da 2018 altrimenti se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RS087002	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali - Tipo	N1	Vale 2 o 3		Se RS087001 < 2017 allora il campo deve essere assente	
RS087003	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali - Totale spese	NP				
RS087004	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali - Spesa sostenuta	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente altrimenti il campo deve essere assente Se RS087003 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a RS087003	
RS087005	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali- Detrazione	NP			1)Se esiste almeno un dato nel rigo e RS087002 è assente allora il campo deve essere uguale a (RS087004 * 0,65) 1) altrimenti se RS087002 = 2 allora il campo deve essere minore o uguale a RS087004 * 0,70 1) altrimenti se RS087002 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale a RS087004 * 0,75	
RS087006	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali - Rate annuali	NP	Vale 10		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere uguale a 10	
RS087007	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali - Rata numero	NP	Vale da 1 a 3		1) Se RS087001 = 2016 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 2 1) altrimenti se RS087001 = 2016 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[2,3] 1) altrimenti se RS087001 = 2017 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 1 1) altrimenti se RS087001 = 2017 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range[1,2] 1) altrimenti se RS087001 = 2018 allora il campo deve essere = 1	
RS087008	Acquisto, installazione e messa in opera di dispositivi multimediali- Importo Rata	NP			Il campo deve essere uguale a RS087005 / RS087006	
RS088008	Totale	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RS080008 + RS081008 + RS082008 + RS083008 + RS084008 + RS085008 + RS086008 + RS087008) di tutti i moduli presenti	
Valori fiscali delle società agricole (art. 1, comma 1093, legge 296/2006)						
I controlli indicati nei campi del rigo RS089 si intendono validi per il rigo RS090						
RS089001	Voce di bilancio	AN				
RS089002	Valore fiscale iniziale	NP				
RS089003	Incrementi	NP				
RS089004	Decrementi	NP				Il campo deve essere minore o uguale a RS089002 + RS089003
RS089005	Valore fiscale finale	NP				il campo deve essere uguale a (RS089002 + RS089003 - RS089004)
RS090001	Voce di bilancio	AN				
RS090002	Valore fiscale iniziale	NP				
RS090003	Incrementi	NP				
RS090004	Decrementi	NP				
RS090005	Valore fiscale finale	NP				
Perdite attribuite da società in nome collettivo e in accomandita semplice						
I controlli indicati nei campi dei rigi RS091, RS092 e RS093 si intendono validi per i rigi da RS094 a RS099						
RS091001	Codice fiscale	CN			Il dato deve essere obbligatorio se presente un dato nei rigi da RS091 e RS093	
RS091002	Quadro RH	CB			Se non è ENTE_NON_RES (vedi paragrafo 3) allora il campo deve essere assente	
RS091003	Perdita del 5° periodo d'imposta precedente	NP				
RS091004	Perdita del 4° periodo d'imposta precedente	NP				
RS091005	Perdita del 3° periodo d'imposta precedente	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RS091006	Perdita del 2° periodo d'imposta precedente	NP				
RS091007	Perdita del 1° periodo d'imposta precedente	NP				
RS091008	Perdita del presente periodo d'imposta	NP			Se assente RS092001 è alternativo a RS092002	
RS092001	Reddito attribuito (di cui reddito minimo)	NP				
RS092002	Reddito attribuito	NP			Se assente RS092001 è alternativo a RS091008. Se presente non può essere inferiore a RS092001	
RS093001	Perdite pregresse	NP			Non deve essere superiore a RS092002 - RS092001	
RS093002	Reddito al netto delle perdite	NP			Deve essere uguale a RS092002 - RS093001.	
RS094001	Codice fiscale	CN				
RS094002	Quadro RH	CB				
RS094003	Perdita del 5° periodo d'imposta precedente	NP				
RS094004	Perdita del 4° periodo d'imposta precedente	NP				
RS094005	Perdita del 3° periodo d'imposta precedente	NP				
RS094006	Perdita del 2° periodo d'imposta precedente	NP				
RS094007	Perdita del 1° periodo d'imposta precedente	NP				
RS094008	Perdita del presente periodo d'imposta	NP				
RS095001	Reddito attribuito (di cui reddito minimo)	NP				
RS095002	Reddito attribuito	NP				
RS096001	Perdite pregresse	NP				
RS096002	Reddito al netto delle perdite	NP				
RS097001	Codice fiscale	CN				
RS097002	Quadro RH	CB				
RS097003	Perdita del 5° periodo d'imposta precedente	NP				
RS097004	Perdita del 4° periodo d'imposta precedente	NP				
RS097005	Perdita del 3° periodo d'imposta precedente	NP				
RS097006	Perdita del 2° periodo d'imposta precedente	NP				
RS097007	Perdita del 1° periodo d'imposta precedente	NP				
RS097008	Perdita del presente periodo d'imposta	NP				
RS098001	Reddito attribuito (di cui reddito minimo)	NP				
RS098002	Reddito attribuito	NP				
RS099001	Perdite pregresse	NP				
RS099002	Reddito al netto delle perdite	NP				
RS100001	Totale reddito (di cui reddito minimo)	NP		SI	Impostare RM1 = RS092001 Se RS091002 è presente allora RM1 = 0 Impostare RM2 = RS095001 Se RS094002 è presente allora RM2 = 0 Impostare RM3 = RS098001 Se RS097002 è presente allora RM3 = 0 il campo deve essere uguale a RM1 + RM2 + RM3 su tutti i moduli compilati	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RS100002	Totale reddito	NP		SI	Impostare R1 = RS093002 Se RS091002 è presente allora R1 = 0 Impostare R2 = RS096002 Se RS094002 è presente allora R2 = 0 Impostare R3 = RS099002 Se RS097002 è presente allora R3 = 0 il campo deve essere uguale a R1 + R2 + R3 su tutti i moduli compilati	
Spese di rappresentanza						
RS101001	Spese di rappresentanza	NP		SI		
Credito d'imposta per immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo						
La sezione non deve essere presente se risultano compilate le caselle 18 e 19 del record B e se la casella 12 del record B assume valore '2'						
RS102001	Impresa/professione	CB				
RS102002	Codice fiscale	CF				
RS102003	N.rata	N2	Vale 1 o 2 o 3 o 4 o 5 o 6 o 7 o 8 o 9		Dato obbligatorio	
RS102004	Rateazione	N2	vale 5 o 10		Dato obbligatorio	
RS102005	Totale credito	NP			Dato obbligatorio Non può essere superiore a 80000	
RS102006	Quota annuale	NP			Deve essere uguale a RS102005/RS102004	
Perdite istanza rimborso da IRAP						
RS103001	Perdite utilizzabili in misura limitata	NP		SI		
RS103002	Perdite utilizzabili in misura piena	NP		SI		
Conservazione dei documenti rilevanti ai fini tributari						
RS104001	Conservazione dei documenti	N1	Vale 1 o 2	SI		Se B28 è presente allora Il campo deve essere presente
Prezzi di trasferimento						
RS106001	Tipo controllo A	CB		SI		
RS106002	Tipo controllo B	CB		SI		
RS106003	Tipo controllo C	CB		SI		
RS106004	Possesso documentazione	CB		SI		
RS106005	Componenti positivi	NP		SI		
RS106006	Componenti negativi	NP		SI		
Ricavi						
RS107001	Casella Assenza ricavi	CB		SI		I due campi sono obbligatori e alternativi
RS107002	Ricavi	NP		SI		
Consorti di imprese						
RS108001	Codice fiscale	CN			Dato obbligatorio se compilato il rigo	
RS108002	Ritenute	NP				
RS109001	Codice fiscale	CF			Dato obbligatorio se compilato RS109002	
RS109002	Ritenute	NP				
RS109003	Codice fiscale	CF			Dato obbligatorio se compilato RS109004	
RS109004	Ritenute	NP				
RS109005	Codice fiscale	CF			Dato obbligatorio se compilato RS109006	
RS109006	Ritenute	NP				
Estremi identificativi rapporti finanziari						
RS110001	Estremi identificativi rapporti finanziari - Codice Fiscale	CF				
RS110002	Estremi identificativi rapporti finanziari - Codice di identificazione fiscale estero	AN				
RS110003	Estremi identificativi rapporti finanziari - Denominazione operatore finanziario	AN				
RS110004	Estremi identificativi rapporti finanziari - Tipo di rapporto	AN	Vale 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 98, 99			

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
Canone RAI						
Il rigo RS111 è obbligatorio se il campo 69 del record B vale '1' o '2'						
I controlli descritti per il rigo RS111 valgono anche per il rigo RS112						
RS111001	Intestazione abbonamento	AN				
RS111002	Numero abbonamento	AN			Dato obbligatorio se compilato il rigo	
RS111003	Comune	AN			Dato obbligatorio se compilato il rigo	
RS111004	Provincia	PR			Dato obbligatorio se compilato il rigo	
RS111005	Codice comune	AN			Dato obbligatorio se compilato il rigo	
RS111006	Frazione, Indirizzo e n. civico	AN			Dato obbligatorio se compilato il rigo	
RS111007	Cap	N5				
RS111008	Categoria	AN	Vale A, B, C, D, E		Dato obbligatorio se compilato il rigo e se nel record B il campo 69 vale 2	
RS111009	Data di versamento	DT				
RS112001	Intestazione abbonamento	AN				
RS112002	Numero abbonamento	AN				
RS112003	Comune	AN				
RS112004	Provincia	PR				
RS112005	Codice comune	AN				
RS112006	Frazione, Indirizzo e n. civico	AN				
RS112007	Cap	N5				
RS112008	Categoria	AN	Vale A, B, C, D, E			
RS112009	Data di versamento	DT				
Deduzione per capitale investito proprio (ACE)						
RS113001	Incrementi del capitale proprio	NP				
RS113002	Decrementi del capitale proprio	NP				
RS113003	Riduzioni	NP				
RS113004	Differenza	NP			il campo deve essere uguale a (RS113001 - RS113002 - RS113003)	
RS113005	Patrimonio netto	NU			Se RS113004 è assente allora Il campo deve essere assente	
RS113006	Minore importo	NP			NUMEROGIORNI = numero di giorni ottenuto dalla differenza tra le date B62 e B63 A = NUMEROGIORNI/ 365 Se nel periodo d'imposta è incluso il 29 febbraio allora A = (NUMEROGIORNI -1) / 365 Se RS113005 > 0 allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS113004 e RS113005) * A altrimenti il campo deve essere assente	
RS113007	Rendimento	NP			Il campo deve essere uguale a RS113006 * 0,016	
RS113008	Codice fiscale	CN			Se RS113009 è presente allora il campo deve essere presente	
RS113009	Rendimento attribuito	NP			Se RS113008 è presente allora il campo deve essere presente	
RS113010	Eccedenza pregressa	NP				Se modulo = 1 allora il campo deve essere maggiore o uguale alla somma di RV069001 di tutti i moduli
RS113011	Eccedenza non attribuibile	NP			il campo deve essere minore o uguale a RS113010	
RS113012	Rendimenti totali	NP			Se modulo = 1 allora il campo deve essere uguale a RS113007 + RS113009 di tutti i moduli presenti per i quali non è compilato RS113015 + RS113010 altrimenti se RS113015 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a RS113007 + RS113009 + RS113010	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RS113013	Eccedenza trasformata in credito IRAP	NP		SI		<p>A = GN006004 - RS113010 B = se positivo (RS113011 - GN006004) C = se positivo (valore assoluto di (A) - B) X = se positivo (GN022001 - C) ACE = RS113007 + RS113009 di tutti i moduli per i quali non è compilato RS113015</p> <p>1) Se modulo = 1 allora 2.1) Se B19 è assente e B12 è incluso nel range[0, 1] e B18 è assente allora il campo deve essere minore o uguale se positivo a (ACE - se positivo (RN006006 - RS113010)) 2.2) Se B19 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a RS113010 2.3) Se B18 è presente allora 3.1) Se A maggiore o uguale a zero allora il campo deve essere minore o uguale se positivo a (ACE - (A + GN022001)) 3.2) Se A è negativo allora il campo deve essere minore o uguale a (se positivo (ACE - X + B)) 2.4) Se B12 = 2 allora il campo deve essere assente 2.5) Se B12 = 3 allora il campo deve essere minore o uguale se positivo a (ACE - se positivo (RN006006 + PN004002+ PN010001 - RS113010))</p>
RS113014	Eccedenza riportabile	NP			Se modulo = 1 allora il campo deve essere uguale se positivo a (RS113012 - (RN006006 + GN006004 + GN022001 + TN004004 + TN017001 + PN004002 + PN010001 + RS113013))	
RS113015	Codice stato estero	N3	Codice previsto nella tabella "Elenco Paesi e Territori esteri"			
RS114001	Maggiorazione società di comodo - Eccedenza pregressa	NP				
RS114002	Maggiorazione società di comodo - Rendimenti totali	NP			<p>1) Se modulo = 1 allora 2.1) Se il soggetto non è operativo (vedi paragrafo 3.5.1) oppure RS100001 è presente allora il campo deve essere uguale a RS114001+ RS113007 + RS113009 per tutti i moduli per i quali non è compilato RS113015 2.2) altrimenti il campo deve essere compreso tra RS114001 e RS114001 + RS113007 + RS113009 per tutti i moduli per i quali non è compilato RS113015</p>	
RS114003	Maggiorazione società di comodo - Eccedenza riportabile	NP			Se modulo = 1 allora il campo deve essere uguale a (se positivo (RS114002 - RQ062007))	
Elementi conoscitivi ex D.M. 14 Marzo 2012						
RS115001	Elementi conoscitivi - Interpello	N1	Vale 1 o 2		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
RS115002	Elementi conoscitivi - Conferimenti art. 10, co. 2	NP				
RS115003	Elementi conoscitivi - Conferimenti col. 2 sterilizzati	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RS115002	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS115004	Elementi conoscitivi - Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	NP				
RS115005	Elementi conoscitivi - Corrispettivi col. 4 sterilizzati	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RS115004	
RS115006	Elementi conoscitivi - Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	NP				
RS115007	Elementi conoscitivi - Corrispettivi col. 6 sterilizzati	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RS115006	
RS115008	Elementi conoscitivi - Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)	NP				
RS115009	Elementi conoscitivi - Conferimenti col. 8 sterilizzati	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RS115008	
RS115010	Elementi conoscitivi - Conferimenti art. 10, co. 3, lett. d)	NP				
RS115011	Elementi conoscitivi - Conferimenti col. 10 sterilizzati	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RS115010	
RS115012	Elementi conoscitivi - Incrementi art. 10, co. 3, lett. e)	NP				
RS115013	Elementi conoscitivi - Incrementi col. 12 sterilizzati	NP			Il campo deve essere minore o uguale a RS115012	
RS115014	Elementi conoscitivi - Conferimenti art. 10, co. 2	NP			Se B63 < 01/01/2018 allora il campo deve essere assente	
RS115015	Elementi conoscitivi - Conferimenti col. 2 sterilizzati	NP			Se B63 < 01/01/2018 allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale a RS115014	
RS115016	Elementi conoscitivi - Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. a)	NP			Se B63 < 01/01/2018 allora il campo deve essere assente	
RS115017	Elementi conoscitivi - Corrispettivi col. 4 sterilizzati	NP			Se B63 < 01/01/2018 allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale a RS115016	
RS115018	Elementi conoscitivi - Corrispettivi art. 10, co. 3, lett. b)	NP			Se B63 < 01/01/2018 allora il campo deve essere assente	
RS115019	Elementi conoscitivi - Corrispettivi col. 6 sterilizzati	NP			Se B63 < 01/01/2018 allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale a RS115018	
RS115020	Elementi conoscitivi - Conferimenti art. 10, co. 3, lett. c)	NP			Se B63 < 01/01/2018 allora il campo deve essere assente	
RS115021	Elementi conoscitivi - Conferimenti col. 8 sterilizzati	NP			Se B63 < 01/01/2018 allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale a RS115020	
RS115022	Elementi conoscitivi - Conferimenti art. 10, col. 4	NP			Se B63 < 01/01/2018 allora il campo deve essere assente	
RS115023	Elementi conoscitivi - Conferimenti, col. 22 sterilizzati	NP			Se B63 < 01/01/2018 allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere minore o uguale a RS115022	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
Verifica dell'operatività						
Se B72 = 1 allora la presente sezione non deve essere compilata						
RS116A00	Start-up	CB		SI		
RS116000	Impegno allo scioglimento	CB		SI		
RS116001	Esclusione	N2	Vale da 1 a 12	SI		
RS116002	Disapplicazione società di comodo	N2	Vale da 2 a 9 o 99.	SI	Se RS116A00 è presente o RS116001 è presente o (RS116006 > 0 e RS116007 > 0 e (RS116004 > 0) allora il campo deve essere assente	
RS116003	Soggetto in perdita sistematica	N2	Vale da 1 a 12 o 99	SI	Se RS116A00 è presente o RS116001 è presente o RS116005 > 0 allora il campo deve essere assente	
RS116004	Imposta sul reddito - società	N1	Vale da 1 a 3	SI		
RS116005	Imposta sul	N1	Vale da 1 a 3	SI		
RS116006	Interpello - IRAP	N1	Vale da 1 a 3	SI		
RS116007	Interpello - IVA	N1	Vale da 1 a 3	SI		
RS116008	Casi particolari	N1	Può valere 1 o 2	SI		
I controlli indicati nei campi del rigo RS117 si intendono validi per i righi da RS118 a RS122						
RS117001	Titoli e crediti (valore medio)	NP		SI	Se RS116A00 è presente o RS116001 è presente o RS116002 è incluso nel range[2,3,7,8,9,99] o (RS116006 > 0 e RS116007 > 0 e RS116004 > 0) o RS116008 = 1 o RS116003 = 1 o RS116000 è presente allora il campo deve essere assente	
RS117004	Titoli e crediti (valore dell'esercizio)	NP		SI	Se RS116A00 è presente o RS116001 è presente o (RS116002 è incluso nel range[2,3,7,8,9,99] e RS116003 è diverso da 1) o (RS116006 > 0 e RS116007 > 0 e RS116004 > 0 e RS116005 > 0) o (RS116006 > 0 e RS116007 > 0 e RS116004 > 0 e RS116003 è diverso da 1) o RS116008 è presente o (RS116000 è presente e RS116003 è diverso da 1) o (RS123003 è presente e RS123003 > RS123002) allora il campo deve essere assente	
RS118001	Immobili ed altri beni (valore medio)	NP		SI		
RS118004	Immobili ed altri beni (valore dell'esercizio)	NP		SI		
RS119001	Immobili A10 (valore medio)	NP		SI		
RS119004	Immobili A10 (valore dell'esercizio)	NP		SI		
RS120001	Immobili abitativi (valore medio)	NP		SI		
RS120004	Immobili abitativi (valore dell'esercizio)	NP		SI		
RS121001	Altre immobilizzazioni (valore medio)	NP		SI		
RS121004	Altre immobilizzazioni (valore dell'esercizio)	NP		SI		
RS122001	Beni piccoli comuni (valore medio)	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RS122004	Beni piccoli comuni (valore dell'esercizio)	NP		SI		
RS123002	Totale ricavi presunti	NP		SI	<p>Obbligatorio se il campo 65 del record B vale 1,2,3 o da 30 a 43, è presente un campo da RF3 a RF62' e : - la casella RS116A00 non è barrata, la casella RS116001 è assente e RS116002 è assente oppure vale 4, 5, 6 - non sono presenti contemporaneamente le caselle RS116006 e RS116007 e RS116004 - il campo RS116008 assume un valore diverso da '1' - il campo RS116003 assume valori diversi da '1' - il campo RS116000 non è presente. Deve essere uguale a RS117001 * 0,02 + RS118001 * 0,06 + RS119001 * 0,05 + RS120001 * 0,04 + RS121001 * 0,15 + RS122001 * 0,01 E' ammessa una tolleranza di 7 euro.</p>	
RS123003	Totale ricavi effettivi	NP		SI	<p>Deve essere assente se: - o RS116A00 è barrata - o RS116001 è presente - o RS116002 vale 2, 3, 7, 8, 9 o 99 - o sono presenti contemporaneamente RS116006 e RS116007 e RS116004 - o RS116008 vale '1' - o RS116003 vale '1' - o presente la casella RS116000</p>	
RS123005	Totale reddito presunto	NP		SI	<p>Obbligatorio se la casella RS116008 è assente e: - RS123003 è minore di RS123002 - oppure se RS116003 è uguale a '1' Deve essere uguale a RS117004 * 0,015 + RS118004 * 0,0475 + RS119004 * 0,04 + RS120004 * 0,03 + RS121004 * 0,12 + RS122004 * 0,009 E' ammessa una tolleranza di 7 euro.</p>	
RS124001	Agevolazioni	NP		SI		
RS124002	Variazioni in aumento	NP		SI		
RS124003	Redditi esclusi ed altre agevolazioni	NU		SI	<p>Deve essere uguale a RS124001 - RS124002. Il rigo deve essere assente se RS123003 è presente ed è maggiore di RS123002 oppure - o RS116A00 è barrata - o RS116001 è presente - o RS116002 vale 2, 3, 7, 8, 9 o 99 e RS116003 assume valori diversi da '1' - oppure sono presenti contemporaneamente RS116006 e RS116007 e RS116004 e RS116005 - oppure RS116008 vale 1 e RS116003 assume valori diversi da '1' - oppure RS116000 è presente e RS116003 assume valori diversi da 1 - oppure sono presenti contemporaneamente RS116006 e RS116007 e RS116004 e RS116003 assume valori diversi da 1</p>	
RS125001	Reddito imponibile minimo	NU		SI	Il campo deve essere uguale a RS123005 - RS124003	
Plusvalenze e sopravvenienze attive						
RS126001	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli artt. 86, comma 4	NP		SI		
RS126002	Importo complessivo da rateizzare ai sensi degli artt. 88, comma 2	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RS127001	Quota costante dell'importo di rigo RS126	NP		SI	Non può essere maggiore di RS126001	
RS127002	Quota costante dell'importo di rigo RS126	NP		SI	Non può essere maggiore di RS126002	
RS128001	Importo complessivo da rateizzare ai sensi dell'art. 88, comma 3, lettera b)	NP		SI		
RS129001	Quota costante dell'importo di rigo RS128	NP		SI	Non può essere maggiore di RS128001	
Prospetto del capitale e delle riserve						
RS130001	Capitale sociale - Saldo iniziale	NP		SI		Deve essere maggiore di RS130005 + RS130009
RS130002	Capitale sociale - Incrementi	NP		SI		Deve essere maggiore di RS130006 + RS130010
RS130003	Capitale sociale - Decrementi	NP		SI		Deve essere maggiore di RS130007 + RS130011 Non può essere maggiore di RS130001 + RS130002
RS130004	Capitale sociale - Saldo finale	NP		SI		Deve essere uguale a RS130001 + RS130002 - RS130003 E' prevista una tolleranza di 3 euro
RS130005	Capitale sociale per utili - Saldo iniziale	NP		SI		
RS130006	Capitale sociale per utili - Incrementi	NP		SI		
RS130007	Capitale sociale per utili - Decrementi	NP		SI		Non può essere maggiore di RS130005 + RS130006
RS130008	Capitale sociale per utili - Saldo finale	NP		SI		Deve essere uguale a RS130005 + RS130006 - RS130007 E' prevista una tolleranza di 3 euro
RS130009	Capitale sociale per riserve in sospensione - Saldo iniziale	NP		SI		
RS130010	Capitale sociale per riserve in sospensione - Incrementi	NP		SI		
RS130011	Capitale sociale per riserve in sospensione - Decrementi	NP		SI		Non può essere maggiore di RS130009 + RS130010
RS130012	Capitale sociale per riserve in sospensione - Saldo finale	NP		SI		Deve essere uguale a RS130009 + RS130010 - RS130011 E' prevista una tolleranza di 3 euro
I controlli bloccanti e quelli di rispondenza con i dati della dichiarazione indicati nei campi del rigo RS131 si intendono validi per i rigi da RS132 a RS139						
RS131001	Riserve di capitale - Saldo iniziale	NP		SI		
RS131002	Riserve di capitale - Incrementi	NP		SI		
RS131003	Riserve di capitale - Decrementi	NP		SI		Non può essere maggiore di RS131001 + RS131002
RS131004	Riserve di capitale - Saldo finale	NP		SI		Deve essere uguale a RS131001 + RS131002 - RS131003 E' prevista una tolleranza di 3 euro
RS132001	Riserve ex art. 170, comma 3 - Saldo iniziale	NP		SI		
RS132003	Riserve ex art. 170, comma 3 - Decrementi	NP		SI		
RS132004	Riserve ex art. 170, comma 3 - Saldo finale	NP		SI		
RS133001	Riserve di utili da trasparenza - Saldo iniziale	NP		SI		
RS133002	Riserve di utili da trasparenza - Incrementi	NP		SI		
RS133003	Riserve di utili da trasparenza - Decrementi	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS133004	Riserve di utili da trasparenza - Saldo finale	NP		SI		
RS134001	Riserve di utili - Saldo iniziale	NU		SI		
RS134002	Riserve di utili - Incrementi	NP		SI		
RS134003	Riserve di utili - Decrementi	NP		SI		
RS134004	Riserve di utili - Saldo finale	NU		SI		
RS135001	Riserve di utili prodotte nel 2007 - Saldo iniziale	NP		SI		Non deve essere superiore a RS134001
RS135003	Riserve di utili prodotte nel 2007 - Decrementi	NP		SI		Non deve essere superiore a RS134003
RS135004	Riserve di utili prodotte nel 2007 - Saldo finale	NP		SI		
RS136001	Riserve di utili prodotte nel 20016 - Saldo iniziale	NP		SI		Non deve essere superiore a RS134001
RS136003	Riserve di utili prodotte nel 20016 - Decrementi	NP		SI		Non deve essere superiore a RS134003
RS136004	Riserve di utili prodotte nel 20016 - Saldo finale	NP		SI		
RS137001	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ - Saldo iniziale	NP		SI		
RS137003	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ - Decrementi	NP		SI		
RS137004	Riserve di utili antecedenti al regime SIIQ - Saldo finale	NP		SI		
RS138001	Riserve di utili della gestione esente SIIQ - Saldo iniziale	NU		SI		
RS138002	Riserve di utili della gestione esente SIIQ - Incrementi	NP		SI		
RS138003	Riserve di utili della gestione esente SIIQ - Decrementi	NP		SI		
RS138004	Riserve di utili della gestione esente SIIQ - Saldo finale	NU		SI		
RS139001	Riserve di utili per contratti di locazione - Saldo iniziale	NU		SI		
RS139002	Riserve di utili per contratti di locazione - Incrementi	NP		SI		
RS139003	Riserve di utili per contratti di locazione - Decrementi	NP		SI		
RS139004	Riserve di utili per contratti di locazione - Saldo finale	NU		SI		
RS140001	Riserve in sospensione d'imposta - Saldo iniziale	NP		SI		
RS140002	Riserve in sospensione d'imposta - Incrementi	NP		SI		
RS140003	Riserve in sospensione d'imposta - Decrementi	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RS140004	Riserve in sospensione d'imposta - Saldo finale	NP		SI		
RS141001	Utile dell'esercizio e perdite - utile distribuito	NP		SI		
RS141002	Utile dell'esercizio e perdite - utile destinato ad accantonamento e riserva	NP		SI		
RS141003	Utile dell'esercizio e perdite - utile destinato a copertura perdite pregresse	NP		SI		
RS141004	Utile dell'esercizio e perdite - perdite	NP		SI		
RS142001	Utile dell'esercizio e perdite SIQ - utile distribuito	NP		SI		
RS142002	Utile dell'esercizio e perdite SIQ - utile destinato ad accantonamento e riserva	NP		SI		
RS142003	Utile dell'esercizio e perdite SIQ - utile destinato a copertura perdite pregresse	NP		SI		
RS142004	Utile dell'esercizio e perdite SIQ - perdite	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
Minusvalenze e differenze negative						
RS143001	N. atti di disposizione	NP		SI	Dato obbligatorio se presente RS142002	
RS143002	Minusvalenze	NP		SI	Dato obbligatorio se presente RS142001	
RS144001	N. atti di disposizione	NP		SI	Dato obbligatorio se presente RS143002	
RS144002	Minusvalenze/Azioni	NP		SI	Dato obbligatorio se presente RS143001	
RS144003	N. atti di disposizione	NP		SI	Dato obbligatorio se presente RS143004	
RS144004	Minusvalenze/Altri titoli	NP		SI	Dato obbligatorio se presente RS143003	
RS144005	Dividendi	NP		SI		
Spese per interventi su edifici ricadenti nelle zone sismiche						
I controlli indicati nei campi del rigo RS150 si intendono validi anche per il rigo RS151						
RS150001	Anno	DA	Vale 2013 o 2014 o 2015 o 2016 , 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere diverso da 2018	
RS150002	Tipo	N1	Vale 1, 2, 3, 4, 5 o 6 o 7 o 8		Se RS150001 < 2017 allora il campo deve essere assente altrimenti se RS150001 = 2017 allora il campo deve essere incluso nel range [1,2,3,4,5,6]	
RS150003	Codice fiscale	CN				
RS150004	Totale spesa	NP				
RS150005	Importo spesa	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se RS150004 è presente allora il campo deve essere minore o uguale RS150004	
RS150006	Detrazione	NP			Se RS150001 < 2017 allora ALIQUOTA = 0,65 altrimenti se RS150001 >= 2017 e RS150002 è assente allora ALIQUOTA = 0,50 altrimenti se RS150001 >= 2017 e RS150002 = 1 allora ALIQUOTA = 0,70 altrimenti se RS150001 >= 2017 e (RS150002 = 2 o RS150002 = 5) allora ALIQUOTA = 0,75 altrimenti se RS150001 >= 2017 e (RS150002 = 3 o RS150002 = 7) allora ALIQUOTA = 0,80 altrimenti se RS150001 >= 2017 e (RS150002 = 4 o RS150002 = 6 o RS150002 = 8) allora ALIQUOTA = 0,85 Se RS150001 = 2018 allora il campo deve essere uguale a RS150005 * ALIQUOTA Se RS150001 è diverso da 2018 e RS150004 è presente allora il campo deve essere uguale al minore tra (RS150005 e 96000 * RS150005 / RS150004) * ALIQUOTA altrimenti il campo deve essere uguale al minore tra (RS150005 e 96000) * ALIQUOTA	
RS150007	Rata	NP	Vale da 1 a 6		Se RS150001 = 2013 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range [5,6] altrimenti se RS150001 = 2013 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere uguale a 5 altrimenti se RS150001 = 2014 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range [4,5] altrimenti se RS150001 = 2014 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere uguale a 4 altrimenti se RS150001 = 2015 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range [3,4] altrimenti se RS150001 = 2015 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere uguale a 3 altrimenti se RS150001 = 2016 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere deve essere incluso nel range [2,3] altrimenti se RS150001 = 2016 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 2 altrimenti se RS150001 = 2017 e B63 > 31/12/2017 allora il campo deve essere incluso nel range [1,2] altrimenti se RS150001 = 2017 e B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere = 1 altrimenti se RS150001 = 2018 allora il campo deve essere = 1	
RS150008	Importo rata	NP			Impostare NUM_RATE = 5 Se RS150001 < 2017 o RS150001 = 2018 allora NUM_RATE = 10 il campo deve essere uguale a RS150006 / NUM_RATE	
RS150009	N. ordine immobile	NP				
RS151001	Anno	DA				
RS151002	Tipo	N1				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS151003	Codice fiscale	CN				
RS151004	Totale spesa	NP				
RS151005	Spesa sostenuta	NP				
RS151006	Detrazione	NP				
RS151007	Rata	NP				
RS151008	Importo rata	NP				
RS151009	N. ordine immobile	NP				
RS152001	Totale detraibile	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RS150008 + RS151008 di tutti i moduli	
I controlli indicati nei campi del rigo RS153 si intendono validi anche per il rigo RS154						
RS153001	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - N. Ordine immobile	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	Se esiste almeno un dato nel rigo allora il numero indicato deve essere presente nella colonna 9 di almeno un rigo RS150 o RS151
RS153002	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Comunicazione Condominio	CB			Se barrata, non possono essere presenti gli altri dati del rigo ad eccezione del N. Ordine immobile.	
RS153003	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Codice comune	AN			Dato obbligatorio se non è barrata la casella " Condominio". E' il codice attribuito dall'Agenzia del entrate. I primi quattro caratteri riguardano il codice catastale e pertanto devono fare riferimento ad un codice catastale esistente.	
RS153004	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Casella T/U	AN	Vale "T" o "U"		Dato obbligatorio se non è barrata la casella " Condominio".	
RS153006	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Sezione Urbana / Comune catastale	AN				
RS153007	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Foglio	AN			Dato obbligatorio se non è barrata la casella " Condominio".	
RS153A08	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Particella - Numeratore	AN			Dato obbligatorio se non è barrata la casella " Condominio".	
RS153B08	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Particella - Denominatore	AN				
RS153009	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Subalterno	AN				
RS154001	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - N. Ordine immobile	NP				
RS154002	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Comunicazione Condominio	CB				
RS154003	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Codice comune	AN				
RS154004	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Casella T/U	AN				
RS154006	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Sezione Urbana / Comune catastale	AN				
RS154007	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Foglio	AN				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RS154A08	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Particella - Numeratore	AN				
RS154B08	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Particella - Denominatore	AN				
RS154009	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Subalterno	AN				
RS155001	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - N. Ordine immobile	NP			Dato obbligatorio se il rigo è compilato.	Il dato è obbligatorio se risulta presente un dato nel rigo. Il numero indicato deve essere presente nella colonna 9 di almeno un rigo RS150 o RS151
RS155002	Ristrutturazione Edilizia Dati Catastali Immobile - Condominio	CB			Se barrata non possono essere presenti tutti gli altri dati del rigo (ad eccezione del N. Ordine immobile).	
RS155003	Estremi di registrazione del contratto di locazione - data	DT			Se è presente uno dei seguenti dati relativi al conduttore: Data, Serie, Numero e Sottonumero, Codice Ufficio Agenzia Entrate devono essere presenti: Data, Serie, Numero e Codice Ufficio Agenzia Entrate	
RS155004	Estremi di registrazione del contratto di locazione - Serie	AN	Vale 3, 3A, 3B, 3P, 3T			
RS155A05	Estremi di registrazione del contratto di locazione - numero	AN				
RS155B05	Estremi di registrazione del contratto di locazione - sottonumero	AN				
RS155006	Estremi di registrazione del contratto di locazione - Codice ufficio	AN				
RS155007	Domanda di accatastamento - Data	DT			Se è presente uno dei dati relativi alla domanda di accatastamento, i restanti due campi sono obbligatori.	
RS155008	Domanda di accatastamento - Numero	AN				
RS155009	Domanda di accatastamento - Provincia Ufficio Agenzia entrate	PN				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
Erogazioni liberali in favore di partiti politici						
RS156001	Codice Fiscale	CN			Se RS156002 è assente allora il campo deve essere assente	
RS156002	Erogazioni	NP			Se RS156002 è presente allora il campo deve essere compreso tra 30 e 30.000	
RS156003	Detrazione	NP		SI	Se è ENTE_NON_RES (Vedi paragrafo 3) e B18 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a (RS156002 di tutti i moduli compilati) * 0,26 altrimenti se B18 è assente e B19 è assente allora il campo deve essere uguale a (RS156002 di tutti i moduli compilati) * 0,26 altrimenti il campo deve essere assente	
Investimenti in Start-up innovative						
I controlli indicati nei campi del rigo RS160 si intendono validi anche per i rigi da RS161 a RS162						
RS160001	Deduzione - Codice fiscale	CN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
RS160002	Deduzione - Investimento indiretto	N1	Vale 1 o 2			
RS160003	Start-up / PMI	N1	Vale 1 o 2		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
RS160004	Deduzione - Investimento	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	(RS160004 + RS161004 + RS162004 di tutti i moduli compilati) deve essere <= 1.800.000
RS160005	Deduzione - Deduzione	NP			il campo deve essere uguale a RS160004 * 0,30	
RS161001	Codice fiscale	CN				
RS161002	Investimento indiretto	N1				
RS161003	Start-up / PMI	NP				
RS161004	Investimento	NP				
RS161005	Deduzione	NP				
RS162001	Codice fiscale	CN				
RS162002	Investimento indiretto	N1				
RS162003	Start-up / PMI	NP				
RS162004	Investimento	NP				
RS162005	Deduzione	NP				
RS163001	Codice fiscale società trasparente	CN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
RS163002	Eccedenza ricevuta	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
RS164001	Totale deducibile	NP		SI	il campo deve essere uguale a RS160005 + RS161005 + RS162005 + RS163002 di tutti i moduli presenti	
RS165001	Casi particolari	CB		SI	Se RS165002 + RS165003 + RS165004 = 0 allora il campo deve essere assente	
RS165002	Eccedenza Ires - 3° periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS165003	Eccedenza Ires - 2° periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS165004	Eccedenza Ires - 1° periodo d'imposta precedente	NP		SI		La somma di RS165002 + RS165003 + RS165004 deve essere maggiore o uguale a RV067002 + RV067004 + RV067006
RS165005	Eccedenza Ires - Eccedenza non trasferibile al consolidato	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RS165002 + RS165003 + RS165004	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RS166001	Eccedenza Ires da riportare - Residuo 2° periodo d'imposta precedente	NP		SI		<p>A = se positivo(RS165002 - GN006003) B = min(RS165002, RS165005) C = se positivo(B - GN006003) D = se positivo(A - C) X = min(D, GN022002) A1 = se positivo(RS165003 - se positivo(GN006003 - RS165002)) E1 = min(RS165003, se positivo(RS165005 - RS165002)) C1 = se positivo(E1 - se positivo(GN006003 - RS165002)) D1 = se positivo(A1 - C1) X1 = min(D1, se positivo(GN022002 - X))</p> <p>Se B18 è presente e RS165001 è assente allora il campo deve essere uguale a (A1 - X1) altrimenti se B18 è assente allora il campo deve essere uguale a (RS165003 - se positivo (RN006005 + TN004003 + PN004001 + PN010002 - RS165002))</p> <p>Se B18 è presente e RS165001 è presente allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (RS165003 e se positivo (RS165002 + RS165003 + RS165004 + RS164001 - GN006003 - GN022002 - RS166002 - RS166003))</p>
RS166002	Eccedenza Ires da riportare - Residuo 1° periodo d'imposta precedente	NP		SI		<p>A2 = se positivo(RS165004 - se positivo(GN006003 - RS165002 - RS165003)) E2 = min(RS165004, se positivo(RS165005 - RS165002 - RS165003)) C2 = se positivo(E2 - se positivo(GN006003 - RS165002 - RS165003)) D2 = se positivo(A2 - C2) X2 = min(D2, se positivo(GN022002 - X - X1))</p> <p>Se B18 è presente e RS165001 è assente allora il campo deve essere uguale a (A2 - X2) altrimenti se B18 è assente allora il campo deve essere uguale a (RS165004 - se positivo (RN006005 + TN004003 + PN004001 + PN010002 - RS165002 - RS165003))</p> <p>Se B18 è presente e RS165001 è presente allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (RS165004 e se positivo (RS165002 + RS165003 + RS165004 + RS164001 - GN006003 - GN022002 - RS166001 - RS166003))</p>
RS166003	Eccedenza Ires da riportare - Presente periodo d'imposta	NP		SI		<p>A3 = se positivo(RS164001 - se positivo(GN006003 - RS165002 - RS165003 - RS165004)) X3 = se positivo(GN022002 - X - X1 - X2) ECC_RES = se positivo(RS164001 - se positivo (RN006005 + TN004003 + PN004001 + PN010002 - RS165002 - RS165003 - RS165004) - TN017002) Se B18 è presente e RS165001 è assente allora il campo deve essere uguale a (A3 - X3) altrimenti se B18 è assente allora il campo deve essere uguale a (RS164001 - se positivo (RN006005 + TN004003 + PN004001 + PN010002 - RS165002 - RS165003 - RS165004) - TN017002)</p> <p>Se B18 è presente e RS165001 è presente allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (RS164001 e se positivo (RS165002 + RS165003 + RS165004 + RS164001 - GN006003 - GN022002 - RS166001 - RS166002))</p>
RS167001	Eccedenza Maggiorazione Ires per soggetti di comodo - 3° periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS167002	Eccedenza Maggiorazione Ires per soggetti di comodo - 2° periodo d'imposta precedente	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RS167003	Eccedenza Maggiorazione Ires per soggetti di comodo - 1° periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS168001	Eccedenza Maggiorazione Ires per soggetti di comodo- Residuo 2° periodo d'imposta precedente	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RS167002 - se positivo (RQ062006 - RS167001))	
RS168002	Eccedenza Maggiorazione Ires per soggetti di comodo - Residuo 1° periodo d'imposta precedente	NP		SI	Il campo deve essere uguale a(RS167003 - se positivo (RQ062006 - RS167001 - RS167002))	
RS168003	Eccedenza Maggiorazione Ires per soggetti di comodo - presente periodo d'imposta	NP		SI	Se il soggetto non è operativo (vedi paragrafo 3.5.1) oppure(RS092001 + RS095001 + RS098001 > 0) allora il campo deve essere uguale a (RS164001 - se positivo (RQ062006 - RS167001 - RS167002 - RS167003)) altrimenti deve essere uguale a zero	
RS171001	Codice fiscale società trasparente	CN			Se RS171002 è presente allora il campo deve essere presente	
RS171002	Detrazione Spettante	NP			Se RS171001 è presente allora il campo deve essere presente	
RS172001	Casi particolari	CB		SI	Se RS172002 + RS172003 + RS172004 = 0 allora il campo deve essere assente	
RS172002	Eccedenza Residue - 3° periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS172003	Eccedenza Residue - 2° periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS172004	Eccedenza Residue - 1° periodo d'imposta precedente	NP		SI		La somma di RS172002 + RS172003 + RS172004 deve essere maggiore o uguale a RV068002 + RV068004 + RV068006
RS173001	Eccedenza da riportare nella successiva dichiarazione - Residuo 2° periodo d'imposta precedente	NP		SI		Se B18 è presente allora il campo deve essere uguale al minore tra(se positivo a (RS172003 - se positivo (RN010001 + RQ062010 - RS172002)) e (se positivo (RS172002 + RS172003 + RS172004 + RS171002 di tutti i moduli compilati - (RQ062010 + GN015001 + RN010001) - RS173002 - RS173003))) Se B18 è assente e B19 è assente allora il campo deve essere uguale a (RS172003 - se positivo (RN010001 + RQ062010 - RS172002)) Se B19 è presente allora il campo deve essere uguale a (RS172003 - se positivo (RQ062010 + se positivo (TN010001 - somma di RS171002 di tutti i moduli compilati) - RS172002))
RS173002	Eccedenza da riportare nella successiva dichiarazione - Residuo 1° periodo d'imposta precedente	NP		SI		Se B18 è presente allora il campo deve essere uguale al minore tra(se positivo a (RS172004 - se positivo (RN010001 + RQ062010 - RS172002 - RS172003)) e (se positivo (RS172002 + RS172003 + RS172004 + RS171002 di tutti i moduli compilati - (RN010001 + RQ062010 + GN015001) - RS173001 - RS173003))) Se B18 è assente e B19 è assente allora il campo deve essere uguale se positivo a (RS172004 - se positivo (RN010001 + RQ062010 - RS172002 - RS172003)) Se B19 è presente allora il campo deve essere uguale se positivo a (RS172004 - se positivo (RQ062010 + se positivo (TN010001 - somma di RS171002 di tutti i moduli compilati) - RS172002 - RS172003))

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS173003	Eccedenza da riportare nella successiva dichiarazione - presente periodo d'imposta	NP		SI		Se B18 è presente allora il campo deve essere uguale al minore tra(se positivo a (se positivo (somma di RS171002 di tutti i moduli compilati - se positivo (RN010001 + RQ062010 - RS172002 - RS172003 - RS172004))) e (se positivo (RS172002 + RS172003 + RS172004 + RS171002 di tutti i moduli compilati - (RN010001 + RQ062010 + GN015001) - RS173001 - RS173002))) Se B18 è assente e B19 è assente allora il campo deve essere uguale a (somma di RS171002 di tutti i moduli compilati - se positivo (RN010001 + RQ062010 - RS172002 - RS172003 - RS172004)) Se B19 è presente allora il campo deve essere assente
RS174001	Recupero per decadenza IRES - detrazione fruita	NP		SI		
RS174002	Recupero per decadenza IRES - detrazione fruita	NP		SI	Se RS174001 è presente allora il campo deve essere maggiore di RS174001	
RS174003	Recupero per decadenza - eccedenze di detrazione	NP		SI		
RS174004	Recupero per decadenza IRES - deduzione fruita	NP		SI	Se RS174005 è presente allora il campo deve essere maggiore di RS174005	
RS174005	Recupero per decadenza IRES - interessi su deduzione fruita	NP		SI		
RS174006	Recupero per decadenza IRES - eccedenze di deduzione	NP		SI		
RS175001	Recupero per decadenza Maggiorazione IRES - deduzione fruita	NP		SI	Se RS175002 è presente allora il campo deve essere maggiore di RS175002	
RS175002	Recupero per decadenza Maggiorazione IRES - interessi su deduzione fruita	NP		SI		
RS175003	Recupero per decadenza Maggiorazione IRES - eccedenze di deduzione	NP		SI		
RS176001	Recupero per decadenza Robin - deduzione fruita	NP		SI	Se RS176002 è presente allora il campo deve essere maggiore di RS176002	
RS176002	Imposta da restituire	NP		SI		
RS176003	Recupero per decadenza Robin - interessi su deduzione fruita	NP		SI		
I controlli indicati nei campi del rigo RS177 si intendono validi anche per i rigi da RS178 a RS179						
RS17701A	Codice fiscale soggetto investitore	CF				Se esiste almeno un dato nel rigo e RS17701B è presente allora il campo deve essere assente
RS17701B	Codice fiscale soggetto intermediario	CF				Se esiste almeno un dato nel rigo e RS17701A è presente allora il campo deve essere assente
RS177002	Codice fiscale start-up innovativa	NP				
RS177003	Importo	NP				
RS177004	Importo progressivo	NP				
RS177005	Data certificazione	DT				
RS177006	Importo detr./ded.	NP				
RS177007	Periodo d'imposta - Inizio	DT				
RS177008	Periodo d'imposta - Fine	DT				
RS17801A	Codice fiscale soggetto investitore	CF				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RS17801B	Codice fiscale soggetto intermediario	CF				
RS178002	Codice fiscale start-up innovativa	NP				
RS178003	Importo	NP				
RS178004	Importo progressivo	NP				
RS178005	Data certificazione	DT				
RS178006	Importo detr./ded.	NP				
RS178007	Periodo d'imposta - Inizio	DT				
RS178008	Periodo d'imposta - Fine	DT				
RS17901A	Codice fiscale soggetto investitore	CF				
RS17901B	Codice fiscale soggetto intermediario	CF				
RS179002	Codice fiscale start-up innovativa	NP				
RS179003	Importo	NP				
RS179004	Importo progressivo	NP				
RS179005	Data certificazione	DT				
RS179006	Importo detr./ded.	NP				
RS179007	Periodo d'imposta - Inizio	DT				
RS179008	Periodo d'imposta - Fine	DT				
Zone Franche urbane						
I controlli indicati nei campi del rigo RS180 si intendono validi per i righi da RS181 a RS183						
RS180001	Codice ZFU	N2	Vale da 1 a 50		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
RS180002	N. periodo d'imposta	N2	Vale da 1 a 14		Se esiste almeno un dato nel rigo e RS180006 è assente allora il campo deve essere presente altrimenti il campo deve essere assente	Se RS180001 = 50 allora il campo deve essere compreso tra (1 e 2)
RS180003	N. dipendenti assunti	NP			Se RS180006 è presente allora il campo deve essere assente	
RS180004	Reddito ZFU	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo e RS180006 è assente allora il campo deve essere presente altrimenti il campo deve essere assente	
RS180005	Reddito esente fruito	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se RS180006 è assente allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (RS180004 e 100000 + 5000 * RS180003)	
RS180006	Codice fiscale	CN			Se esiste almeno un dato nel rigo e RS180004 è assente allora il campo deve essere presente altrimenti il campo deve essere assente	
RS180007	Ammontare agevolazione	NP			Se RN007002 è presente e RN006010 è presente allora B = RN009001 / RN006010 altrimenti B = 0,24 Se B12 < 2 e B18 è assente e B19 è assente allora il campo deve essere uguale a RS180005 * B altrimenti se B12 = 3 e RF066003 è presente allora il campo deve essere uguale a RS180005 * (valore assoluto di (RF066002) / valore assoluto di (RF066003)) * B Se B12 = 2 o B18 è presente o B19 è presente allora il campo deve essere assente	
RS180008	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	NP				
RS180009	Differenza	NP			Il campo deve essere uguale a (RS180008 - RS180007)	
RS181001	Codice ZFU	N2				
RS181002	N. periodo d'imposta	N2				
RS181003	N. dipendenti assunti	NP				
RS181004	Reddito ZFU	NP				
RS181005	Reddito esente fruito	NP				
RS181006	Codice fiscale	CN				
RS181007	Ammontare agevolazione	NP				
RS181008	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RS181009	Differenza	NP				
RS182001	Codice ZFU	N2				
RS182002	N. periodo d'imposta	N2				
RS182003	N. dipendenti assunti	NP				
RS182004	Reddito ZFU	NP				
RS182005	Reddito esente fruito	NP				
RS182006	Codice fiscale	CN				
RS182007	Ammontare agevolazione	NP				
RS182008	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	NP				
RS182009	Differenza	NP				
RS183001	Codice ZFU	N2				
RS183002	N. periodo d'imposta	N2				
RS183003	N. dipendenti assunti	NP				
RS183004	Reddito ZFU	NP				
RS183005	Reddito esente fruito	NP				
RS183006	Codice fiscale	CN				
RS183007	Ammontare agevolazione	NP				
RS183008	Agevolazione utilizzata per versamento acconti	NP				
RS183009	Differenza	NP				
RS184001	Reddito esente / Quadro RF	NP		SI	Se il quadro RF è assente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere uguale a (RS184003 - RS184002)	
RS184002	Reddito esente / Quadro RH	NP		SI	Se il quadro RH è assente allora il campo deve essere assente altrimenti il campo deve essere uguale a (RS184003 - RS184001)	
RS184003	Totale reddito esente fruito	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RS180005 + RS181005 + RS182005 + RS183005 di tutti i moduli	
RS184004	Totale agevolazione	NP		SI	Se RN007002 è presente e RN006010 è presente allora B = RN009001 / RN006010 altrimenti B = 0,24 Se il quadro RN è presente e B18 è presente allora il campo deve essere uguale a RS184002 * B altrimenti Se B12 = 3 allora il campo deve essere uguale a RS184003 * (valore assoluto di (RF066002) / valore assoluto di (RF066003)) * B altrimenti se B12 < 2 e B18 è assente e B19 è assente allora il campo deve essere uguale a RS184003 * B altrimenti Se (B12 = 2 o B18 è presente o B19 è presente) e (il quadro RN è assente o B18 è assente) allora il campo deve essere assente	
RS184005	Perdite / Quadro RF	NP		SI	Se RS184001 è assente allora il campo deve essere assente altrimenti se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere uguale se positivo a (RS184001 - RF063001) altrimenti il campo deve essere uguale se positivo a (RS184001 - RN006002 - (PN001002 - PN003003) - TN004002 - GN006002)	
RS184006	Perdite / Quadro RH contabilità ordinaria	NP		SI	Il campo deve essere uguale al minore tra (se positivo(se positivo(RS184002) - se positivo (RH016001)) e se positivo(RH008001 - (RH007002 - RS184002)))	
RS184007	Perdite / Quadro RH contabilità semplificata	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RS184002 - (se positivo(RH016001) + RS184006))	
Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della cultura (Art. Bonus)						
RS251001	Residuo precedente dichiarazione	NP		SI	Se non è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere assente	
RS251002	Credito maturato periodo d'imposta 2015	NP		SI	Se non è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere assente	
RS251003	Credito maturato periodo d'imposta 2016	NP		SI	Se non è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere assente	
RS251004	Credito maturato periodo d'imposta 2017	NP		SI	Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere minore o uguale a RN006010 * 0,15	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS251005	Credito residuo	NP		SI	Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere uguale a RS251001 + (RS251002 + RS251003 + RS251004) * 1/3 - RN014002	
Credito d'imposta per le erogazioni liberali a sostegno della scuola (School bonus)						
RS252001	Residuo precedente dichiarazione	NP		SI		
RS252002	Credito maturato periodo d'imposta 2016	NP		SI	Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere minore o uguale a 65000 altrimenti il campo deve essere assente	
RS252003	Credito maturato periodo d'imposta 2017	NP		SI		
RS252004	Credito maturato periodo d'imposta 2018	NP		SI	Il campo deve essere assente	
RS252005	Credito residuo	NP		SI	Se è ENTE_NON_RES allora il campo deve essere uguale a RS252001 + (RS252002 + RS252003 + RS252004) * 1/3 - RN014003 altrimenti il campo deve essere assente	
Perdite di impresa RS261 non compensate da quadro RH						
RS261001	Perdite relative al periodo d'imposta cui si riferisce la presente dichiarazione	NP		SI		
RS262001	Perdite relative al primo periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS263001	Perdite relative al secondo periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS264001	Perdite relative al terzo periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS265001	Perdite relative al quarto periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS266001	Perdite relative al quinto periodo d'imposta precedente	NP		SI		
RS267001	Perdite riportabili senza limiti di tempo - di cui relative al precedente periodo d'imposta	NP		SI	il campo deve essere minore o uguale a (valore assoluto di(se negativo (RH007002 - RH007001 - RH008001)) + RS184006 - RS261001)	
RS267002	Perdite riportabili senza limiti di	NP		SI	Il campo deve essere maggiore o uguale a RS267001	
Comunicazioni relative alla rendicontazione Paese per Paese						
RS000001	Controllante capogruppo	CB		SI		
RS000002	Entità appartenente al gruppo	CB		SI		
RS000003	Supplente della controllante	CB		SI		
RS000004	Entità designata	CB		SI		
RS000005	Entità diversa dalle precedenti	CB		SI	I campi RS000001, RS000002, RS000003, RS000004, RS000005 sono alternativi	
RS000006	La controllante capogruppo è	CB		SI	Se RS000001 è presente o RS000007 è presente o RS268009 è presente allora il campo deve essere assente	
RS000007	La controllante capogruppo è	CB		SI	Se RS000001 è presente o RS000006 è presente o RS268009 è presente allora il campo deve essere assente	
RS268001	Entità tenuta alla presentazione della	AN		SI	Se RS000001 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti se esiste almeno un dato nel rigo allora il	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RS268002	Entità tenuta alla presentazione della	AN		SI	Se RS000001 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti se esiste almeno un dato nel rigo allora il	
RS268003	Entità tenuta alla presentazione della	AN		SI	Se RS000001 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti se esiste almeno un dato nel rigo allora il	
RS268004	Entità tenuta alla presentazione della	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella	SI	Se RS000001 è presente allora il campo deve essere assente	
RS268005	Controllante capogruppo -	AN		SI	Se RS000001 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti se esiste almeno un dato nel rigo allora il	
RS268006	Controllante capogruppo -	AN		SI	Se RS000001 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti se esiste almeno un dato nel rigo allora il	
RS268007	Controllante capogruppo - Sede	AN		SI	Se RS000001 è presente allora il campo deve essere assente altrimenti se esiste almeno un dato nel rigo allora il	
RS268008	Controllante capogruppo -	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella	SI	Se RS000001 è presente allora il campo deve essere assente	
RS268009	La controllante capogruppo non ha	CB		SI	Se RS000001 è presente o RS000006 è presente o RS000007 è presente allora il campo deve essere assente	
Comunicazione Art. 4 D.M. 04/08/2016						
RS269001	Comunicazione dei presupposti per la riduzione dei termini di decorrenza	CB		SI		
Grandfathering (Patent Box)						
RS270001	Numero Marchi	NP		SI	Se esiste almeno un dato nel rigo o RS270002 è presente allora il campo deve essere presente	
RS270002	Reddito Agevolabile	NP		SI	Se esiste almeno un dato nel rigo o RS270001 è presente allora il campo deve essere presente	
RS270003	Società che esercita il controllo diretto - Codice stato estero	N3	Codice previsto nella tabella "Elenco Paesi e Territori esteri"	SI	Se RS270002 è presente e RS270004 = 0 e RS270005= 0 allora il campo deve essere presente	
RS270004	Società che esercita il controllo indiretto - Codice stato estero	N3	Codice previsto nella tabella "Elenco Paesi e Territori esteri"	SI	Se RS270002 è presente e RS270003 = 0 e RS270005= 0 allora il campo deve essere presente	
RS270005	Società correlate - Codice stato estero	N3	Codice previsto nella tabella "Elenco Paesi e Territori esteri"	SI	Se RS270002 è presente e RS270003 = 0 e RS270004= 0 allora il campo deve essere presente	
RS270006	Società correlate - Codice stato estero	N3	Codice previsto nella tabella "Elenco Paesi e Territori esteri"	SI		Se RS270005 è assente allora il campo deve essere assente
RS270007	Società correlate - Codice stato estero	N3	Codice previsto nella tabella "Elenco Paesi e Territori esteri"	SI		Se RS270005 è assente allora il campo deve essere assente
RS270008	Società correlate - Codice stato estero	N3	Codice previsto nella tabella "Elenco Paesi e Territori esteri"	SI		Se RS270005 è assente allora il campo deve essere assente
RS270009	Società correlate - Codice stato estero	N3	Codice previsto nella tabella "Elenco Paesi e Territori esteri"	SI		Se RS270005 è assente allora il campo deve essere assente
Variazione dei criteri di valutazione						
RS280001		CB		SI		
Quadro RT - plusvalenze assoggettate ad imposta sostitutiva						
Se non è ENTE_NON_RES allora il quadro deve essere assente						
SEZIONE I - PLUSVALENZE ASSOGGETTATE AD IMPOSTA SOSTITUTIVA DEL 20%						
RT001001	Totale dei corrispettivi	NP		SI		
RT002001	Costo rideterminato	CB		SI		
RT002002	Costo affrancato	CB		SI		
RT002003	Totale costi o dei valori di acquisto	NU		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RT003001	Minusvalenze	NP		SI	Il campo deve essere alternativo a RT003002	Se RT002001 è assente e RT003002 è assente allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo (RT001001 - RT002003)) altrimenti se RT002001 è presente e RT003002 è assente allora il campo deve essere minore o uguale al valore assoluto di (se negativo (RT001001 - RT002003))
RT003002	Plusvalenze	NP		SI	Il campo deve essere alternativo a RT003001	Se RT002001 è assente e RT003001 è assente allora il campo deve essere uguale a (RT001001 - RT002003)
RT004001	Eccedenza delle minusvalenze relative ad anni precedente	NP		SI		
RT004002	Eccedenza delle minusvalenze derivanti dalla sezione II	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RT023001	
RT004003	Eccedenza delle minusvalenze	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a (se positivo (RT003002 - RT005002)) Il campo deve essere uguale a RT004001 + RT004002	
RT005001	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari - di cui anni precedenti	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RT005002	
RT005002	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a (RT003002 - RT004003)	
RT006001	Differenza	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RT003002 - RT004003 - RT005002)	
RT007001	Imposta sostitutiva	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RT006001 * 0,20	
RT008001	Eccedenza di imposta sostitutiva	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale al minore tra (RT007001 e se positivo (RT103001 - RT103002))	
RT010001	Imposta sostitutiva dovuta	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RT007001 - RT008001)	
RT011001	Plusvalenze da cessione di partecipazioni in paesi a regime fiscale privilegiato	NP		SI		Se RT001001 è assente allora il campo deve essere assente
Sezione II - Plusvalenze assoggettate a imposta sostitutiva del 26 %						
RT021001	Totale dei corrispettivi	NP		SI		
RT022001	Totale dei costi o dei valori di acquisto - casella costo rideterminato	CB		SI		
RT022002	Costo affrancato	NP	Vale 1, 2, 3	SI		
RT022003	Totale dei costi o dei valori di acquisto	NU		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RT023001	Plusvalenze imponibili - Minusvalenze	NP		SI	Il campo deve essere alternativo a RT023002	Se RT022001 è assente e RT023002 è assente allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo (RT021001 - RT022003)) altrimenti se RT022001 è presente e RT023002 è assente allora il campo deve essere minore o uguale al valore assoluto di (se negativo (RT021001 - RT022003))
RT023002	Plusvalenze imponibili - Plusvalenze	NP		SI	Il campo deve essere alternativo a RT023001	Se RT022001 è assente e RT023001 è assente allora il campo deve essere uguale a (RT021001 - RT022003)
RT024001	Eccedenza delle minusvalenze relative ad anni precedenti	NP		SI		
RT024002	Eccedenza delle minusvalenze le minusvalenze derivanti dalla sezione I	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RT003001 * 0,7692	
RT024003	Eccedenza delle minusvalenze	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a (RT023002 - RT025002)	
RT025001	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RT025002	
RT025002	Eccedenza delle minusvalenze certificate dagli intermediari	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a (RT023002 - RT024003)	
RT026001	Differenza	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RT023002 - RT024003 - RT025002)	
RT027001	Imposta sostitutiva	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RT026001 * 0,26	
RT028001	Eccedenza d'imposta sostitutiva risultante dalla precedente dichiarazione non compensata	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RT027001	
RT029001	Imposta sostitutiva dovuta	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RT027001 - RT028001)	
RT030001	Plusvalenze da cessione di partecipazioni in paesi a regime fiscale privilegiato	NP		SI		Se RT021001 è assente allora il campo deve essere assente
Sezione III - Plusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazioni qualificate						
RT061001	Casella vedere istruzioni	N1	Vale 1, 2 o 3			
RT061002	Totale dei corrispettivi delle cessioni	NP		SI		
RT062001	Totale dei costi o dei valori di acquisto - casella costo rideterminato	CB				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RT062002	Totale dei costi o dei valori di acquisto	NU		SI		
RT063001	Plusvalenze imponibili - Minusvalenze	NP		SI	Il campo deve essere alternativo a RT063002	Se RT062001 è assente e RT063002 è assente allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo (RT061002 - RT062002)) altrimenti se RT062001 è presente e RT063002 è assente allora il campo deve essere minore o
RT063002	Plusvalenze imponibili - Plusvalenze	NP		SI	Il campo deve essere alternativo a RT063001	Se RT062001 è assente e RT063001 è assente allora il campo deve essere uguale a (RT061002 - RT062002)
RT064001	Eccedenza delle minusvalenze relative ad anni precedenti	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RT063002	
RT065001	Differenza	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RT063002 - RT064001)	
RT066001	Imponibile	NP		SI	Se RT061001 = 2 allora il campo deve essere uguale a RT065001 * 0,4972 altrimenti se RT061001 = 1 allora il campo deve essere uguale a RT065001 * 0,40 altrimenti Se RT061001 = 3 allora il campo deve essere uguale a RT065001 * 0,5814	
RT067001	Imposta sostitutiva versata	NP		SI		
RT069001	Plusvalenze da cessione di partecipazioni in paesi a regime	NP		SI		Se RT061002 è assente allora il campo deve essere assente
Sezione IV - Plusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazioni qualificate in società o enti residenti o localizzati in Stati o territori aventi un regime fiscale privilegiato						
RT081001	Totale dei corrispettivi delle cessioni	NP		SI		
RT082001	Totale dei corrispettivi delle cessioni da OICR	NP		SI		
RT083001	Totale dei costi o dei valori di acquisto - casella costo rideterminato	CB		SI		
RT083002	Totale dei costi o dei valori di acquisto	NU		SI		
RT084001	Totale dei costi o dei valori di acquisto delle cessioni da OICR	NU		SI		
RT085001	Plusvalenze - Minusvalenze	NP		SI	Il campo deve essere alternativo a RT085002	Se RT083001 è assente e RT085002 è assente allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo (RT081001 + RT082001 - RT083002 - RT084001)) altrimenti se RT083001 è presente e RT085002 è assente allora il campo deve essere minore o uguale al valore assoluto di (se negativo (RT081001 + RT082001 - RT083002 - RT084001))
RT085002	Plusvalenze imponibili - Plusvalenze	NP		SI	Il campo deve essere alternativo a RT085001	Se RT083001 è assente e RT085001 è assente allora il campo deve essere uguale a (RT081001 + RT082001 - RT083002 - RT084001)
RT086001	Eccedenza delle minusvalenze relative agli anni precedenti	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RT085002	
RT087001	Imponibile	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RT085002 - RT086001)	
RT088001	Imposta sostitutiva versata	NP		SI		
Sezione V - Minusvalenze non compensate nell'anno						
RT090001	Ex sez. I - Eccedenza relativa al 2013	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RT091001	Ex sez. II-A - Eccedenza relativa al 2013	NP		SI		
RT092001	Sez. I - Eccedenza relativa al 2013	NP		SI		
RT092002	Sez. I - Eccedenza relativa al 2014	NP		SI		
RT092003	Sez. I - Eccedenza relativa al 2015	NP		SI		
RT092004	Sez. I - Eccedenza relativa al 2016	NP		SI		
RT092005	Sez. I - Eccedenza relativa al 2017	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RT003001 - RT024002 * 1,3)	
RT093002	Sez. II - Eccedenza relativa al 2014	NP		SI		
RT093003	Sez. II - Eccedenza relativa al 2015	NP		SI		
RT093004	Sez. II - Eccedenza relativa al 2016	NP		SI		
RT093005	Sez. II - Eccedenza relativa al 2017	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RT023001 - RT004002)	
RT094001	Sez. III - Eccedenza relativa al 2013	NP		SI		
RT094002	Sez. III - Eccedenza relativa al 2014	NP		SI		
RT094003	Sez. III - Eccedenza relativa al 2015	NP		SI		
RT094004	Sez. III - Eccedenza relativa al 2016	NP		SI		
RT094005	Sez. III - Eccedenza relativa al 2017	NP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma di RT063001 di tutti i moduli presenti	
RT095001	Sez. IV - Eccedenza relativa al 2013	NP		SI		
RT095002	Sez. IV - Eccedenza relativa al 2014	NP		SI		
RT095003	Sez. IV - Eccedenza relativa al 2015	NP		SI		
RT095004	Sez. IV - Eccedenza relativa al 2016	NP		SI		
RT095005	Sez. IV - Eccedenza relativa al 2017	NP		SI	il campo deve essere uguale a RT085001	
Sezione VI - Riepilogo importi a credito						
RT103001	Imposta a credito - Eccedenza precedente	NP		SI		
RT103002	Imposta a credito - Compensata nel modello F24	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a RT103001	
RT103003	Imposta a credito - Credito residuo	NP		SI	Il campo deve essere uguale a (RT103001 - RT103002 - RT008001 - RT028001)	
RT104001	Totale imposta sostitutiva versata su partecipazioni qualificate	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RT067001 di tutti i moduli presenti + RT088001	
Sezione VII - Partecipazioni rivalutate						
I controlli indicati nei campi del rigo RT105 si intendono validi per il rigo RT106						
RT105001	Valore della partecipazione	NP				
RT105002	Imposta dovuta	NP				Il campo deve essere uguale a RT105001 * 0,08
RT105003	Imposta versata	NP				
RT105004	Imposta da versare	NP				Il campo deve essere uguale a (RT105002 - RT105003)
RT105005	Rateizzazione	CB				
RT105006	Versamento cumulativo	CB				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RT106001	Valore della partecipazione	NP				
RT106002	Imposta dovuta	NP				
RT106003	Imposta versata	NP				
RT106004	Imposta da versare	NP				
RT106005	Rateizzazione	CB				
RT106006	Versamento cumulativo	CB				
QUADRO RV - Riconciliazione dati di bilancio e fiscali - Operazioni straordinarie						
Sez. I - Riconciliazione dati di bilancio e fiscali						
I controlli indicati nei campi del rigo RV1 si intendono validi per i rigi da RV2 a RV9						
RV001001	Tipo di beni	AN				Obbligatorio se presente il rigo
RV001002	Causa	N1	Vale da 1 a 5			Obbligatorio se presente il rigo e RV001003 assume un valore diverso da 1 o 3 Non deve essere presente se RV001003 assume valore 1 o 3
RV001003	IAS/D.lgs. 139/2016	N1	Vale da 1 a 4			
RV001004	Valore precedente	NP				
RV001005	Valore iniziale (di bilancio)	NP				
RV001006	Incrementi (di bilancio)	NP				
RV001007	Decrementi (di bilancio)	NP				Non può essere maggiore di RV001005 + RV001006
RV001008	Valore finale (di bilancio)	NP				Deve essere uguale a RV001005 + RV001006 - RV001007 E' prevista una tolleranza di 3 euro
RV001009	Valore di realizzo (di bilancio)	NP				
RV001010	Valore iniziale (fiscale)	NU				
RV001011	Incrementi (fiscale)	NP				
RV001012	Decrementi (fiscale)	NP				
RV001013	Valore finale (fiscale)	NU				Deve essere uguale a RV001010 + RV001011 - RV001012 E' prevista una tolleranza di 3 euro
RV002001	Tipo di beni	AN				
RV002002	Causa	N1				
RV002003	IAS	N1				
RV002004	Valore ante adozione IAS	NP				
RV002005	Valore iniziale (di bilancio)	NP				
RV002006	Incrementi (di bilancio)	NP				
RV002007	Decrementi (di bilancio)	NP				
RV002008	Valore finale (di bilancio)	NP				
RV002009	Valore di realizzo (di bilancio)	NP				
RV002010	Valore iniziale (fiscale)	NU				
RV002011	Incrementi (fiscale)	NP				
RV002012	Decrementi (fiscale)	NP				
RV002013	Valore finale (fiscale)	NU				
RV003001	Tipo di beni	AN				
RV003002	Causa	N1				
RV003003	IAS	N1				
RV003004	Valore ante adozione IAS	NP				
RV003005	Valore iniziale (di bilancio)	NP				
RV003006	Incrementi (di bilancio)	NP				
RV003007	Decrementi (di bilancio)	NP				
RV003008	Valore finale (di bilancio)	NP				
RV003009	Valore di realizzo (di bilancio)	NP				
RV003010	Valore iniziale (fiscale)	NU				
RV003011	Incrementi (fiscale)	NP				
RV003012	Decrementi (fiscale)	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RV003013	Valore finale (fiscale)	NU				
RV004001	Tipo di beni	AN				
RV004002	Causa	N1				
RV004003	IAS	N1				
RV004004	Valore ante adozione IAS	NP				
RV004005	Valore iniziale (di bilancio)	NP				
RV004006	Incrementi (di bilancio)	NP				
RV004007	Decrementi (di bilancio)	NP				
RV004008	Valore finale (di bilancio)	NP				
RV004009	Valore di realizzo (di bilancio)	NP				
RV004010	Valore iniziale (fiscale)	NU				
RV004011	Incrementi (fiscale)	NP				
RV004012	Decrementi (fiscale)	NP				
RV004013	Valore finale (fiscale)	NU				
RV005001	Tipo di beni	AN				
RV005002	Causa	N1				
RV005003	IAS	N1				
RV005004	Valore ante adozione IAS	NP				
RV005005	Valore iniziale (di bilancio)	NP				
RV005006	Incrementi (di bilancio)	NP				
RV005007	Decrementi (di bilancio)	NP				
RV005008	Valore finale (di bilancio)	NP				
RV005009	Valore di realizzo (di bilancio)	NP				
RV005010	Valore iniziale (fiscale)	NU				
RV005011	Incrementi (fiscale)	NP				
RV005012	Decrementi (fiscale)	NP				
RV005013	Valore finale (fiscale)	NU				
RV006001	Tipo di beni	AN				
RV006002	Causa	N1				
RV006003	IAS	N1				
RV006004	Valore ante adozione IAS	NP				
RV006005	Valore iniziale (di bilancio)	NP				
RV006006	Incrementi (di bilancio)	NP				
RV006007	Decrementi (di bilancio)	NP				
RV006008	Valore finale (di bilancio)	NP				
RV006009	Valore di realizzo (di bilancio)	NP				
RV006010	Valore iniziale (fiscale)	NU				
RV006011	Incrementi (fiscale)	NP				
RV006012	Decrementi (fiscale)	NP				
RV006013	Valore finale (fiscale)	NU				
RV007001	Tipo di beni	AN				
RV007002	Causa	N1				
RV007003	IAS	N1				
RV007004	Valore ante adozione IAS	NP				
RV007005	Valore iniziale (di bilancio)	NP				
RV007006	Incrementi (di bilancio)	NP				
RV007007	Decrementi (di bilancio)	NP				
RV007008	Valore finale (di bilancio)	NP				
RV007009	Valore di realizzo (di bilancio)	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RV007010	Valore iniziale (fiscale)	NU				
RV007011	Incrementi (fiscale)	NP				
RV007012	Decrementi (fiscale)	NP				
RV007013	Valore finale (fiscale)	NU				
RV008001	Tipo di beni	AN				
RV008002	Causa	N1				
RV008003	IAS	N1				
RV008004	Valore ante adozione IAS	NP				
RV008005	Valore iniziale (di bilancio)	NP				
RV008006	Incrementi (di bilancio)	NP				
RV008007	Decrementi (di bilancio)	NP				
RV008008	Valore finale (di bilancio)	NP				
RV008009	Valore di realizzo (di bilancio)	NP				
RV008010	Valore iniziale (fiscale)	NU				
RV008011	Incrementi (fiscale)	NP				
RV008012	Decrementi (fiscale)	NP				
RV008013	Valore finale (fiscale)	NU				
RV009001	Tipo di beni	AN				
RV009002	Causa	N1				
RV009003	IAS	N1				
RV009004	Valore ante adozione IAS	NP				
RV009005	Valore iniziale (di bilancio)	NP				
RV009006	Incrementi (di bilancio)	NP				
RV009007	Decrementi (di bilancio)	NP				
RV009008	Valore finale (di bilancio)	NP				
RV009009	Valore di realizzo (di bilancio)	NP				
RV009010	Valore iniziale (fiscale)	NU				
RV009011	Incrementi (fiscale)	NP				
RV009012	Decrementi (fiscale)	NP				
RV009013	Valore finale (fiscale)	NU				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
Sez. II - Parte I - Operazioni straordinarie						
RV010001	Utilizzo	N1	Vale 1 o 2		Il dato è obbligatorio se presente un rigo da RV10 a RV32	
RV010002	Codice fiscale	CN				
RV010003	Denominazione	AN				
RV012001	Codice attività	AN	Deve essere uno di quelli previsti dalla codifica ATECO 2007		Dato obbligatorio se presente RV010002	
RV012002	Modifica dell'attività nell'ultimo biennio	CB				
RV012003	Anno di inizio attività	DA			Dato obbligatorio se presente RV010002	
RV013001	Tipo di operazione	N1	Vale 1 o 2		Il dato è obbligatorio se presente un rigo da RV10 a RV32	
RV013002	Numero di soggetti beneficiari, fusi o incorporati	NP			Il dato è obbligatorio se presente un rigo da RV10 a RV32	
RV013003	Data atto di scissione o di fusione	DT			Il dato è obbligatorio se presente un rigo da RV10 a RV32	
RV014001	Quota di patrimonio netto contabile della società scissa acquisita dalla società beneficiaria	PC			Il dato è obbligatorio se RV010001 è uguale a 1	
RV015001	Quota della beneficiaria assegnata ai soci della società scissa	PC			Puo' essere presente solo se RV010001 è uguale a 1	
RV016001	Aziende o complessi aziendali	CB				Almeno una delle tre caselle è obbligatoria se RV010001 è uguale a 1
RV016002	Partecipazioni rappresentative di aziende o complessi aziendali	CB				
RV016003	Altri beni	CB				
RV017001	Mantenimento delle proporzioni di partecipazione	N1	Vale 1 o 2		Puo' essere presente solo se RV010001 è uguale a 1	
RV018001	Data	DT				Il dato è obbligatorio se presente un rigo da RV10 a RV32
RV018002	Data	DT			La data deve essere successiva a RV018001	Il dato è obbligatorio se presente un rigo da RV10 a RV32
RV018003	Data	DT			La data non può essere precedente a RV018002	Il dato è obbligatorio se presente un rigo da RV10 a RV32
RV019001	Patrimonio netto	NU				
RV019002	Patrimonio netto	NU				
RV019003	Patrimonio netto	NU				
RV020001	Aumento di capitale sociale per concambio	NP				
RV021001	Nuovo capitale sociale	NP				Non può essere minore di RV020001
RV022001	Quota di partecipazione dei soci alla società dichiarante	PC			Puo' essere presente solo se RV010001 è uguale a 2	
RV027001	Perdite fiscali in misura limitata (importo)	NP				
RV027002	Perdite fiscali in misura limitata (importo riportabile)	NP			Non può essere maggiore di RV027001	
RV028001	Perdite fiscali in misura piena (importo)	NP				
RV028002	Perdite fiscali in misura piena (importo riportabile)	NP			Non può essere maggiore di RV028001	
RV029001	Totale (importo)	NP			E' uguale alla somma degli importi di col. 1 riportati ai rigi RV27 e RV28	
RV029002	Totale (importo riportabile)	NP			E' uguale alla somma degli importi di col. 2 riportati ai rigi RV27 e RV28	
RV030001	Retrodatazione Perdita fiscale - importo	NP				
RV030002	Retrodatazione Perdita fiscale - importo non riportabile	NP				Non può essere maggiore di RV030001

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RV031001	Eccedenze di interessi passivi - importo	NP				
RV031002	Eccedenze di interessi passivi - importo non riportabile	NP				Non può essere maggiore di RV031001
RV032001	Retrodatazione - ACE - importo	NP			Se B63 = 31/12/2016 allora il campo deve essere assente	
RV032002	Retrodatazione - ACE - non riportabile	NP			Se B63 = 31/12/2016 allora il campo deve essere assente	Non può essere maggiore di RV032001
RV033001	Eccedenze di interessi passivi - importo	NP				
RV033002	Eccedenze di interessi passivi - importo riportabile	NP				Non può essere maggiore di RV033001
RV034001	Eccedenza ACE - importo	NP			Se B63 = 31/12/2016 allora il campo deve essere assente	
RV034002	Eccedenza ACE - non riportabile	NP			Se B63 = 31/12/2016 allora il campo deve essere assente	Non può essere maggiore di RV034001
Sez. II - Parte II - Dati relativi alla società scissa, incorporata o fusa						
RV035001	Codice fiscale	CN				
RV035002	Denominazione	AN			Il dato è obbligatorio se presente un rigo da RV35 a RV69	
RV036001	Codice attività	AN	Deve essere uno di quelli previsti dalla codifica ATECO 2007		Il dato è obbligatorio se presente un rigo da RV35 a RV69	
RV036002	Modifica dell'attività nell'ultimo biennio	CB				
RV036003	Anno di inizio attività	DA			Il dato è obbligatorio se presente un rigo da RV35 a RV69	
RV036004	Data decorrenza effetti fiscali	DT				
RV037001	Quota di patrimonio netto contabile non trasferita	PC			Puo' essere presente solo se RV010001 è uguale a 1 e RV013001 è uguale a 2	
RV038002	Tipo di disavanzo	N1	Vale 1 o 2 o 3		Il dato è obbligatorio se presente il rigo	
RV038003	Ammontare del disavanzo di scissione o di fusione	NP				
RV039003	Imputato al conto economico	NP				Non può essere maggiore di RV038003
I controlli indicati nei campi del rigo RV40 si intendono validi per i rigi da RV41 a RV43						
RV040001	Voce dell'attivo alla quale è stato imputato il disavanzo	AN			Il dato è obbligatorio se presente il rigo	
RV040002	Tipo di bene	N1	Vale 1 o 2		Il dato è obbligatorio se presente il rigo	
RV040003	Importo del disavanzo imputato	NP			Il dato è obbligatorio se presente il rigo	Non può essere maggiore di RV038003
RV041001	Voce dell'attivo alla quale è stato imputato il disavanzo	AN				
RV041002	Tipo di bene	N1				
RV041003	Importo del disavanzo imputato	NP				
RV042001	Voce dell'attivo alla quale è stato imputato il disavanzo	AN				
RV042002	Tipo di bene	N1				
RV042003	Importo del disavanzo imputato	NP				
RV043001	Voce dell'attivo alla quale è stato imputato il disavanzo	AN				
RV043002	Tipo di bene	N1				
RV043003	Importo del disavanzo imputato	NP				
RV044002	Avanzo da annullamento	NP				
RV044003	Avanzo da concambio	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
I controlli indicati nei campi del rigo RV45 si intendono validi per i righi da RV46 a RV48						
RV045001	Descrizione	AN			Il dato è obbligatorio se presente RV045002 o RV045003	
RV045002	Avanzo da annullamento	NP			Uno dei due dati è obbligatorio se presente RV045001	Non può essere maggiore di RV044002
RV045003	Avanzo da concambio	NP				Non può essere maggiore di RV044003
RV046001	Descrizione	AN				
RV046002	Avanzo da annullamento	NP				
RV046003	Avanzo da concambio	NP				
RV047001	Descrizione	AN				
RV047002	Avanzo da annullamento	NP				
RV047003	Avanzo da concambio	NP				
RV048001	Descrizione	AN				
RV048002	Avanzo da annullamento	NP				
RV048003	Avanzo da concambio	NP				
RV049001	Riserve o fondi in sospensione di imposta tassabili solo in caso di distribuzione ricostituiti pro-quota	NP			Puo' essere presente solo se RV010001 è uguale a 1	
RV050001	Riserve o fondi in sospensione di imposta tassabili solo in caso di distribuzione ricostituiti per intero	NP				
RV051001	Riserve o fondi in sospensione di imposta non ricostituite	NP				
RV052001	Altre riserve e fondi in sospensione di imposta ricostituite pro-quota	NP			Puo' essere presente solo se RV010001 è uguale a 1	
RV053001	Altre riserve e fondi in sospensione di imposta ricostituiti per intero	NP				
RV054001	Altre riserve e fondi in sospensione di imposta non ricostituite	NP				
RV055001	Partecipazioni annullate in possesso dell'incorporante (Quota)	PC			Non puo' essere presente solo se RV010001 è uguale a 1	
RV055002	Partecipazioni annullate in possesso dell'incorporante (Costo)	NP			Non puo' essere presente solo se RV010001 è uguale a 1	
RV056001	Partecipazioni annullate in possesso di altre (Quota)	PC			Non puo' essere presente solo se RV010001 è uguale a 1	
RV056002	Partecipazioni annullate in possesso di altre (Costo)	NP			Non puo' essere presente solo se RV010001 è uguale a 1	
RV058001	Perdite fiscali in misura limitata (importo)	NP				
RV058002	Perdite fiscali in misura limitata (importo riportabile)	NP			Non può essere maggiore di RV058001	
RV059001	Perdite fiscali in misura piena (importo)	NP				
RV059002	Perdite fiscali in misura piena (importo riportabile)	NP			Non può essere maggiore di RV059001	
RV060001	Totale (importo)	NP			E' uguale alla somma degli importi di col. 1 riportati ai rigi RV58 e RV59	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RV060002	Totale (importo riportabile)	NP			E' uguale alla somma degli importi di col. 2 riportati ai righe RV58 e RV59	
RV061001	Retrodatazione Perdita fiscale - importo	NP				
RV061002	Retrodatazione Perdita fiscale - importo non riportabile	NP				Non può essere maggiore di RV061001
RV062001	Eccedenze di interessi passivi - importo	NP				
RV062002	Eccedenze di interessi passivi - importo non riportabile	NP				Non può essere maggiore di RV062001
RV063001	ACE - importo	NP				
RV063002	ACE - importo non riportabile	NP				Non può essere maggiore di RV063001
RV064001	Eccedenze di interessi passivi - importo	NP				
RV064002	Eccedenze di interessi passivi - importo riportabile	NP				Non può essere maggiore di RV064001
RV065001	ACE - importo	NP				
RV065002	ACE - importo riportabile	NP				Non può essere maggiore di RV065001
RV066001	Eccedenze d'imposta - IRES	NP				
RV066002	Eccedenze d'imposta art 43-ter DPR 602/73	NP				
RV066003	Eccedenze d'imposta - CFC	NP				
RV066004	Eccedenze d'imposta - Libian Tax	NP				
RV066005	Eccedenze d'imposta - Tassa Etica	NP				
RV066006	Eccedenze d'imposta - Maggiorazione società di comodo	NP				
RV067001	Deduzioni Start up - Periodo di formazione	DT			Obbligatorio se presente RV067002	Se presente deve essere successiva a RV067003
RV067002	Deduzioni Start up - Importo	NP			Obbligatorio se presente RV067001	
RV067003	Deduzioni Start up - Periodo di formazione	DT			Obbligatorio se presente RV067004	Se presente deve essere successiva a RV067005
RV067004	Deduzioni Start up - Importo	NP			Obbligatorio se presente RV067003	
RV067005	Deduzioni Start up - Periodo di formazione	DT			Obbligatorio se presente RV067006	
RV067006	Deduzioni Start up - Importo	NP			Obbligatorio se presente RV067005	
RV068001	Detrazioni Start up - Periodo di formazione	DT			Obbligatorio se presente RV068002	Se presente deve essere successiva a RV067003
RV068002	Detrazioni Start up - Importo	NP			Obbligatorio se presente RV068001	
RV068003	Detrazioni Start up - Periodo di formazione	DT			Obbligatorio se presente RV068004	Se presente deve essere successiva a RV067005
RV068004	Detrazioni Start up - Importo	NP			Obbligatorio se presente RV068003	
RV068005	Detrazioni Start up - Periodo di formazione	DT			Obbligatorio se presente RV068006	
RV068006	Detrazioni Start up - Importo	NP			Obbligatorio se presente RV068005	
RV069001	ACE	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
Sez. II - Parte III - Altre società beneficiarie						
(La parte può essere presente solo se RV010001 è uguale a 1 oppure non sono compilati i campi RV010001 e RV033001)						
RV070001	Codice fiscale della società beneficiaria	CN				
RV070002	Denominazione	AN				
RV072001	Codice attività della società beneficiaria	AN	Deve essere uno di quelli previsti dalla codifica ATECO 2007		Dato obbligatorio se presente RV070001	
RV072002	Modifica dell'attività della società beneficiaria nell'ultimo biennio	CB				
RV072003	Anno di inizio attività della società beneficiaria	DA			Dato obbligatorio se presente RV070001	
RV072004	Data decorrenza effetti fiscali	DT				
RV073001	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa	PC				Dato obbligatorio se presente RV070001
RV074001	Codice fiscale della società beneficiaria	CN				
RV074002	Denominazione	AN				
RV076001	Codice attività della società beneficiaria	AN	Deve essere uno di quelli previsti dalla codifica ATECO 2007		Dato obbligatorio se presente RV074001	
RV076002	Modifica dell'attività della società beneficiaria nell'ultimo biennio	CB				
RV076003	Anno di inizio attività della società beneficiaria	DA			Dato obbligatorio se presente RV074001	
RV076004	Data decorrenza effetti fiscali	DT				
RV077001	Quota acquisita del patrimonio netto contabile della società scissa	PC				Dato obbligatorio se presente RV074001
QUADRO RX - Risultato della dichiarazione						
Se presente la casella 23 del record B deve risultare presente almeno uno tra gli importi di colonna 5 o 6 dei righe da RX1 a RX35 oppure di colonna 5 o di colonna 6 dei righe da RX40 a RX42						
La somma delle colonne 6 dei righe da RX1 a RX35 + la somma delle colonne 6 dei righe da RX40 a RX42 non può essere maggiore di 700.000						
Sezione I - Debiti e/o crediti ed eccedenze risultanti dalla presente dichiarazione						
Per ciascun rigo della sezione la somma delle colonne 4, 5 e 6 deve essere uguale alla somma delle colonne 2 e 3						
RX001001	IRES - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	CREDITO_UTIL = RX002002 - RK027001 MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da DI1 a DI20 con colonna 2 uguale a 2003 per tutti i moduli - CREDITO_UTIL Il campo deve essere uguale a RN023003 - RN023002 - MAGG_CREDITI	
RX001002	IRES - Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	CREDITO_UTIL = RX002002 - RK027001 MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da DI1 a DI20 con colonna 2 uguale a 2003 per tutti i moduli - CREDITO_UTIL CREDITI = valore assoluto di (se negativo (RN023003 - RN023002 - MAGG_CREDITI)) Se non sono presenti i campi 18, 19 e 12 del record B o il campo 12 del record B assume valore 1 o 3, il dato deve essere uguale a RN024001 - RN025001 - RQ007001 + CREDITI Se il campo 12 del record B assume valore 2, il dato deve essere uguale a PN014001 - RQ007001 + CREDITI Se presente il campo 18 del record B e non è presente il quadro GC, il dato deve essere uguale a GN011001 - RQ007001 + CREDITI Se presente il campo 18 del record B ed è presente il quadro GC, il dato deve essere uguale a GC011001 - RQ007001 + CREDITI Se presente il campo 19 del record B, il dato deve essere uguale a TN009001 - RQ007001 + CREDITI	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RX001003	IRES - Eccedenza di versamento a saldo	NP		SI		
RX001004	IRES - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 12	SI		
RX001005	IRES - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP	Può assumere solo valori maggiori di 12	SI		
RX001006	IRES - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX002001	Eccedenza a credito di cui al quadro RK - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere assente	
RX002002	Eccedenza a credito di cui al quadro RK - Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da D11 a D120 con colonna 2 uguale a 2003 per tutti i moduli Se MAGG_CREDITI > 0 allora il campo deve essere compreso tra (RK027001 e RK027001 + MAGG_CREDITI) altrimenti il campo deve essere uguale a RK027001	
RX002003	Eccedenza a credito di cui al quadro RK - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX002004	Eccedenza a credito di cui al quadro RK - di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX002005	Eccedenza a credito di cui al quadro RK - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX002006	Eccedenza a credito di cui al quadro RK - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX003001	Imposta quadro RI - Sez. I - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Impostare MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da D11 a D120 con colonna 2 uguale a 1709 per tutti i moduli Impostare DEBITI = se positivo(RI002020) + se positivo(RI003020) di tutti i moduli presenti Il campo deve essere uguale a DEBITI - MAGG_CREDITI	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RX003002	Imposta quadro RI - Sez. I - Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	<p>Impostare MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da D11 a D120 con colonna 2 uguale a 1709 per tutti i moduli</p> <p>Impostare DEBITI = se positivo(RI002020) + se positivo(RI003020) di tutti i moduli presenti</p> <p>CREDITI = valore assoluto di (se negativo (DEBITI - MAGG_CREDITI))</p> <p>Deve essere uguale alla somma di RI002022 + RI003022 di tutti i moduli presenti + CREDITI</p>	
RX003003	Imposta quadro RI - Sez. I - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX003004	Imposta quadro RI - Sez. I - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX003005	Imposta quadro RI - Sez. I - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX003006	Imposta quadro RI - Sez. I - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX004001	Imposta quadro RI - Sez. II - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma di RI004003 + RI005003 di tutti i moduli presenti	
RX004003	Imposta quadro RI - Sez. II - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX004004	Imposta quadro RI - Sez. II - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP		SI		
RX004005	Imposta quadro RI - Sez. II - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX004006	Imposta quadro RI - Sez. II - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX005001	Imposta di cui al quadro RM sez I Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	<p>Impostare MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da D11 a D120 con colonna 2 uguale a 2114 per tutti i moduli</p> <p>Impostare DEBITI = RM005005</p> <p>Il campo deve essere uguale a DEBITI - MAGG_CREDITI</p>	
RX005002	Imposta di cui al quadro RM sez I - Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	<p>Impostare MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da D11 a D120 con colonna 2 uguale a 2114 per tutti i moduli</p> <p>Impostare DEBITI = RM005005</p> <p>CREDITI = valore assoluto di (se negativo (DEBITI - MAGG_CREDITI))</p> <p>Il campo deve essere uguale a RM005006 + CREDITI</p>	
RX005003	Imposta di cui al quadro RM sez I - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX005004	Imposta di cui al quadro RM sez I - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX005005	Imposta di cui al quadro RM sez I - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RX005006	Imposta di cui al quadro RM sez I - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX006001	Imposta di cui al quadro RM sez III - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma di RM011004 + RM012004 di tutti i moduli presenti	
RX006003	Imposta di cui al quadro RM sez III - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX006004	Imposta di cui al quadro RM sez III - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX006005	Imposta di cui al quadro RM sez III - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX006006	Imposta di cui al quadro RM sez III - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX008001	Imposta quadro RQ - sez. I - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ008001	
RX008003	Imposta quadro RQ - sez. I - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX008004	Imposta quadro RQ - sez. I - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX008005	Imposta quadro RQ - sez. I - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX008006	Imposta quadro RQ - sez. I - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX009001	Imposta quadro RQ - sez. II - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ009007	
RX009003	Imposta quadro RQ - sez. II - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX009004	Imposta quadro RQ - sez. II - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX009005	Imposta quadro RQ - sez. II - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX009006	Imposta quadro RQ - sez. II - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX010001	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ010002	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RX010003	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX010004	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX010005	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX010006	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - stabili organizzazioni di società residenti in Stati UE o SEE - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX011001	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ013002	
RX011003	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX011004	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX011005	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX011006	Imposta sostitutiva di cui al quadro RQ - sez. III - plusvalenze - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX012001	Imposta quadro RQ sezione IV - deduzioni extracontabile - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ018005	
RX012003	Imposta quadro RQ sezione IV - deduzione extracontabile - Eccedenza a saldo	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RX012004	Imposta quadro RQ sezione IV - deduzione extracontabile - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX012005	Imposta quadro RQ sezione IV - deduzione extracontabili - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX012006	Imposta quadro RQ sezione IV - deduzione extracontabile - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX013001	Imposta quadro RQ sezione IV - riallineamento IAS/IFRS - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ018004	
RX013003	Imposta quadro RQ sezione IV - riallineamento IAS/IFRS - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX013004	Imposta quadro RQ sezione IV - riallineamento IAS/IFRS - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX013005	Imposta quadro RQ sezione IV - riallineamento IAS/IFRS - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX013006	Imposta quadro RQ sezione IV - riallineamento IAS/IFRS - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX014001	Imposta quadro RQ sezione V - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ020002	
RX014003	Imposta quadro RQ sezione V - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX014004	Imposta quadro RQ sezione V - recupero eccedenza dedotta - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX014005	Imposta quadro RQ sezione V - recupero eccedenza dedotta - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX014006	Imposta quadro RQ sezione V - recupero eccedenza dedotta - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RX015001	Imposta quadro RQ sezione VI-A - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ023005	
RX015003	Imposta quadro RQ sezione VI-A - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX015004	Imposta quadro RQ sezione VI-A - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX015005	Imposta quadro RQ sezione VI-A - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX015006	Imposta quadro RQ sezione VI-A - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX016001	Imposta quadro RQ sezione VI-B - Attività immateriali - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ025004	
RX016003	Imposta quadro RQ sezione VI-B - Attività immateriali - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX016004	Imposta quadro RQ sezione VI-B - Attività immateriali - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX016005	Imposta quadro RQ sezione VI-B - Attività immateriali - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX016006	Imposta quadro RQ sezione VI-B - Attività immateriali - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX017001	Imposta quadro RQ sezione VI-B - crediti - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ025006	
RX017003	Imposta quadro RQ sezione VI-B - crediti - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX017004	Imposta quadro RQ sezione VI-B - crediti - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX017005	Imposta quadro RQ sezione VI-B - crediti - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX017006	Imposta quadro RQ sezione VI-B - crediti - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RX018001	Imposta quadro RQ sezione VI-B - altre attività - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ028010	
RX018003	Imposta quadro RQ sezione VI-B - altre attività - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX018004	Imposta quadro RQ sezione VI-B - altre attività - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX018005	Imposta quadro RQ sezione VI-B - altre attività - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX018006	Imposta quadro RQ sezione VI-B - altre attività - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX019001	Imposta quadro RQ sezione IX - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ037002	
RX019003	Imposta quadro RQ sezione IX - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX019004	Imposta quadro RQ sezione IX - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX019005	Imposta quadro RQ sezione IX - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX019006	Imposta quadro RQ sezione IX - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX020001	Imposta quadro RQ sezione X - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ038010 + RQ042002	
RX020003	Imposta quadro RQ sezione X - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX020004	Imposta quadro RQ sezione X - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX020005	Imposta quadro RQ sezione X - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX020006	Imposta quadro RQ sezione X - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX021001	Imposta quadro RQ sezione XI - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Impostare MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da D11 a D120 con colonna 2 uguale a 2015 per tutti i moduli Impostare DEBITI = RQ048012 Il campo deve essere uguale a DEBITI - MAGG_CREDITI	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RX021002	Imposta quadro RQ sezione XI - Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	<p>Impostare MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da D11 a D120 con colonna 2 uguale a 2015 per tutti i moduli</p> <p>Impostare DEBITI = RQ048012</p> <p>CREDITI = valore assoluto di (se negativo DEBITI - MAGG_CREDITI))</p> <p>Deve essere uguale a RQ048013 + CREDITI</p>	
RX021003	Imposta quadro RQ sezione XI - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX021004	Imposta quadro RQ sezione XI - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX021005	Imposta quadro RQ sezione XI - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX021006	Imposta quadro RQ sezione XI - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX022001	Imposta quadro RQ - sezione XII - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	<p>Impostare MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da D11 a D120 con colonna 2 uguale a 2006 per tutti i moduli</p> <p>Impostare DEBITI = RQ049006</p> <p>Il campo deve essere uguale a DEBITI - MAGG_CREDITI</p>	
RX022002	Imposta quadro RQ - sezione XII - Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	<p>Impostare MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da D11 a D120 con colonna 2 uguale a 2006 per tutti i moduli</p> <p>Impostare DEBITI = RQ049006</p> <p>CREDITI = valore assoluto di (se negativo (DEBITI - MAGG_CREDITI))</p> <p>Deve essere uguale a RQ049007 + CREDITI</p>	
RX022003	Imposta quadro RQ sezione XII - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX022004	Imposta quadro RQ sezione XII - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX022005	Imposta quadro RQ sezione XII - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX022006	Imposta quadro RQ sezione XII - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX023001	Imposta quadro RQ sezione XIII - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ052003	
RX023003	Imposta quadro RQ sezione XIII - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX023004	Imposta quadro RQ sezione XIII - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX023005	Imposta quadro RQ sezione XIII - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RX023006	Imposta quadro RQ sezione XIII - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX024001	Imposta quadro RQ sezione XIV - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ053003	
RX024003	Imposta quadro RQ sezione XIV - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX024004	Imposta quadro RQ sezione XIV - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX024005	Imposta quadro RQ sezione XIV - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX024006	Imposta quadro RQ sezione XIV - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX025001	Imposta quadro RQ sezione XVI - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ057004	
RX025003	Imposta quadro RQ sezione XVI - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX025004	Imposta quadro RQ sezione XVI - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX025005	Imposta quadro RQ sezione XVI - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX025006	Imposta quadro RQ sezione XVI - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX026001	Imposta quadro RQ sezione XVII - Terreni - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma di RQ058002 + RQ059002 per tutti i moduli presenti	
RX026003	Imposta quadro RQ sezione XVII - Terreni - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX026004	Imposta quadro RQ sezione XVII - Terreni - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX026005	Imposta quadro RQ sezione XVII - Terreni - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX026006	Imposta quadro RQ sezione XVII - Terreni - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RX027001	Imposta quadro RQ sezione XVII - Partecipazioni - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma di RQ060002 + RQ061002 per tutti i moduli presenti	
RX027003	Imposta quadro RQ sezione XVII - Partecipazioni - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX027004	Imposta quadro RQ sezione XVII - Partecipazioni - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX027005	Imposta quadro RQ sezione XVII - Partecipazioni - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX027006	Imposta quadro RQ sezione XVII - Partecipazioni - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX028001	Imposta quadro RQ sezione XVIII - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Impostare MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da DI1 a DI20 con colonna 2 uguale a 2020 per tutti i moduli Impostare DEBITI = RQ062021 Il campo deve essere uguale a DEBITI - MAGG_CREDITI	
RX028002	Imposta quadro RQ sezione XVIII - Importo a credito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Impostare MAGG_CREDITI = alla somma delle colonne 5 dei righe da DI1 a DI20 con colonna 2 uguale a 2020 per tutti i moduli Impostare DEBITI = RQ062021 CREDITI = valore assoluto di (se negativo (DEBITI - MAGG_CREDITI)) Deve essere uguale a RQ062022 + CREDITI	
RX028003	Imposta quadro RQ sezione XVIII - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX028004	Imposta quadro RQ sezione XVIII - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX028005	Imposta quadro RQ sezione XVIII - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX028006	Imposta quadro RQ sezione XVIII - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX029001	Imposta quadro RQ sezione XIX - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RQ069001	
RX029003	Imposta quadro RQ sezione XIX - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX029004	Imposta quadro RQ sezione XIX - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RX030001	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XX - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma di RQ070002	
RX030003	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XX - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX030004	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XX - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX030005	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XX - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX030006	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XX - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX031001	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - beni - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma di RQ084003	
RX031003	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - beni - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX031004	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - beni - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX031005	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - beni - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX031006	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - beni - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX032001	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - riserve - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma di RQ085002	
RX032003	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - riserve - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX032004	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - riserve - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX032005	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - riserve - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX032006	Imposta di cui al quadro RQ - sez. XXII - riserve - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RX035001	Imposta di cui al quadro RT sez II - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale a RT029001	
RX035003	Imposta di cui al quadro RT sez II - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX035004	Imposta di cui al quadro RT sez II - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX035005	Imposta di cui al quadro RT sez II - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX035006	Imposta di cui al quadro RT sez II - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		
RX036001	Imposta di cui al quadro RT sez VII - Importo a debito risultante dalla presente dichiarazione	NP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma di RT105004 + RT106004 di tutti i moduli presenti	
RX036003	Imposta di cui al quadro RT sez VII - Eccedenza a saldo	NP		SI		
RX036004	Imposta di cui al quadro RT sez VII - Importo a credito di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10	SI		
RX036005	Imposta di cui al quadro RT sez VII - Credito da utilizzare in compensazione e/o in detrazione	NP		SI		
RX036006	Imposta di cui al quadro RT sez VII - Credito trasferito al gruppo consolidato	NP		SI		

Sezione II - Crediti ed eccedenze risultanti dalle precedenti dichiarazioni

Se nel quadro DI è presente un codice tributo diverso da 2003, 2114, 2015, 2006, 2020, 1709, 1678 nei righe da RX40 a RX42 deve essere presente un rigo in cui sia indicato in colonna 1 tale codice tributo ed in colonna 2 un importo non inferiore alla somma degli importi indicati nella colonna 5 dei righe del quadro DI riferiti a tale codice tributo

I controlli indicati nei campi del rigo RX40 si intendono validi per i righe RX41 e RX42						
RX040001	Codice tributo	N4	Vale da 1001 a 8999			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga
RX040002	Eccedenza o credito precedente	NP				
RX040003	Importo compensato nel mod. F24	NP				
RX040004	Importo di cui si chiede il rimborso	NP	Può assumere solo valori maggiori di 10		Se RX040002 è maggiore di RX040003, RX040004 + RX040005 + RX040006 deve essere uguale a RX040002 - RX040003; altrimenti le colonne 4, 5 e 6 devono essere uguale a zero.	
RX040005	Importo residuo da compensare	NP				
RX040006	Importo trasferito al gruppo consolidato	NP				
RX041001	Codice tributo	N4	Vale da 1001 a 8999			
RX041002	Eccedenza o credito precedente	NP				
RX041003	Importo compensato nel mod. F24	NP				
RX041004	Importo di cui si chiede il rimborso	NP			Può assumere solo valori maggiori di 10	
RX041005	Importo residuo da compensare	NP				
RX041006	Importo trasferito al gruppo consolidato	NP				
RX042001	Codice tributo	N4	Vale da 1001 a 8999			
RX042002	Eccedenza o credito precedente	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RX042003	Importo compensato nel mod. F24	NP				
RX042004	Importo di cui si chiede il rimborso	NP			Può assumere solo valori maggiori di 10	
RX042005	Importo residuo da compensare	NP				
RX042006	Importo trasferito al gruppo consolidato	NP				
QUADRO RZ - Dichiarazione dei sostituti d'imposta relativa a interessi, altri redditi di capitale e redditi diversi						
RZ001001	Codice fiscale del sostituto d'imposta	CN			Deve essere diverso dal campo 2 del record B Se RZ034010 contiene il valore "L" allora il campo deve essere presente	
RZ001002	Eventi eccezionali	N1	Vale 1, 2,3,4, 5, 6, 7 o 8		Può essere presente solo in presenza del RZ001001	
RZ002001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, D, E, F o G		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ002002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ002003	Aliquota	PC	Vale 20 o 25 o 26 o 27		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ002004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ002002 * RZ002003 / 100
RZ003001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, D, E, F o G		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ003002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ003003	Aliquota	PC	Vale 20 o 25 o 26 o 27		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ003004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ003002 * RZ003003 / 100
RZ004001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, D, E, F o G		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ004002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ004003	Aliquota	PC	Vale 20 o 25 o 26 o 27		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ004004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ004002 * RZ004003 / 100
RZ005001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, D, E, F o G		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ005002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ005003	Aliquota	PC	Vale 20 o 25 o 26 o 27		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ005004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ005002 * RZ005003 / 100
RZ006001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, D, E, F o G		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ006002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ006003	Aliquota	PC	Vale 20 o 25 o 26 o 27		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ006004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ006002 * RZ006003 / 100
RZ007002	Totale (somme soggette a ritenuta)	VP		SI	Deve essere uguale alla somma di RZ002002 + RZ003002 + RZ004002 + RZ005002 + RZ006002 per tutti i moduli	
RZ007004	Totale (ritenute operate)	VP		SI	Deve essere uguale alla somma di RZ002004 + RZ003004 + RZ004004 + RZ005004 + RZ006004 per tutti i moduli	
RZ007005	Valle d'Aosta (somme soggette a ritenuta)	VP		SI		
RZ007006	Valle d'Aosta (ritenute operate)	VP		SI		
RZ008001	Totale acconti	VP		SI		
RZ008002	Importo a credito	VP		SI	Deve essere uguale a RZ008001 - RZ007004, se positivo altrimenti deve essere uguale a zero	
RZ008003	Versamento a saldo	VP		SI	Deve essere uguale al valore assoluto di RZ008001 - RZ007004, se negativo altrimenti deve essere uguale a zero	
RZ008004	Totale acconti (Valle d'Aosta)	VP		SI		
RZ008005	Importo a credito (Valle d'Aosta)	VP		SI	Deve essere uguale a RZ008004 - RZ007006, se positivo altrimenti deve essere uguale a zero	
RZ008006	Versamento a saldo (Valle d'Aosta)	VP		SI	Deve essere uguale al valore assoluto di RZ008004 - RZ007006, se negativo altrimenti deve essere uguale a zero	
RZ009001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, E, F		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ009002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ009003	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ009004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ009002 * RZ009003 / 100
RZ010001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, E, F		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ010002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ010003	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ010004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ010002 * RZ010003 / 100
RZ011001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, E, F		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ011002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ011003	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ011004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ011002 * RZ011003 / 100
RZ012001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, E, F		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ012002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ012003	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RZ012004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ012002 * RZ012003 / 100
RZ013001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, E, F		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ013002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ013003	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ013004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ013002 * RZ013003 / 100
RZ014001	Codice causale	AN	Vale A, B, C, E, F		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ014002	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ014003	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ014004	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ014002 * RZ014003 / 100
RZ015001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ015002	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato Vale 20 o 12,5 o 27 o 26	
RZ015003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ015002 * RZ015003 / 100
RZ016001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ016002	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ016003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ016001 * RZ016002 / 100
RZ017001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ017002	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ017003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ017001 * RZ017002 / 100
RZ018001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ018002	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ018003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ018001 * RZ018002 / 100
RZ019001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ019002	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ019003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ019001 * RZ019002 / 100
RZ020001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ020002	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ020003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ020001 * RZ020002 / 100
RZ021001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ021002	Aliquota	PC	Vale 20 o 26 o 27		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ021003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ021001 * RZ021002 / 100
RZ022001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ022002	Aliquota	PC	Vale 20 o 26 o 27		Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ022003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ022001 * RZ022002 / 100
RZ023001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ023002	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ023003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ023001 * RZ023002 / 100
RZ024001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ024002	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ024003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ024001 * RZ024002 / 100
RZ025001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ025002	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ025003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ025001 * RZ025002 / 100
RZ026001	Somme soggette a ritenuta	VP			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ026002	Aliquota	PC			Dato obbligatorio se presente almeno un dato	
RZ026003	Ritenute operate	VP				Deve essere uguale a RZ026001 * RZ026002 / 100

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
I controlli indicati nei campi del rigo RZ29 si intendono validi per i righi da RZ30 a RZ33						
RZ029001	Periodo di riferimento	D6			Il dato è obbligatorio. Il campo deve assumere la seguente configurazione: MMAAAA. L'anno non può essere minore di 2016 e maggiore di 2018	
RZ029002	Ritenute operate	VP			Il dato non può essere minore di RZ029003 + RZ029005	
RZ029003	Importi utilizzati a scomputo	VP				
RZ029005	Ritenute compensate con crediti d'imposta	VP				
RZ029006	Importo versato	VP			Il campo è obbligatorio se è presente il campo RZ029012	
RZ029007	Interessi	VP			Il campo non può essere maggiore del campo RZ029006 stesso	
RZ029008	Ravvedimento	CB			Il campo è obbligatorio in presenza di RZ029007	
RZ029009	Note	AN			Se è presente il valore "L" è obbligatorio il campo RZ001001 Può valere uno o più dei seguenti valori: A, B, D, E, F, K, L, Z	
RZ029010	Codice tributo	AN	Vale 1024, 1025, 1028, 1328, 1928, 1029, 1030, 1031, 1032, 1046, 1047, 1048, 1243, 1245, 1672, 107E		Il dato è obbligatorio.	
RZ029012	Data di versamento	DT			Il dato è obbligatorio se è presente il campo RZ029006 La data non deve essere minore di 01/01/2016	
RZ030001	Periodo di riferimento	D6				
RZ030002	Ritenute operate	VP				
RZ030003	Importi utilizzati a scomputo	VP				
RZ030005	Ritenute compensate con crediti d'imposta	VP				
RZ030006	Importo versato	VP				
RZ030007	Interessi	VP				
RZ030008	Ravvedimento	CB				
RZ030009	Note	AN				
RZ030010	Codice tributo	AN				
RZ030012	Data di versamento	DT				
RZ031001	Periodo di riferimento	D6				
RZ031002	Ritenute operate	VP				
RZ031003	Importi utilizzati a scomputo	VP				
RZ031005	Ritenute compensate con crediti d'imposta	VP				
RZ031006	Importo versato	VP				
RZ031007	Interessi	VP				
RZ031008	Ravvedimento	CB				
RZ031009	Note	AN				
RZ031010	Codice tributo	AN				
RZ031012	Data di versamento	DT				
RZ032001	Periodo di riferimento	D6				
RZ032002	Ritenute operate	VP				
RZ032003	Importi utilizzati a scomputo	VP				
RZ032005	Ritenute compensate con crediti d'imposta	VP				
RZ032006	Importo versato	VP				
RZ032007	Interessi	VP				
RZ032008	Ravvedimento	CB				
RZ032009	Note	AN				
RZ032010	Codice tributo	AN				
RZ032012	Data di versamento	DT				
RZ033001	Periodo di riferimento	D6				
RZ033002	Ritenute operate	VP				
RZ033003	Importi utilizzati a scomputo	VP				
RZ033005	Ritenute compensate con crediti d'imposta	VP				
RZ033006	Importo versato	VP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RZ033007	Interessi	VP				
RZ033008	Ravvedimento	CB				
RZ033009	Note	AN				
RZ033010	Codice tributo	AN				
RZ033012	Data di versamento	DT				
I controlli indicati nei campi del rigo RZ34 si intendono validi per i rigi da RZ35 a RZ39						
RZ034001	Periodo di riferimento	D6			Il dato è obbligatorio. Il campo deve assumere la seguente configurazione: MMAAAA. L'anno non può essere minore di 2016 e maggiore di 2018	
RZ034002	Ammontare plusvalenze ed altri proventi	VP				
RZ034003	Imposta sostitutiva applicata	VP			Deve essere minore o uguale di RZ034002. il dato non può essere minore di RZ034006.	
RZ034006	Imposta compensata con crediti d'imposta	VP				
RZ034007	Importo versato	VP			Il campo è obbligatorio se è presente il campo RZ034013	
RZ034008	Interessi	VP			Il campo non può essere maggiore del campo RZ034007	
RZ034009	Ravvedimento	CB			Il campo è obbligatorio in presenza di RZ034008	
RZ034010	Note	AN				
RZ034011	Codice tributo	AN	Vale 1103		Può valere uno o più dei seguenti valori: F, K, L e Z Il dato è obbligatorio.	
RZ034013	Data di versamento	DT			Il dato è obbligatorio se è presente il campo RZ034007 La data non deve essere minore di 1/1/2016	
RZ035001	Periodo di riferimento	D6				
RZ035002	Ammontare plusvalenze ed altri proventi	VP				
RZ035003	Imposta sostitutiva applicata	VP				
RZ035006	Imposta compensata con crediti d'imposta	VP				
RZ035007	Importo versato	VP				
RZ035008	Interessi	VP				
RZ035009	Ravvedimento	CB				
RZ035010	Note	AN				
RZ035011	Codice tributo	AN				
RZ035013	Data di versamento	DT				
RZ036001	Periodo di riferimento	D6				
RZ036002	Ammontare plusvalenze ed altri proventi	VP				
RZ036003	Imposta sostitutiva applicata	VP				
RZ036006	Imposta compensata con crediti d'imposta	VP				
RZ036007	Importo versato	VP				
RZ036008	Interessi	VP				
RZ036009	Ravvedimento	CB				
RZ036010	Note	AN				
RZ036011	Codice tributo	AN				
RZ036013	Data di versamento	DT				
RZ037001	Periodo di riferimento	D6				
RZ037002	Ammontare plusvalenze ed altri proventi	VP				
RZ037003	Imposta sostitutiva applicata	VP				
RZ037006	Imposta compensata con crediti d'imposta	VP				
RZ037007	Importo versato	VP				
RZ037008	Interessi	VP				
RZ037009	Ravvedimento	CB				
RZ037010	Note	AN				
RZ037011	Codice tributo	AN				
RZ037013	Data di versamento	DT				
RZ038001	Periodo di riferimento	D6				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RZ038002	Ammontare plusvalenze ed altri proventi	VP				
RZ038003	Imposta sostitutiva applicata	VP				
RZ038006	Imposta compensata con crediti d'imposta	VP				
RZ038007	Importo versato	VP				
RZ038008	Interessi	VP				
RZ038009	Ravvedimento	CB				
RZ038010	Note	AN				
RZ038011	Codice tributo	AN				
RZ038013	Data di versamento	DT				
RZ039001	Periodo di riferimento	D6				
RZ039002	Ammontare plusvalenze ed altri proventi	VP				
RZ039003	Imposta sostitutiva applicata	VP				
RZ039006	Imposta compensata con crediti d'imposta	VP				
RZ039007	Importo versato	VP				
RZ039008	Interessi	VP				
RZ039009	Ravvedimento	CB				
RZ039010	Note	AN				
RZ039011	Codice tributo	AN				
RZ039013	Data di versamento	DT				
RZ042001	Versamenti 2017 in eccesso	VP		SI		
RZ043001	Credito risultante dal quadro RZ della precedente dichiarazione	VP		SI		
RZ043002	Versamenti in eccesso e restituzioni risultanti nel presente quadro	VP		SI		Deve essere almeno pari a RZ008002.
RZ043003	Credito risultante dalla dichiarazione relativo al 2016 e crediti maturati nel 2017 utilizzati nel mod. F24	VP		SI		
RZ043004	Ammontare utilizzato nel presente quadro	VP		SI		
RZ043005	Credito da DI	VP		SI	Il campo deve essere uguale alla somma delle colonne 5 dei righe da DI1 a DI20 con colonna 2 uguale a 1678 per tutti i moduli	
RZ043006	Credito da utilizzare in compensazione	VP		SI	Il dato deve essere uguale a (se positivo(RZ043001 + RZ043002 - RZ043003 - RZ043004 + RZ043005 - RZ043008))	
RZ043007	Credito trasferito al consolidato	VP		SI	Il dato non può essere maggiore di RZ043006	
RZ043008	Importo di cui si chiede il rimborso	VP		SI	Il campo deve essere uguale a (se positivo(RZ043001 + RZ043002 - RZ043003 - RZ043004 + RZ043005 - RZ043006))	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
QUADRO TN - Imputazione del reddito e delle perdite per trasparenza (il quadro può essere presente solo se presente il campo 19 del record B)						
Sezione I – Reddito o perdita da imputare						
TN000001	Tipo trasparenza	N1	Vale 1 o 2	SI		Se il quadro TN è presente allora il campo deve essere presente
TN001A01	Legge n. 112/2016	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a TN001B01	REDDITO = se positivo(RF063001 + RF073002) se il quadro RF è assente allora REDDITO = se positivo(RJ015001) il campo deve essere minore o uguale al minore tra (100000 e (REDDITO)* 0,20)
TN001B01	Liberalità	NP		SI		REDDITO = se positivo(RF063001 + RF073002) se il quadro RF è assente allora REDDITO = se positivo(RJ015001) TN001B01 - TN001A01 deve essere minore o uguale al minore tra (70000 e (REDDITO)* 0,10)
TN001002	Reddito	NP		SI		REDDITO = se positivo(RF063001 + RF073002) se il quadro RF è assente allora REDDITO = se positivo(RJ015001) Il campo deve essere uguale a REDDITO – TN001B01
TN002001	Proventi esenti	NP		SI		PERDITE_RF = valore assoluto di (se negativo(RF063001 + RF073002)) Se il soggetto non è operativo (vedi paragrafo 3.5) e (RS125001 > 0 o RF058003 è presente o PERDITE_RF è minore o uguale a 0) allora il campo deve essere assente
TN002002	Perdita dell'esercizio	NP		SI		PERDITE_RF = valore assoluto di (se negativo(RF063001 + RF073002)) PERDITE_NON_COMP = RF060001 – RF072001 1.1) Se il soggetto è operativo (vedi paragrafo 3.5) allora 2.1) Se il quadro RF è assente allora il campo deve essere uguale al valore assoluto di (se negativo(RJ015001)) 2.2) Se il quadro RF è presente allora 3.1) se RF058003 = 0 allora il campo deve essere uguale a PERDITE_RF – TN002001 3.2) se RF058003 è presente allora il campo deve essere uguale a PERDITE_NON_COMP - TN002001 1.2) altrimenti se il soggetto non è operativo (vedi paragrafo 3.5) allora 2.1) se RS125001 < 0 e RF058003 è assente e PERDITE_RF > 0 allora il campo deve essere uguale al minore tra (PERDITE_RF - TN002001 e valore assoluto di (RS125001)) 2.2) altrimenti il campo deve essere assente
TN002003	Patrimonio netto	NU		SI		PERDITE_RF = valore assoluto di (se negativo(RF063001 + RF073002)) Se il soggetto non è operativo (vedi paragrafo 3.5) e (RS125001 > 0 o RF058003 è presente o PERDITE_RF è minore o uguale a zero) allora il campo deve essere assente altrimenti se TN002002 è presente allora il campo deve essere presente
TN002004	Perdita da attribuire	NP		SI		Se TN002003 è maggiore o uguale a zero allora il campo deve essere minore o uguale al minore tra (TN002002 + RS184005 e TN002003 + RS184005) Se TN002003 è minore di zero allora il campo deve essere uguale a RS184005
TN003001	Perdite di periodi di imposta precedenti in misura limitata	NP		SI		Impostare PERCENTUALE = 0,8 Se B66 = 3 allora PERCENTUALE = 1 Il campo deve essere minore o uguale a TN001002 * PERCENTUALE
TN003002	Perdite di periodi di imposta precedenti in misura piena	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a (TN001002 - TN003001)
TN003003	Perdite ricevute	NP		SI		
TN003004	Perdite di periodi di imposta precedenti	NP		SI		Il campo deve essere uguale a TN003001 + TN003002 + TN003003

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
TN004001	Reddito imponibile - di cui reddito minimo	NP		SI		Se il soggetto è operativo allora il campo deve essere uguale a RF058003 altrimenti il campo deve essere uguale al maggiore tra (RF058003 e RS125001)
TN004002	Reddito	NP		SI	Calcolare A = TN001002 - TN003004 Il campo deve essere uguale al maggiore tra (A e TN004001)	
TN004003	Start-up	NP		SI		Il campo deve essere uguale al minore tra (RS164001 + RS165002 + RS165003 + RS165004 e se positivo (TN004002 - RS184003))
TN004004	ACE	NP		SI		Il campo deve essere uguale al minore tra (RS113012 e se positivo (TN004002 - TN004003 - RS184003))
TN004005	Reddito imponibile	NP		SI	il campo deve essere uguale al maggiore tra (RS184003 + RS174004 e (TN004002 - TN004003 - TN004004 + RS174004))	
Sezione II – Utilizzo eccedenza della precedente dichiarazione						
TN005001	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RF068006 + RV066001 di tutti i moduli presenti
TN006001	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione compensata nel Mod. F24	NP		SI		
TN007001	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita ai soci	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a (TN005001 - TN006001)
TN008001	Eccedenza di imposta risultante dalla precedente dichiarazione attribuita a società del gruppo	NP		SI		Il campo deve essere minore o uguale a (TN005001 - TN006001 - TN007001) Il campo deve essere uguale a RK001001
TN009001	Eccedenza da utilizzare	NP		SI		Il campo deve essere uguale a (TN005001 - TN006001 - TN007001 - TN008001)
Sezione III – Importi da attribuire ai soci						
TN010001	Start-up	NP		SI	A = somma di RS171002 di tutti i moduli compilati B = RS172002 + RS172003 + RS172004 - RQ062010 Se B è maggiore o uguale a zero allora il campo deve essere compreso tra A e A + B Se B è minore di zero allora il campo deve essere uguale a (se positivo (A + B))	
TN010002	Erogazioni a partiti politici	NP		SI	il campo deve essere minore o uguale alla somma di RS156002 di tutti i moduli compilati	
TN010003	Altri oneri detraibili	NP		SI		
TN011001	Spese agevolate per risparmio energetico - Tipo Spesa	N1	Vale da 1 a 9		Se TN011005 è presente allora il campo deve essere presente	
TN011002	Spese agevolate per risparmio energetico - Anno di riferimento	DA	Vale 2008 o 2011 o 2012 o 2013 o 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se B63 = 31/12/2017 allora il campo deve essere diverso da 2018 Se TN011001 = 5 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 2012 Se TN011001 = 6 o TN011001 = 7 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 2015 Se TN011001 = 8 allora il campo deve essere uguale a 2016 Se TN011001 = 9 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 2018	
TN011003	Spese agevolate per risparmio energetico - Tipo	N1	Vale da 1 a 4		Se TN011002 è uguale a 2017 allora il campo deve essere incluso nel range[0, 2,3] altrimenti se TN011002 è uguale a 2013 allora il campo deve essere incluso nel range [0,1] altrimenti il campo deve essere assente altrimenti se TN011002 è uguale a 2018 il campo deve essere incluso nel range [0,2,3,4]	
TN011004	Spese agevolate per risparmio energetico - Totale Spesa	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
TN011005	Spese agevolate per risparmio energetico - Spesa sostenuta	NP			Se TN011004 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a TN011004	
TN011006	Spese agevolate - Interventi in zone sismiche - Anno	DA	Vale 2013 o 2014 o 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se TN011009 è presente allora il campo deve essere presente	
TN011007	Spese agevolate - Interventi in zone sismiche - Tipo	N1	Vale da 1 a 8		Se TN011006 < 2017 allora il campo deve essere assente altrimenti se TN011006 = 2017 allora il campo deve essere incluso nel range [1,2,3,4,5,6]	
TN011008	Spese agevolate - Interventi in zone sismiche - Totale spesa	NP				
TN011009	Spese agevolate - Interventi in zone sismiche - Spesa sostenuta	NP			Se TN011006 è presente allora il campo deve essere presente Se TN011008 è presente allora il campo deve essere minore o uguale a TN011008	
TN012001	Credito per imposte pagate all'estero	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a CE026001 + RF068003
TN013001	Credito di imposta sui fondi comuni d'investimento	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RF068002
TN013002	Imposte delle controllate estere	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RF068008
TN014001	Altri crediti di imposta (di cui per immobili colpiti dal sisma dell'Abruzzo)	NP		SI	Il campo deve essere minore o uguale a TN014002	
TN014002	Altri crediti di imposta	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RF068004
TN015001	Ritenute	NP		SI		Il campo deve essere maggiore o uguale a RF068005
TN016001	Acconti - Eccedenze utilizzate	NP		SI		
TN016002	Acconti - Acconti versati	NP		SI		A = RK017004 Se RK017002 è diverso da 1 allora A = 0 il campo deve essere maggiore o uguale a RF068007 + A + RK018004 + RK019004 di tutti i moduli compilati
TN016003	Acconti - Acconti ceduti	NP		SI		Il campo deve essere uguale alla somma delle colonne 4 dei righe da RK10 a RK11 con colonna 2 uguale a 1 di tutti i moduli compilati
TN016004	Acconti - Credito riversato da atti di recupero	NP		SI		
TN016005	Acconti - Totale	NP		SI		Il campo deve essere uguale a (TN016001 + TN016002 - TN016003 + TN016004)
TN017001	Aiuto alla crescita economica	NP		SI		A = RS113010 - TN004004 Se A è maggiore o uguale a zero allora il campo deve essere uguale a (RS113012 - RS113010) altrimenti il campo deve essere uguale a (RS113012 - RS113010 + A)
TN017002	Start-up	NP		SI		A = RS165002 + RS165003 + RS165004 - TN004003 Se A è maggiore o uguale a zero allora il campo deve essere uguale a RS164001 altrimenti il campo deve essere uguale a (RS164001 + A)
TN017003	Plusvalenza attribuita	NP		SI	Il campo deve essere uguale al minore tra (TR001004 e TN004005)	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
Sezione IV – Crediti d'imposta concessi alle imprese trasferiti ai soci						
I controlli indicati nei campi del rigo TN18 si intendono validi per i rigi da TN19 a TN21						
TN018001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere unico per ogni valore del campo TN018002 su tutti i moduli	
TN018002	Anno di riferimento	DA			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere minore o uguale a 2018	
TN018003	Importo ceduto	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TN019001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.			
TN019002	Anno di riferimento	DA				
TN019003	Importo ceduto	NP				
TN020001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.			
TN020002	Anno di riferimento	DA				
TN020003	Importo ceduto	NP				
TN021001	Codice credito	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.			
TN021002	Anno di riferimento	DA				
TN021003	Importo ceduto	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
sezione V – Redditi prodotti all'estero e/o utili conseguiti e plusvalenze realizzate derivanti da partecipazioni in controllate estere e relative imposte						
I controlli indicati nei campi del rigo TN22 si intendono validi per i rigi TN23 e TN24						
TN022001	Codice stato Estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco dei paesi e territori esteri"		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TN022002	Anno	DA	Vale 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TN022003	Reddito estero	NU				
TN022004	Art. 165, c.5	NP				Il campo deve essere minore o uguale a TN022005
TN022005	Imposta estera	NP				
TN022006	Credito Indiretto	N1	Vale 1 o 2			
TN023001	Codice stato Estero	N3				
TN023002	Anno	DA				
TN023003	Reddito estero	NU				
TN023004	Art. 165, c.5	NP				
TN023005	Imposta estera	NP				
TN023006	Credito Indiretto	N1	Vale 1 o 2			
TN024001	Codice stato Estero	N3				
TN024002	Anno	DA				
TN024003	Reddito estero	NU				
TN024004	Art. 165, c.5	NP				
TN024005	Imposta estera	NP				
TN024006	Credito Indiretto	N1	Vale 1 o 2			
Sezione VI – Eccedenza di imposta di cui all'art. 165, comma 6, del TUIR						
I controlli indicati nei campi del rigo TN25 si intendono validi per i rigi da TN26 a TN29						
TN025001	Anno di formazione	DA	Vale 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 o 2016 o 2017 o 2018		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	Se il quadro CE è assente allora il campo deve essere assente
TN025002	Codice stato Estero	N3	Deve essere uno di quelli presenti nella tabella "Elenco dei paesi e territori esteri"		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TN025003	Nazionale	NU			Se esiste almeno un dato nel rigo e TN025004 è assente allora il campo deve essere presente	
TN025004	Estera	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo e TN025003 è assente allora il campo deve essere presente	
TN026001	Anno	DA				
TN026002	Codice stato Estero	N3				
TN026003	Nazionale	NU				
TN026004	Estera	NP				
TN026005	Art.168-ter TUIR	CB				
TN027001	Anno	DA				
TN027002	Codice stato Estero	N3				
TN027003	Nazionale	NU				
TN027004	Estera	NP				
TN027005	Art.168-ter TUIR	CB				
TN028001	Anno	DA				
TN028002	Codice stato Estero	N3				
TN028003	Nazionale	NU				
TN028004	Estera	NP				
TN028005	Art.168-ter TUIR	CB				
TN029001	Anno	DA				
TN029002	Codice stato Estero	N3				
TN029003	Nazionale	NU				
TN029004	Estera	NP				
TN029005	Art.168-ter TUIR	CB				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
Sezione VII – Reddito (o perdita) imputato ai soci						
I controlli indicati nei campi del rigo TN30 si intendono validi per i righi da TN31 a TN33						
TN030000	Perdita art 84 c. 2 Tuir	CB		SI		se TN000001 è uguale a 1 allora il campo deve essere assente
TN030001	Codice fiscale	CF			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se TN000001 è uguale ad 1 allora il campo deve essere lungo 11 altrimenti se TN030007 è assente il campo deve essere lungo 16	
TN030002	Partecipazione utili	PC			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente Se TN000001 è uguale a 1 allora il campo deve essere maggiore o uguale a 10	
TN030003	Partecipazione perdite	PC			Se TN030004 < 0 o TN030006 è presente allora il campo deve essere presente	
TN030004	Reddito o perdita	NU			Se non esiste almeno un campo "Codice" del rigo RF31 con valore 34 oppure (TN004001 è assente e RS184003 è assente) oppure TN002004 è assente allora TN004005 deve essere uguale a (se positivo(TN030004 + TN031004 + TN032004 + TN033004 + TN034004 di tutti i moduli compilati))	1.1) Se non esiste almeno un campo "Codice" del rigo RF31 con valore 34 allora 2.1) se TN004005 è presente allora il campo deve essere uguale a TN004005 * TN030002 / 100 2.2) se TN002004 è presente e TN004001 è assente e RS184003 è assente allora il campo deve essere minore o uguale a (TN002004 * TN030003 * -1) / 100 altrimenti il campo deve essere assente
TN030005	Reddito minimo	NP				1.1) Se non esiste almeno un campo "Codice" del rigo RF31 con valore 34 allora 2.1) se il soggetto non è operativo(vedi paragrafo 3.5) e RS125001 è maggiore o uguale a RF058003 allora 3.1) calcolare A = TN004001 – TN004003 - TN004004 3.2) Se A è maggiore di zero allora il campo deve essere uguale a A * TN030002 / 100 altrimenti il campo deve essere assente 2.2) Se il soggetto non è operativo(vedi paragrafo 3.5) e RS125001 è minore di RF058003 allora il campo deve essere uguale a al minore tra (TN004001 e TN004005) * TN030002 / 100 2.3) se il soggetto è operativo(vedi paragrafo 3.5) allora il campo deve essere uguale a (minore tra TN004001 e TN004005) * TN030002 / 100
TN030006	Perdite non compensate	NP			Calcolare PERDITE_NC = TN030006 + TN031006 + TN032006 + TN033006 di tutti i moduli 1.1) Se non esiste almeno un campo "Codice" del rigo RF31 con valore 34 allora 2.1) se (TN004001 è presente o RS184003 è presente) e TN002004 è presente allora 3.1) il campo deve essere presente 3.2) il campo deve essere minore o uguale a TN002004 * TN030003 / 100 3.3) TN002004 deve essere uguale a PERDITE_NC (E' ammessa la tolleranza di 1 euro per ogni rigo compilato)	
TN030007	Società fiduciaria	CB				
TN031001	Codice fiscale	CF				
TN031002	Partecipazione utili	PC				
TN031003	Partecipazione perdite	PC				
TN031004	Reddito o perdita	NU				
TN031005	Reddito minimo	NP				
TN031006	Perdite non compensate	NP				
TN031007	Società fiduciaria	CB				
TN032001	Codice fiscale	CF				
TN032002	Partecipazione utili	PC				
TN032003	Partecipazione perdite	PC				
TN032004	Reddito o perdita	NU				
TN032005	Reddito minimo	NP				
TN032006	Perdite non compensate	NP				
TN032007	Società fiduciaria	CB				
TN033001	Codice fiscale	CF				
TN033002	Partecipazione utili	PC				
TN033003	Partecipazione perdite	PC				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
TN033004	Reddito o perdita	NU				
TN033005	Reddito minimo	NP				
TN033006	Perdite non compensate	NP				
TN033007	Società fiduciaria	CB				
Sezione VIII – Redditi derivanti da imprese estere partecipate						
TN034001	Reddito	NP		SI		
TN034002	Imposte sul reddito dell'anno pagate da CFC	NP		SI		
TN034003	Imposte sul reddito degli anni precedenti pagate da CFC	NP		SI		
TN034004	Imposte pagate all'estero sugli utili distribuiti	NP		SI		
QUADRO TR - Trasferimento della residenza all'estero						
TR000001	Operazioni straordinarie art. 178 Tuir	CB		SI		
TR001001	Plusvalenza sospendibile/rateizzabile	NP		SI		
TR001002	Plusvalenza ricevuta	NP			Se TR001003 è presente allora il campo deve essere presente	
TR001003	Codice fiscale	CN			Se TR001002 è presente allora il campo deve essere presente	
TR001004	Plusvalenza totale	NP		SI	Il campo deve essere uguale a TR001001 + TR001002 di tutti i moduli presenti	
TR002001	Tipo	N1	Vale 1 o 2 o 3		Se TR002002 è presente allora il campo deve essere presente	
TR002002	Plusvalenza sospesa	NP			1.1) Se TR000001 è assente allora 2.1) se TR003002 è assente allora la somma di TR002002 di tutti i moduli deve essere uguale a TR001004 2.2) altrimenti se TR003002 è presente allora il campo deve essere assente 1.2) Se TR000001 è presente allora la somma di TR002002 di tutti i moduli deve essere uguale a (TR001004 - TR003002)	
TR002003	Imposta sospesa	NP			Il campo deve essere minore o uguale a TR002002	
TR003001	Tipo	N1	Vale 1 o 2 o 3		Se TR003002 è presente allora il campo deve essere presente	
TR003002	Plusvalenza rateizzata	NP			1.1) Se TR000001 è assente allora 2.1) se TR002002 è assente allora la somma di TR003002 di tutti i moduli deve essere uguale a TR001004 2.2) altrimenti se TR002002 è presente allora il campo deve essere assente 1.2) Se TR000001 è presente allora la somma di TR003002 di tutti i moduli deve essere uguale a (TR001004 - TR002002)	
TR003003	Imposta rateizzata	NP			Il campo deve essere minore o uguale a TR003002	
TR003004	Rata	NP			Il campo deve essere minore o uguale a TR003003	
TR004001	Plusvalenza complessiva	NP				
TR004002	Patrimonio netto	NU				
TR004003	Tipo imposta	N1	Vale 1 o 2 o 3		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TR004004	Plusvalenza ancora sospesa	NP			Il campo deve essere minore o uguale a TR004001	
TR004005	Imposta sospesa	NP			Il campo deve essere minore o uguale a TR004001	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
TR004006	Plusvalenza realizzata	NP				
TR004007	Imposta dovuta	NP			Il campo deve essere minore o uguale a TR004006	
TR004008	Codice fiscale	CN				
TR005001	Operazioni straordinarie - Codice fiscale	CF			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TR005002	Operazioni straordinarie - Tipo operazione	N1	Vale da 1 a 4		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TR005003	Operazioni straordinarie - Tipo imposta	N1	Vale 1 o 2 o 3		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TR005004	Operazioni straordinarie - Plusvalenza sospesa	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TR006001	Operazioni straordinarie - Codice fiscale	CF			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TR006002	Operazioni straordinarie - Tipo operazione	N1	Vale da 1 a 4		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TR006003	Operazioni straordinarie - Tipo imposta	N1	Vale 1 o 2 o 3		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
TR006004	Operazioni straordinarie - Plusvalenza sospesa	NP			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
QUADRO OP - Comunicazioni per i regimi opzionali						
Sezione I - Tonnage tax						
OP001001	Tipo di comunicazione - Opzione	CB		SI	Se è presente un campo da OP2 a OP5 e OP001002 è assente allora il campo deve essere presente altrimenti il campo deve essere assente	
OP001002	Tipo di comunicazione - Revoca	CB		SI	Se è presente un campo da OP2 a OP5 e OP001001 è assente allora il campo deve essere presente altrimenti il campo deve essere assente	
OP002001	Codice fiscale	CN				
OP002002	Codice fiscale	CN				
OP003001	Codice fiscale	CN				
OP003002	Codice fiscale	CN				
OP004001	Codice fiscale	CN				
OP004002	Codice fiscale	CN				
OP005001	Codice fiscale	CN				
OP005002	Codice fiscale	CN				
Sezione II - Opzione per il Consolidato nazionale						
OP000001	Consolidato nazionale	CB		SI	Se è presente un campo da OP6 a OP10 e OP000002 è assente allora il campo deve essere presente	
OP000002	Consolidato mondiale	CB		SI	Se è presente un campo da OP6 a OP10 e OP000001 è assente allora il campo deve essere presente	
OP000003	Interpello	N1	Vale 1 o 2	SI		
OP006001	Codice Fiscale	CN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP006002	Denominazione	AN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP006003	Tipo di comunicazione	N1	Vale da 1 a 4		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP006004	Periodo esercizio sociale	N1	Vale da 1 a 3		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP006005	Operazioni Straordinarie	CB				
OP006006	Acconto separato	N1	Vale da 1 a 2		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
OP006007	Attribuzione Perdite	N1	Vale da 1 a 3			
OP007001	Codice Fiscale	CN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP007002	Denominazione	AN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP007003	Tipo di comunicazione	N1	Vale da 1 a 4		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP007004	Periodo esercizio sociale	N1	Vale da 1 a 3		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP007005	Operazioni Straordinarie	CB				
OP007006	Acconto separato	N1	Vale da 1 a 2		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP007007	Attribuzione Perdite	N1	Vale da 1 a 3			
OP008001	Codice Fiscale	CN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP008002	Denominazione	AN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP008003	Tipo di comunicazione	N1	Vale da 1 a 4		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP008004	Periodo esercizio sociale	N1	Vale da 1 a 3		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP008005	Operazioni Straordinarie	CB				
OP008006	Acconto separato	N1	Vale da 1 a 2		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP008007	Attribuzione Perdite	N1	Vale da 1 a 3			
OP009001	Codice Fiscale	CN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP009002	Denominazione	AN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP009003	Tipo di comunicazione	N1	Vale da 1 a 4		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP009004	Periodo esercizio sociale	N1	Vale da 1 a 3		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP009005	Operazioni Straordinarie	CB				
OP009006	Acconto separato	N1	Vale da 1 a 2		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP009007	Attribuzione Perdite	N1	Vale da 1 a 3			
OP010001	Codice Fiscale	CN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP010002	Denominazione	AN			Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP010003	Tipo di comunicazione	N1	Vale da 1 a 4		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP010004	Periodo esercizio sociale	N1	Vale da 1 a 3		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP010005	Operazioni Straordinarie	CB				
OP010006	Acconto separato	N1	Vale da 1 a 2		Se esiste almeno un dato nel rigo allora il campo deve essere presente	
OP010007	Attribuzione Perdite	N1	Vale da 1 a 3			
Sezione III - Opzione per la Trasparenza fiscale						
OP011001	Opzione	CB		SI	Se è presente un campo da OP12 a OP15 e OP011002 è assente e OP011003 è assente allora il campo deve essere presente altrimenti il campo deve essere assente	
OP011002	Revoca	CB		SI	Se è presente un campo da OP12 a OP15 e OP011001 è assente e OP011003 è assente allora il campo deve essere presente altrimenti il campo deve essere assente	
OP011003	Conferma	CB		SI	Se è presente un campo da OP12 a OP15 e OP011001 è assente e OP011002 è assente allora il campo deve essere presente altrimenti il campo deve essere assente	
OP012001	Codice Fiscale	CF				
OP012002	Codice Fiscale	CN				
OP013001	Codice Fiscale	CF				
OP013002	Codice Fiscale	CN				
OP014001	Codice Fiscale	CF				
OP014002	Codice Fiscale	CN				
OP015001	Codice Fiscale	CF				
OP015002	Codice Fiscale	CN				
Sezione IV - Patent Box (D.M. 28/11/2017)						

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
OP016001	Software protetto da copyright (art. 6 c. 1 lett. a) - Numero beni	NP		SI		
OP016002	Software protetto da copyright (art. 6 c. 1 lett. a) - Reddito	NP		SI		
OP017001	Brevetti industriali (art. 6 c. 1 lett. b) - Numero beni	NP		SI		
OP017002	Brevetti industriali (art. 6 c. 1 lett. b) - Reddito	NP		SI		
OP018001	Disegni e modelli (art. 6 c. 1 lett. c) - Numero beni	NP		SI		
OP018002	Disegni e modelli (art. 6 c. 1 lett. c) - Reddito	NP		SI		
OP019001	Processi formule e informazioni industriali (art. 6 c. 1 lett. d) - Numero beni	NP		SI		
OP019002	Processi formule e informazioni industriali (art. 6 c. 1 lett. d) - Reddito Agevolabile	NP		SI		
OP020001	Beni immateriali collegati da vincolo di complementarietà (art. 6 c. 1 lett. e) - Numero beni	NP		SI		
OP020002	Beni immateriali collegati da vincolo di complementarietà (art. 6 c. 1 lett. e) - Reddito	NP		SI		

QUADRO VO - Opzioni e revoche

Sezione 1 - Opzioni, rinunce e revoche agli effetti dell'imposta sul valore aggiunto

CONTROLLI

La contemporanea presenza per una singola comunicazione delle caselle opzione e revoca comporta una semplice segnalazione di warning.

Il numero di quadri VO contenuti nella dichiarazione IVA deve essere conforme alle indicazioni fornite nel paragrafo 2.7 delle presenti specifiche tecniche.

VO001001	Opzione art.19 bis 2 – comma 4	CB		SI		
VO002001	Opzione art.7	CB		SI		
VO002002	Revoca art.7	CB		SI		
VO003001	Rinuncia art.34, comma 6	CB		SI		
VO003002	Revoca art.34, comma 6	CB		SI		
VO003003	Opzione art.34, comma 11	CB		SI		
VO003004	Revoca art.34, comma 11	CB		SI		
VO003005	Opzione art.34 bis	CB		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
VO003006	Revoca art.34 bis	CB		SI		
VO004001	Opzione art.36, comma 3	CB		SI		
VO004002	Revoca art.36, comma 3	CB		SI		
VO005001	Opzione art.36-bis	CB		SI		
VO005002	Revoca art.36-bis	CB		SI		
VO006001	Opzione art.74, comma 1	CB		SI		
VO006002	Revoca art.74, comma 1	CB		SI		
VO007001	Opzione art.74, comma 6	CB		SI		
VO007002	Revoca art.74, comma 6	CB		SI		
VO008001	Opzione acquisti intracomunitari	CB		SI		
VO008002	Revoca acquisti intracomunitari	CB		SI		
VO009001	Opzione cessione beni usati art.36 D.L. 41/1995, comma 2	CB		SI		
VO009002	Opzione cessione beni usati art.36 D.L. 41/1995, comma 3	CB		SI		
VO009003	Opzione cessione beni usati art.36 D.L. 41/1995, comma 6	CB		SI		
VO009004	Revoca cessione beni usati art.36 D.L. 41/1995, comma 2	CB		SI		
VO009005	Revoca cessione beni usati art.36 D.L. 41/1995, comma 6	CB		SI		
VO010001	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi – Belgio	CB		SI		
VO010002	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi – Germania	CB		SI		
VO010003	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi – Danimarca	CB		SI		
VO010004	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi – Grecia	CB		SI		
VO010005	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi – Spagna	CB		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
VO010006	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Francia	CB		SI		
VO010007	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Gran Bretagna	CB		SI		
VO010008	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Irlanda	CB		SI		
VO010009	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Lussemburgo	CB		SI		
VO010010	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Olanda	CB		SI		
VO010011	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Portogallo	CB		SI		
VO010012	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - San Marino	CB		SI		
VO010013	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Austria	CB		SI		
VO010014	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Finlandia	CB		SI		
VO010015	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Svezia	CB		SI		
VO010016	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Cipro	CB		SI		
VO010017	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Estonia	CB		SI		
VO010018	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Lituania	CB		SI		
VO010019	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Lettonia	CB		SI		
VO010020	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Malta	CB		SI		
VO010021	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Polonia	CB		SI		
VO010022	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Repubblica Ceca	CB		SI		
VO010023	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Slovacchia	CB		SI		
VO010024	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Slovenia	CB		SI		
VO010025	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Ungheria	CB		SI		
VO010026	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Bulgaria	CB		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
VO010027	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Romania	CB		SI		
VO010028	Opzione cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Croazia	CB		SI		
VO011001	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Belgio	CB		SI		
VO011002	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Germania	CB		SI		
VO011003	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Danimarca	CB		SI		
VO011004	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Grecia	CB		SI		
VO011005	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Spagna	CB		SI		
VO011006	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Francia	CB		SI		
VO011007	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Gran Bretagna	CB		SI		
VO011008	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Irlanda	CB		SI		
VO011009	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Lussemburgo	CB		SI		
VO011010	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Olanda	CB		SI		
VO011011	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Portogallo	CB		SI		
VO011012	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - San Marino	CB		SI		
VO011013	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Austria	CB		SI		
VO011014	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Finlandia	CB		SI		
VO011015	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Svezia	CB		SI		
VO011016	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Cipro	CB		SI		
VO011017	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Estonia	CB		SI		
VO011018	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Lituania	CB		SI		
VO011019	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Lettonia	CB		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
VO011020	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Malta	CB		SI		
VO011021	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Polonia	CB		SI		
VO011022	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Repubblica Ceca	CB		SI		
VO011023	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Slovacchia	CB		SI		
VO011024	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Slovenia	CB		SI		
VO011025	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Ungheria	CB		SI		
VO011026	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Bulgaria	CB		SI		
VO011027	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Romania	CB		SI		
VO011028	Revoca cessioni intracomunitarie in base a cataloghi - Croazia	CB		SI		
VO012001	Opzione contribuenti con contabilità presso terzi	CB		SI		
VO012002	Revoca contribuenti con contabilità presso terzi	CB		SI		
VO013001	Opzione singola operazione per le cessioni di oro da investimento da parte del cedente	CB		SI		
VO013002	Opzione tutte le operazioni per le cessioni di oro da investimento da parte del cedente	CB		SI		
VO013003	Revoca tutte le operazioni per le cessioni di oro da investimento da parte del cedente	CB		SI		
VO013004	Opzione singola operazione per le cessioni di oro da investimento da parte dell'intermediario	CB		SI		
VO014001	Opzione per l'applicazione del regime ordinario per spettacoli viaggianti e contribuenti minori	CB		SI		
VO014002	Revoca per l'applicazione del regime ordinario per spettacoli viaggianti e contribuenti minori	CB		SI		
VO015001	Opzione per l'applicazione del regime IVA per cassa	CB		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
VO015002	Revoca per l'applicazione del regime IVA per cassa	CB		SI		
Sezione 2 - Opzioni e revoche agli effetti delle imposte sui redditi						
VO020001	Opzione regime di contabilità ordinaria imprese minori	CB		SI		
VO020002	Revoca regime di contabilità ordinaria imprese minori	CB		SI		
VO021001	Opzione regime di contabilità ordinaria per esercenti arti e professioni	CB		SI		
VO021002	Revoca regime di contabilità ordinaria per esercenti arti e professioni	CB		SI		
VO022001	Opzione per la determinazione del reddito nei modi ordinari per le altre attività agricole	CB		SI		
VO022002	Revoca per la determinazione del reddito nei modi ordinari per le altre attività agricole	CB		SI		
VO023001	Opzione del reddito agrario per le società agricole	CB		SI		
VO023002	Revoca del reddito agrario per le società agricole	CB		SI		
VO024001	Opzione per la determinazione del reddito per le società costituite da imprenditori agricoli	CB		SI		
VO024002	Revoca per la determinazione del reddito per le società costituite da imprenditori agricoli	CB		SI		
VO025001	Opzione per la determinazione del reddito nei modi ordinari per le attività agricole connesse	CB		SI		
VO025002	Revoca per la determinazione del reddito nei modi ordinari per le attività di produzione di energia da fonti rinnovabili	CB		SI		
Sezione 3 - Opzioni e revoche agli effetti sia dell'IVA che delle imposte sui redditi						
VO030001	Opzione applicazione disposizioni legge n. 389/1991	CB		SI		
VO030002	Revoca applicazione disposizioni legge n. 389/1991	CB		SI		
VO031001	Opzione associazioni sindacali operanti in agricoltura	CB		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
VO031002	Revoca associazioni sindacali operanti in agricoltura	CB		SI		
VO032001	Opzione agriturismo	CB		SI		
VO032002	Revoca agriturismo	CB		SI		
VO033001	Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti o professioni - Determinazione Iva e reddito nei modi ordinari - opzione	CB		SI		
VO033002	Regime forfetario per le persone fisiche esercenti attività d'impresa, arti o professioni - Determinazione Iva e reddito nei modi ordinari - revoca	CB		SI		
VO034001	Regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità - opzione	CB		SI		
VO034002	Regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità - revoca	CB		SI		
VO034003	Regime fiscale di vantaggio per l'imprenditoria giovanile e lavoratori in mobilità - revoca	CB		SI		
Sezione 4 - Opzioni agli effetti dell'imposta sugli intrattenimenti						
VO040001	Opzione applicazione imposta sugli intrattenimenti nei modi ordinari	CB		SI		
VO040002	Revoca applicazione imposta sugli intrattenimenti nei modi ordinari	CB		SI		
Sezione 5 - Opzioni agli effetti dell'IRAP						
VO050001	Opzione per la determinazione della base imponibile IRAP da parte dei soggetti pubblici che esercitano anche attività commerciali	CB		SI		
VO050002	Revoca per la determinazione della base imponibile IRAP da parte dei soggetti pubblici che esercitano anche attività commerciali	CB		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
QUADRO RU - Crediti d'imposta concessi a favore delle imprese						
Sezione I - Crediti d'imposta						
RU001001	Sezione I. Codice credito	AN	Vale 01 , 02, 03, 05, 06, 09, VS, TS, 17, 20, 24, 28, 34, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55, 57, 58, 59, 60, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 77 , 78, 80, 81, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, A1, A3, A4, A5, A6, A7, A8, A9, B1, B2, B3, B5, B6, B7, B8, B9, C1, C2, C3, C4, C5, C7, C8, C9, D1, D2, D3, D4, D5, D6, D7, D8, D9, da E2 a E9, da F1 a F3		Dato obbligatorio se è compilata la sezione. Ogni codice può essere presente solo su un modulo. I codici 78,B1, E3, E5, E6, E7, E8, E9, F1, F2, F3 possono essere presenti solo se il campo 63 del record 'B' è successivo al 31/12/2017. Se il rigo RU001001 assume valore B9 e RU005003 è presente devono essere presenti RU100001 e almeno uno dei seguenti campi: RU100002, RU100004 e RU100005.	
RU002001	Sezione I. Credito di imposta residuo della precedente dichiarazione	NP			Non può essere presente se RU001001 vale: 06, 38, 78, B1, E2, E3, E4, E5, E6, E7, E8, E9, F1, F2, F3 I codici 84, C8, D1, D9 possono essere presenti solo se il campo 63 del record 'B' è successivo al 31/12/2017.	
RU003001	Sezione I. Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A)	NP			Deve essere uguale alla somma dei rigi da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la colonna 001 assume il valore del rigo RU001001	
RU005001	Sezione I. Credito d'imposta spettante nel periodo già compreso nella colonna 3	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore : 01 e 80. La somma RU005001 + RU005002 non può essere superiore a RU005003.	
RU005002	Sezione I. Credito d'imposta spettante nel periodo già compreso nella colonna 3	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore : 80. La somma RU005001 + RU005002 non può essere superiore a RU005003.	
RU005003	Sezione I. Credito d'imposta spettante nel periodo	NP			Non può essere presente se il rigo RU001001 assume valore: 03, 09, VS, TS, 20, da 41 a 45, 48, 49, 50, 51, da 53 a 55, da 57 a 60, 63, da 69 a 75, 77, 81, 85, 87 , A5, A7, A8, A9 , B2 e C3. Il campo non può essere inferiore a RU005001 + RU005002.	
RU006001	Sezione I. Credito utilizzato ai fini compensazione D.Lgs. 241/97	NP			Non può essere presente se il rigo RU001001 assume valore: 90, 94, B1, D9 ,E7 , E8, F1, F3. Se RU001001 assume valore 96, D1, E3, E4, E5, E6, E9, F2 il campo RU006001 può essere presente solo se il campo 63 del record 'B' è successivo al 31/12/2017.	
RU007001	Sezione I. Credito utilizzato ai fini ritenute	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore: 20, 85 e D9.	Non può essere superiore a RU002001 + RU003001 + RU005003.
RU007002	Sezione I. Credito utilizzato ai fini IVA - Periodici e acconto	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore: 02, 17, 20, 85, 94 e D9.	l'importo non può essere superiore a RU002001+ RU003001 + RU005003.
RU007003	Sezione I. Credito utilizzato ai fini IVA - Saldo	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore: 02, 17, 20, 85, 94 e D9.	l'importo non può essere superiore a RU002001+ RU003001 + RU005003 - RU007002.
RU007004	Sezione I. Credito utilizzato ai fini IRES - Acconti	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore: 17, 20, 85, 90, 94, B1 e D9. Non può essere superiore a RU002001+ RU003001 + RU005003.	
RU007005	Sezione I. Credito utilizzato ai fini IRES - Saldo	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore: 17, 20, 85, 90, 94,B1 e D9. Non può essere superiore a RU002001+ RU003001 + RU005003 - RU007004 e non può essere superiore all'importo del rigo RU522, col. 1.	
RU007006	Sezione I. Credito utilizzato ai fini imposta sostitutiva	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore: 17 e 20. Non può essere superiore a RU002001+ RU003001 + RU005003 e non può essere superiore all'importo del rigo RU522, col. 2.	
RU007007	Sezione I. Credito utilizzato ai fini IRAP	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore: 90, 94 e B1.	Non può essere superiore a RU002001 + RU003001 + RU005003.

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RU008001	Sezione I. Credito riversato	NP			Non può essere presente se il rigo RU001001 assume valore: 90, 94, B1, C3, C8, D9, E7, E8 F1, F3. Se RU001001 assume valore 96, D1, E3, E4, E5, E6, E9, F2 il campo RU006001 può essere presente solo se il campo 63 del record 'B' è successivo al 31/12/2017.	
RU009001	Sezione I. Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B) - art. 1260 c.c.	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore: 20, 28, da 41 a 45, da 57 a 60, da 68 a 73, 85, 88, 89, A1, A4, C9, D2, D3, D4, D5, D6, D7, D8, E2. Non può essere superiore alla somma di RU002001 + RU003001 + RU005003 + RU008001 - RU006001 - RU007001 - RU007002 - RU007003 - RU007004 - RU007005 - RU007006 - RU007007 - RU010001 - RU011001 - RU009002. Deve essere uguale alla somma dei rigi da RU506 a RU510 colonna 005 per i quali la colonna 001 assume il valore del rigo RU001001 e la colonna 2 assume valore 1	
RU009002	Sezione I. Credito d'imposta ceduto (da riportare nella sezione VI-B) - art. 43-ter D.P.R. 602/73	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore: 80, 88, 89, A1 e C9, E2. Non può essere superiore alla somma di RU002001 + RU003001 + RU005003 + RU008001 - RU006001 - RU010001 - RU011001 - RU009001. Deve essere uguale alla somma dei rigi da RU506 a RU510 colonna 005 per i quali la colonna 001 assume il valore del rigo RU001001 e la colonna 2 assume valore 2	
RU010001	Sezione I. Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	NP			Non può essere superiore alla somma di RU002001 + RU003001 + RU005003 + RU008001 - RU006001 - RU007001 - RU007002 - RU007003 - RU007006 - RU007007 - RU009001 - RU009002 - RU011001. La somma dei rigi RU010001 di tutti i moduli compilati relativi al medesimo codice credito deve essere uguale alla somma degli importi della colonna 3 dei rigi da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale RU001001 + somma degli importi della colonna 3 dei rigi da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale RU001001 (se assente il quadro GC) + somma degli importi della colonna 3 dei rigi da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale RU001001 + somma degli importi della colonna 3 dei rigi da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale RU001001.	
RU011001	Sezione I. Credito d'imposta richiesto a rimborso	NP			Può essere presente solo se il rigo RU001001 assume valore: 01, 05, 80 e 90. Non può essere superiore alla somma di RU002001 + RU003001 + RU005003 + RU008001 - RU006001 - RU007001 - RU007002 - RU007003 - RU007004 - RU007005 - RU007006 - RU007007 - RU009002 - RU010001.	
RU012001	Sezione I. Credito di imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione)	NP			Non può essere presente se il rigo RU001001 assume valore: 06 o 38 Deve essere uguale a (RU002001 + RU003001 + RU005003 + RU008001) - (RU006001 + RU007001 + RU007002 + RU007003 + RU007004 + RU007005 + RU007006 + RU007007 + RU009001 + RU009002 + RU010001 + RU011001). Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	
Sezione II - Caro petrolio (23)						
RU021001	Sezione II Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione Credito 2016	NP		SI		
RU022002	Sezione II Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A) Credito 2017	NP		SI	Deve essere uguale alla somma dei rigi da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la col. 1 vale 23.	
RU023002	Sezione II Credito d'imposta spettante nel periodo. Credito 2017	NP		SI		
RU024001	Sezione II Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 Credito 2016	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
RU024002	Sezione II Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 Credito 2017	NP		SI		
RU025001	Sezione II Credito d'imposta riversato Credito 2016	NP		SI		
RU025002	Sezione II Credito d'imposta riversato Credito 2017	NP		SI		
RU026001	Sezione II Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC) Credito 2016	NP		SI	Non può essere superiore a RU021001 + RU025001 - RU024001 - RU027001. La somma degli importi di RU026001 e RU026002 deve essere uguale a (importo di colonna 3 del rigo da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 23 e col.2 vale 2016, se assente il quadro GC) o (importo di colonna 3 del rigo da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 23 e col.2 vale 2016).	
RU026002	Sezione II Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN) Credito 2017	NP		SI	Non può essere superiore a RU022002 + RU023002 + RU025002 - RU024002 . La somma degli importi di RU026001 e RU026002 deve essere uguale a (importo di colonna 3 del rigo da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 23 e col.2 vale 2017) o (importo di colonna 3 del rigo da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 23 e col.2 vale 2017, se assente il quadro GC) o (importo di colonna 3 del rigo da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 23 e col.2 vale 2017) o (importo di colonna 3 del rigo da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 23 e col.2 vale 2017).	
RU027001	Sezione II Credito d'imposta richiesto a rimborso Credito 2016	NP		SI	Non può essere superiore a RU021001 + RU025001 - RU024001 - RU026001.	
RU028002	Sezione II Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) Credito 2017	NP		SI	Deve essere uguale a RU022002 + RU023002 + RU025002 - RU024002 - RU026002.	
Sezione III						
Finanziamento agevolato sisma Abruzzo/banche (76)						
RU031001	Sezione III. Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione Interessi	NP		SI		
RU031002	Sezione III. Credito d'imposta residuo della precedente dichiarazione Capitale	NP		SI		
RU032001	Sezione III. Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A) Interessi	NP		SI	La somma delle colonne 1 e 2 deve essere uguale alla somma dei rigi da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la colonna 001 vale 76.	
RU032002	Sezione III. Credito d'imposta ricevuto (da riportare nella sezione VI-A) Capitale	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RU033001	Sezione III. Credito d'imposta spettante nel periodo Interessi	NP		SI		
RU033002	Sezione III. Credito d'imposta spettante nel periodo Capitale	NP		SI		
RU034001	Sezione III. Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 Interessi	NP		SI		
RU034002	Sezione III. Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 Capitale	NP		SI		
RU035001	Sezione III. Credito d'imposta riversato Interessi	NP		SI		
RU035002	Sezione III. Credito d'imposta riversato Capitale	NP		SI		
RU036001	Sezione III. Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN) Interessi	NP		SI	Non può essere superiore a RU031001 + RU032001 + RU033001 + RU035001 - RU034001. La somma degli importi di RU036001 e RU036002 deve essere uguale a (la somma degli importi della colonna 3 dei righe da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 76) o (la somma degli importi della colonna 3 dei righe da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 76, se assente il quadro GC) o (la somma degli importi della colonna 3 dei righe da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 76) o (la somma degli importi della colonna 3 dei righe da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 76).	
RU036002	Sezione III. Credito d'imposta trasferito (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN) Capitale	NP		SI	Non può essere superiore a RU031002 + RU032002 + RU033002 + RU035002 - RU034002. La somma degli importi di RU036001 e RU036002 deve essere uguale a (la somma degli importi della colonna 3 dei righe da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 76) o (la somma degli importi della colonna 3 dei righe da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 76, se assente il quadro GC) o (la somma degli importi della colonna 3 dei righe da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 76) o (la somma degli importi della colonna 3 dei righe da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 76).	
RU037001	Sezione III. Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) Interessi	NP		SI	E' uguale a (RU031001 + RU032001 + RU033001 + RU035001) - (RU034001 + RU036001). Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	
RU037002	Sezione III. Credito d'imposta residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) Capitale	NP		SI	E' uguale a (RU031002 + RU032002 + RU033002 + RU035002) - (RU034002 + RU036002). Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	
Sezione IV - Nuovi investimenti nelle aree svantaggiate ex. Art. 1 comma 271 L. 296/2006 (62)						
RU046001	Sezione IV Credito residuo della precedente dichiarazione (2007)	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
RU046002	Sezione IV Credito residuo della precedente dichiarazione (2008)	NP		SI		
RU046003	Sezione IV Credito residuo della precedente dichiarazione (2009)	NP		SI		
RU046004	Sezione IV Credito residuo della precedente dichiarazione (2010)	NP		SI		
RU046005	Sezione IV Credito residuo della precedente dichiarazione (2011)	NP		SI		
RU046006	Sezione IV Credito residuo della precedente dichiarazione (2012)	NP		SI		
RU046007	Sezione IV Credito residuo della precedente dichiarazione (2013)	NP		SI		
RU047001	Sezione IV Credito ricevuto (2007)	NP		SI	Deve essere uguale alla somma dei righe da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la col. 1 vale 62 e la col. 3 vale 2007.	
RU047002	Sezione IV Credito ricevuto (2008)	NP		SI	Deve essere uguale alla somma dei righe da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la col. 1 vale 62 e la col. 3 vale 2008.	
RU047003	Sezione IV Credito ricevuto (2009)	NP		SI	Deve essere uguale alla somma dei righe da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la col. 1 vale 62 e la col. 3 vale 2009.	
RU047004	Sezione IV Credito ricevuto (2010)	NP		SI	Deve essere uguale alla somma dei righe da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la col. 1 vale 62 e la col. 3 vale 2010.	
RU047005	Sezione IV Credito ricevuto (2011)	NP		SI	Deve essere uguale alla somma dei righe da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la col. 1 vale 62 e la col. 3 vale 2011.	
RU047006	Sezione IV Credito ricevuto (2012)	NP		SI	Deve essere uguale alla somma dei righe da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la col. 1 vale 62 e la col. 3 vale 2012.	
RU047007	Sezione IV Credito ricevuto (2013)	NP		SI	Deve essere uguale alla somma dei righe da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la col. 1 vale 62 e la col. 3 vale 2013.	
RU048001	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Acconti) (2007)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046001 + RU047001.	
RU048002	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Acconti) (2008)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046002 + RU047002.	
RU048003	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Acconti) (2009)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046003 + RU047003.	
RU048004	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Acconti) (2010)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046004 + RU047004.	
RU048005	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Acconti) (2011)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046005 + RU047005.	
RU048006	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Acconti) (2012)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046006 + RU047006.	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RU048007	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Acconti) (2013)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046007 + RU047007.	
RU049001	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Saldo) (2007)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046001 + RU047001 – RU048001.	
RU049002	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Saldo) (2008)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046002 + RU047002 - RU048002.	
RU049003	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Saldo) (2009)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046003 + RU047003 – RU048003.	
RU049004	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Saldo) (2010)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046004 + RU047004 – RU048004.	
RU049005	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Saldo) (2011)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046005 + RU047005 – RU048005.	
RU049006	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Saldo) (2012)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046006 + RU047006 – RU048006.	
RU049007	Sezione IV Credito utilizzato ai fini IRES (Saldo) (2013)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046007 + RU047007 – RU048007.	
RU050001	Sezione IV Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 (2007)	NP		SI		
RU050002	Sezione IV Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 (2008)	NP		SI		
RU050003	Sezione IV Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 (2009)	NP		SI		
RU050004	Sezione IV Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 (2010)	NP		SI		
RU050005	Sezione IV Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 (2011)	NP		SI		
RU050006	Sezione IV Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 (2012)	NP		SI		
RU050007	Sezione IV Credito utilizzato in compensazione D.Lgs. 241/97 (2013)	NP		SI		
RU051001	Sezione IV Credito riversato (2007)	NP		SI		
RU051002	Sezione IV Credito riversato (2008)	NP		SI		
RU051003	Sezione IV Credito riversato (2009)	NP		SI		
RU051004	Sezione IV Credito riversato (2010)	NP		SI		
RU051005	Sezione IV Credito riversato (2011)	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RU051006	Sezione IV Credito riversato (2012)	NP		SI		
RU051007	Sezione IV Credito riversato (2013)	NP		SI		
RU052001	Sezione IV Credito trasferito (2007)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046001 + RU047001 + RU051001 - RU050001. Deve essere uguale a importo di colonna 3 del rigo da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2007 o importo di colonna 3 del rigo da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2007, se assente il quadro GC o importo di colonna 3 del rigo da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2007 o importo di colonna 3 del rigo da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2007.	
RU052002	Sezione IV Credito trasferito (2008)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046002 + RU047002 + RU051002 - RU050002. Deve essere uguale a importo di colonna 3 del rigo da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2008 o importo di colonna 3 del rigo da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2008, se assente il quadro GC o importo di colonna 3 del rigo da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2008 o importo di colonna 3 del rigo da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2008.	
RU052003	Sezione IV Credito trasferito (2009)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046003 + RU047003 + RU051003 - RU050003. Deve essere uguale a importo di colonna 3 del rigo da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2009 o importo di colonna 3 del rigo da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2009, se assente il quadro GC o importo di colonna 3 del rigo da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2009 o importo di colonna 3 del rigo da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2009.	
RU052004	Sezione IV Credito trasferito (2010)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046004 + RU047004 + RU051004 - RU050004. Deve essere uguale a importo di colonna 3 del rigo da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2010 o importo di colonna 3 del rigo da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2010, se assente il quadro GC o importo di colonna 3 del rigo da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2010 o importo di colonna 3 del rigo da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2010.	
RU052005	Sezione IV Credito trasferito (2011)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046005 + RU047005 + RU051005 - RU050005. Deve essere uguale a importo di colonna 3 del rigo da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2011 o importo di colonna 3 del rigo da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2011, se assente il quadro GC o importo di colonna 3 del rigo da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2011 o importo di colonna 3 del rigo da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2011.	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RU052006	Sezione IV Credito trasferito (2012)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046006 + RU047006 + RU051006 - RU050006. Deve essere uguale a importo di colonna 3 del rigo da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2012 o importo di colonna 3 del rigo da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2012, se assente il quadro GC o importo di colonna 3 del rigo da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2012 o importo di colonna 3 del rigo da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2012.	
RU052007	Sezione IV Credito trasferito (2013)	NP		SI	Non può essere superiore a RU046007 + RU047007 + RU051007 - RU050007. Deve essere uguale a (la somma degli importi della colonna 3 dei rigi da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2013) o (la somma degli importi della colonna 3 dei rigi da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2013, se assente il quadro GC) o (la somma degli importi della colonna 3 dei rigi da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2013) o (la somma degli importi della colonna 3 dei rigi da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 62 e col.2 vale 2013).	
RU053001	Sezione IV Credito residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) (2007)	NP		SI	E' uguale a (RU046001 + RU047001+ RU051001 - RU048001 - RU049001 - RU050001 - RU052001). Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	
RU053002	Sezione IV Credito residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) (2008)	NP		SI	E' uguale a (RU046002 + RU047002+ RU051002 - RU048002 - RU049002 - RU050002 - RU052002). Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	
RU053003	Sezione IV Credito residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) (2009)	NP		SI	E' uguale a (RU046003 + RU047003+ RU051003 - RU048003 - RU049003 - RU050003 - RU052003). Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	
RU053004	Sezione IV Credito residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) (2010)	NP		SI	E' uguale a (RU046004 + RU047004+ RU051004 - RU048004 - RU049004 - RU050004 - RU052004). Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	
RU053005	Sezione IV Credito residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) (2011)	NP		SI	E' uguale a (RU046005 + RU047005 + RU051005 - RU048005 - RU049005 - RU050005 - RU052005). Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	
RU053006	Sezione IV Credito residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) (2012)	NP		SI	E' uguale a (RU046006 + RU047006 + RU051006 - RU048006 - RU049006 - RU050006 - RU052006). Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	
RU053007	Sezione IV Credito residuo (da riportare nella successiva dichiarazione) (2013)	NP		SI	E' uguale a (RU046007 + RU047007 + RU051007 - RU048007 - RU049007 - RU050007 - RU052007). Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	
SEZIONE IV-BIS - Ricerca & Sviluppo						
RU100001	Costi sostenuti - Media storica	NP		SI	Se RU001001 è diverso da B9 il campo deve essere assente	
RU100002	Costi sostenuti - Ricerca intra-muros	NP		SI	Se RU001001 è diverso da B9 il campo deve essere assente	
RU100003	Costi sostenuti - di cui costi per il personale	NP		SI	Se RU001001 è diverso da B9 allora il campo deve essere assente altrimenti se B100002 è presente il campo deve essere minore o uguale a RU100002	
RU100004	Costi sostenuti - Ricerca commissionata da soggetti esteri	NP		SI	Se RU001001 è diverso da B9 il campo deve essere assente	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RU100005	Costi sostenuti - Ricerca extra-muros	NP		SI	Se RU001001 è diverso da B9 il campo deve essere assente	
RU100006	Costi sostenuti - di cui Ricerca commissionata a società del gruppo	NP		SI	Se RU001001 è diverso da B9 allora il campo deve essere assente altrimenti se B100005 è presente il campo deve essere minore o uguale a RU100005	
RU100007	Costi sostenuti - di cui Ricerca commissionata a soggetti esteri	NP		SI	Se RU001001 è diverso da B9 e RU100005 è assente allora il campo deve essere assente altrimenti se B100005 è presente il campo deve essere minore o uguale a RU100005	
Sezione V - Altri crediti d'imposta (99)						
RU401001	Sezione V Crediti d'imposta residui della precedente dichiarazione.	NP		SI		
RU402001	Sezione V Crediti d'imposta ricevuti (da riportare nella sezione VI-A)	NP		SI		Deve essere uguale alla somma dei righe da RU501 a RU505 colonna 005 per i quali la colonna 001 vale 99 , 04, da 10 a 13, 36, S6, 83, A2, B4, C6, E1.
RU403001	Sezione V Crediti d'imposta spettanti a seguito di accoglimento di ricorsi	NP		SI		
RU404001	Sezione V Crediti utilizzati ai fini ritenute.	NP		SI		Non può essere superiore alla somma di RU401001 + RU402001 + RU403001 .
RU404002	Sezione V Crediti utilizzati ai fini IVA - Periodici.	NP		SI		non può essere superiore a RU401001 + RU402001 + RU403001.
RU404003	Sezione V Crediti utilizzati ai fini IVA - saldo	NP		SI		non può essere superiore a RU401001 + RU402001 + RU403001.
RU404004	Sezione V Crediti utilizzati ai fini IRES - Acconti	NP		SI	Non può essere superiore alla somma di RU401001 + RU402001 + RU403001.	
RU404005	Sezione V Crediti utilizzati ai fini IRES - Saldo	NP		SI	Non può essere superiore alla somma di RU401001 + RU402001 + RU403001 e non superiore all'importo del rigo RU522, col. 1.	
RU404006	Sezione V Crediti utilizzati ai fini dell'imposta sostitutiva.	NP		SI	Non può essere superiore a RU401001 + RU402001 + RU403001 e non superiore all'importo del rigo RU522, col. 2.	
RU404007	Sezione V Crediti utilizzati ai fini della compensazione D.Lgs. 241/97.	NP		SI		
RU405001	Sezione V Crediti d'imposta riversati	NP		SI		
RU406001	Sezione V Crediti d'imposta trasferiti (da riportare nel quadro GN o GC o TN o PN)	NP		SI	Non può essere superiore a RU401001 + RU402001 + RU403001 + RU405001 - RU404001 - RU404002 - RU404003 - RU404006 - RU404007. Deve essere uguale a importo di colonna 3 del rigo da PN015 a PN018 la cui colonna 1 vale 99) o importo di colonna 3 del rigo da GN023 a GN026 la cui colonna 1 vale 99, se assente il quadro GC) o importo di colonna 3 del rigo da TN018 a TN021 la cui colonna 1 vale 99) o importo di colonna 3 del rigo da GC023 a GC026 la cui colonna 1 vale 99).	
RU407001	Sezione V Crediti d'imposta residui da riportare nella successiva dichiarazione	NP		SI	E' uguale a RU401001 + RU402001 + RU403001 + RU405001 - RU404001 - RU404002 - RU404003 - RU404004 - RU404005 - RU404006 - RU404007 - RU406001 Se il risultato della precedente operazione è negativo, impostare a 0.	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		For mat o	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
Sezione VI-A - Crediti d'imposta ricevuti						
I controlli indicati nei campi del rigo RU501 si intendono validi per i righi da RU502 a RU505						
RU501001	Sezione VI-A Codice credito.	AN	Vale da 01 a 07, 09, da 10 a 13, S6, VS, TS, 17, 20, 23, 24, 28, 34, 36, 38, 41, 42, 43, 44, 45, 48, 49, 50, 51, 53, 54, 55,57,58,59,60,62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 80, 81, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 93, 94, 96, 99, da A1 a A9, da B1 a B9, da C1 a C9, da D1 a D9, E1, da E2 a E9 , F1 , F2, F3.		Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	Si rimanda alla tabella riportata al paragrafo 3.8 delle presenti specifiche tecniche.
RU501002	Sezione VI-A Natura cessione	N1	Vale 1 o 2 o 3 o 4		Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga. Può assumere il valore 2 solo se il codice credito in colonna 1 vale 80, 88, 89, A1 , C9 e E2.	
RU501003	Sezione VI-A Anno di riferimento.	DA			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU501004	Sezione VI-A Codice fiscale soggetto cedente	CF			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU501005	Sezione VI-A Importo ricevuto.	NP			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU502001	Sezione VI-A Codice credito.	AN				
RU502002	Sezione VI-A Natura cessione	N1				
RU502003	Sezione VI-A Anno di riferimento.	DA				
RU502004	Sezione VI-A Codice fiscale soggetto cedente	CF				
RU502005	Sezione VI-A Importo ricevuto.	NP				
RU503001	Sezione VI-A Codice credito.	AN				
RU503002	Sezione VI-A Natura cessione	N1				
RU503003	Sezione VI-A Anno di riferimento.	DA				
RU503004	Sezione VI-A Codice fiscale soggetto cedente	CF				
RU503005	Sezione VI-A Importo ricevuto.	NP				
RU504001	Sezione VI-A Codice credito.	AN				
RU504002	Sezione VI-A Natura cessione	N1				
RU504003	Sezione VI-A Anno di riferimento.	DA				
RU504004	Sezione VI-A Codice fiscale soggetto cedente	CF				
RU504005	Sezione VI-A Importo ricevuto.	NP				
RU505001	Sezione VI-A Codice credito.	AN				
RU505002	Sezione VI-A Natura cessione	N1				
RU505003	Sezione VI-A Anno di riferimento.	DA				
RU505004	Sezione VI-A Codice fiscale soggetto cedente	CF				
RU505005	Sezione VI-A Importo ricevuto.	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Mod ulo	Controlli	
Sezione VI-B - Crediti d'imposta trasferiti						
I controlli indicati nei campi del rigo RU506 si intendono validi per i rigi da RU507 a RU510						
RU506001	Sezione VI-B Codice credito.	AN	Vale 20, 28, da 41 a 45, da 57 a 60, da 68 a 73, 80, 85, 88, 89, A1, A4, C9, D2, D3, D4, D5, D6, D7, D8, E2.		Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	Si rimanda alla tabella riportata al paragrafo 3.8 delle presenti specifiche tecniche.
RU506002	Sezione VI-B Natura cessione	N1	Vale 1 o 2		Il dato è obbligatorio se il codice credito in colonna 1 vale 88 o 89 o A1 o C9 o E2.	
RU506003	Sezione VI-B Anno di riferimento.	DA			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU506004	Sezione VI-B Codice fiscale soggetto cessionario	CF			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU506005	Sezione VI-B Importo ceduto.	NP			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU507001	Sezione VI-B Codice credito.	AN				
RU507002	Sezione VI-B Natura cessione	N1				
RU507003	Sezione VI-B Anno di riferimento.	DA				
RU507004	Sezione VI-B Codice fiscale soggetto cessionario	CF				
RU507005	Sezione VI-B Importo ceduto.	NP				
RU508001	Sezione VI-B Codice credito.	AN				
RU508002	Sezione VI-B Natura cessione	N1				
RU508003	Sezione VI-B Anno di riferimento.	DA				
RU508004	Sezione VI-B Codice fiscale soggetto cessionario	CF				
RU508005	Sezione VI-B Importo ceduto.	NP				
RU509001	Sezione VI-B Codice credito.	AN				
RU509002	Sezione VI-B Natura cessione	N1				
RU509003	Sezione VI-B Anno di riferimento.	DA				
RU509004	Sezione VI-B Codice fiscale soggetto cessionario	CF				
RU509005	Sezione VI-B Importo ceduto.	NP				
RU510001	Sezione VI-B Codice credito.	AN				
RU510002	Sezione VI-B Natura cessione	N1				
RU510003	Sezione VI-B Anno di riferimento.	DA				
RU510004	Sezione VI-B Codice fiscale soggetto cessionario	CF				
RU510005	Sezione VI-B Importo ceduto.	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
Sezione VI-C						
Limite di utilizzo dei crediti d'imposta						
Sezione VI-C - Parte I - Dati Generali						
RU512001	Sezione VI-C Totale crediti da quadro RU 2017 - Credito residuo al 1/1/2017	NP		SI	Il campo deve essere compilato se non risulta compilato il campo RU512002 e se è stata compilata almeno una sezione relativa ai crediti contraddistinti dai seguenti codici : 02, 03, 05, 06 , 09, VS, TS, 17, 24, 34, 38, 48, 50, 51, dal 53 al 55, 63, 74, 75, 77, 87, 93, 96, 99, A4, A5, A6, A7, A8 , C7, C8 Con riferimento ai codici A7, A8 ,C7 il presente rigo deve essere compilato solo se è stato compilato RU002001. Con riferimento ai codici 06, 07, S6, 04, 23, 83 il presente rigo deve essere compilato solo se tali codici sono presenti nei righi da 523 a 530.	
RU512002	Sezione VI-C Totale crediti da quadro RU 2017 - Credito spettante nel 2017	NP		SI	Il campo deve essere compilato se non risulta compilato il campo RU512001 e se è stata compilata almeno una sezione relativa ai crediti contraddistinti dai seguenti codici : 02, 03, 05, 06 , 09, VS, TS, 17, 24, 34, 38, 48, 50, 51, dal 53 al 55, 63, 74, 75, 77, 87, 93, 96, 99, A4, A5, A6, A7, A8 , C7, C8 Con riferimento ai codici A7, A8 , C7 il presente rigo deve essere compilato solo se è stato compilato RU002001.	
RU512003	Sezione VI-C Totale crediti da quadro RU 2017 - Totale	NP		SI	E' uguale alla somma di RU512001 + RU512002. Deve essere maggiore di zero.	
RU512004	Sezione VI-C Totale crediti da quadro RU 2017 - di cui eccedenza dal 2008 al 2016	NP		SI	Non può essere superiore a RU512001. Il campo può essere presente solo se il campo RU512003 risulta maggiore di 250.000.	Deve essere uguale alla somma degli importi di col 4 dei righi da RU523 a RU526 se col. 2 è diversa da 62, 64, 65 e degli importi di colonna 3 dei righi da RU527 a RU530 di tutti i moduli compilati .
RU512005	Sezione VI-C Totale crediti da quadro RU 2017 - Differenza	NP		SI	E' uguale a RU512003 - RU512004. Deve essere maggiore di zero. Il campo può essere presente solo se il campo RU512003 risulta maggiore di 250.000.	
RU513001	Sezione VI-C Totale crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24 nell' anno 2017	NP		SI	Il campo può essere presente solo se il campo RU512005 risulta maggiore di 250.000.	
RU514001	Sezione VI-C Limite di utilizzo	NP		SI	Il campo deve essere compilato se il campo RU512005 risulta maggiore di 250.000. Il campo non può essere presente se il campo RU512005 risulta non maggiore di 250.000. Calcolare : A = 700.000 - RU513001. Se il risultato dell' operazione è negativo, impostare A = 0. Se compilato, il presente campo deve essere uguale a 250.000 + A . Se il presente campo risulta compilato ed il campo 63 del record 'B' non è successivo al 31/12/2017, calcolare: B = RU007004 (se RU001001 vale 17) + RU404004 di tutti i moduli compilati; deve essere B non superiore a RU514001.	

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RU515001	Sezione VI-C Eccedenza 2017	NP		SI	Il campo deve essere compilato se il campo RU512005 risulta maggiore di 250.000. Il campo non può essere presente se il campo RU512005 risulta non maggiore di 250.000. E' uguale a RU512005 - RU514001 . Se negativo impostare a zero.	
Sezione VI-C Parte II - Verifica del limite di utilizzo in compensazione interna						
RU516001	Sezione VI-C - Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione con il mod. F24	NP		SI		I controlli relativi alla Sezione VI-C - del quadro RU (righe da RU516 a RU522) sono riportati nel paragrafo 3.6 dell'Allegato alle presenti Specifiche Tecniche.
RU517001	Sezione VI-C - Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamento delle ritenute	NP		SI		
RU518001	Sezione VI-C - Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamenti IVA	NP		SI		
RU519001	Sezione VI-C - Totale dei crediti da quadro RU utilizzati in compensazione interna per il versamenti degli acconti IRES	NP		SI		
RU520001	Sezione VI-C - Totale dei crediti da quadro RU utilizzati	NP		SI		
RU521001	Sezione VI-C - Totale dei crediti e contributi utilizzati in compensazione con il mod. F24	NP		SI		
RU522001	Sezione VI-C - Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione - per i versamenti ai fini IRES	NP		SI		
RU522002	Sezione VI-C - Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione - per i versamenti imposta sostitutiva	NP		SI		
RU522003	Sezione VI-C - Totale dei crediti da utilizzare in compensazione interna nella presente dichiarazione - Totale	NP		SI		

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
Sezione VI-C Parte III - Eccedenze 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 e 2015						
I controlli indicati nei campi del rigo RU523 si intendono validi per i rigi da RU524 a RU526						
RU523001	Sezione VI-C Anno di formazione dell'eccedenza	DA	Vale 2008 o 2009 o 2010 o 2011 o 2012 o 2013 o 2014 o 2015		Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU523002	Sezione VI-C Codice credito	AN			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga. Se RU523001 vale 2008 il campo può assumere uno dei seguenti valori: da 02 a 07, da 09 a 13 o 17 o 23 o 24 o 34 o 36 o 38 o da 46 a 48 o da 50 a 56 o da 61 a 68 o 99 o VS o TS o S6. Se RU523001 vale 2009 il campo può assumere uno dei seguenti valori: da 02 al 07, 09, VS, TS, S6, dal 10 al 13, 17, 23, 24, 34, 36, 38, 50 dal 52 al 55, dal 62 al 65, 74, 75, 99. Se RU523001 vale 2010 il campo può assumere uno dei seguenti valori: dal 02 al 07, 09, VS, TS, dal 10 al 13, 17, 23, 24, 34, 36, 38, 48, 50, 51, dal 53 al 55, 63, 74, 75, 77, 99. Se RU523001 vale 2011 il campo può assumere uno dei seguenti valori: dal 02 al 06, 09, VS, TS, 17, 23, 24, 34, 38, 48, 50, 51, dal 53 al 55, 63, 74, 75, 77, 99. Se RU523001 vale 2012 il campo può assumere uno dei seguenti valori: dal 02 al 06, 09, VS, TS, 17, 23, 24, 34, 38, 48, 50, 51, da 53 a 55, 63, 74, 75, 77, 83, 99. Se RU523001 vale 2013 il campo può assumere uno dei seguenti valori: 02, 03, 05, 06, 09, VS, TS, 17, 23, 24, 34, 38, 48, 50, 51, 53, 54, 55, 63, 74, 75, 77, 83 o 99. Se RU523001 vale 2014 il campo può assumere uno dei seguenti valori: 02, 03, 05, 06, 09, VS, TS, 17, 24, 34, 38, 48, 50, 51, 53, 54, 55, 63, 74, 75, 77 o 99. Se RU523001 vale 2015 il campo può assumere uno dei seguenti valori: 02, 03, 05, 06, 09, VS, TS, 17, 24, 34, 38, 48, 50, 51, 53, 54, 55, 63, 74, 75, 77, 87, 93, 99, A4, A5, A6.	Per i controlli relativi alla congruenza tra Codici Credito ed Anno di riferimento si rimanda alla Tabella riportata al paragrafo 3.8
RU523003	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU523004	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2016	NP			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU523005	Sezione VI-C Credito utilizzato nel 2017	NP				
RU523006	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2017	NP			Deve essere uguale a colonna 4 - colonna 5.	
RU524001	Sezione VI-C Anno di formazione dell'eccedenza	DA				
RU524002	Sezione VI-C Codice credito	AN				
RU524003	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA				
RU524004	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2016	NP				
RU524005	Sezione VI-C Credito utilizzato nel 2017	NP				
RU524006	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2017	NP				
RU525001	Sezione VI-C Anno di formazione dell'eccedenza	DA				
RU525002	Sezione VI-C Codice credito	AN				
RU525003	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA				
RU525004	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2016	NP				
RU525005	Sezione VI-C Credito utilizzato nel 2017	NP				
RU525006	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2017	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Mon o Modulo	Controlli	
RU526001	Sezione VI-C Anno di formazione dell'eccedenza	DA				
RU526002	Sezione VI-C Codice credito	AN				
RU526003	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA				
RU526004	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2016	NP				
RU526005	Sezione VI-C Credito utilizzato nel 2017	NP				
RU526006	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2017	NP				
Sezione VI-C Parte IV - Eccedenze 2016						
I controlli indicati nei campi del rigo RU527 si intendono validi per i righi da RU528 a RU530						
RU527001	Sezione VI-C Codice credito	AN	Vale 02, 03, 05, 06, 09, VS, TS, 17, 24, 34, 38, 48, 50, 51, 53, 54, 55, 63, 74, 75, 77, 87, 93, 96, 99, A4, A5, A6, A7, A8.		Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga.	Per i controlli relativi alla congruenza tra Codici Credito ed Anno di riferimento si rimanda alla Tabella riportata al paragrafo 3.8
RU527002	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU527003	Sezione VI-C Ammontare eccedente	NP			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga	
RU527004	Sezione VI-C Credito utilizzato nel 2017	NP				
RU527005	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2017	NP			Deve essere uguale a colonna 3 - colonna 4.	
RU528001	Sezione VI-C Codice credito	AN				
RU528002	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA				
RU528003	Sezione VI-C Ammontare eccedente	NP				
RU528004	Sezione VI-C Credito utilizzato nel 2017	NP				
RU528005	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2017	NP				
RU529001	Sezione VI-C Codice credito	AN				
RU529002	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA				
RU529003	Sezione VI-C Ammontare eccedente	NP				
RU529004	Sezione VI-C Credito utilizzato nel 2017	NP				
RU529005	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2017	NP				
RU530001	Sezione VI-C Codice credito	AN				
RU530002	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA				
RU530003	Sezione VI-C Ammontare eccedente	NP				
RU530004	Sezione VI-C Credito utilizzato nel 2017	NP				
RU530005	Sezione VI-C Residuo al 31/12/2017	NP				

Quadro riga colonna	Descrizione	Configurazione		Controlli bloccanti		Controlli di rispondenza con i dati della dichiarazione
		Formato	Valori ammessi	Modulo	Controlli	
Sezione VI-C Parte V - Eccedenza 2017						
<p>Se il rigo RU515001 risulta maggiore di zero, deve essere compilato almeno un rigo da RU531 a RU534. Il controllo è bloccante. La somma delle colonne 3 dei righe da RU531 a RU534 di tutti i moduli compilati deve essere uguale all'importo del rigo RU515. Il controllo è bloccante.</p>						
I controlli indicati nei campi del rigo RU531 si intendono validi per i righe da RU532 a RU534						
RU531001	Sezione VI-C Codice credito	AN	Vale 02, 03, 05, 06, 09, VS, TS, 17, 24, 34, 38, 48, 50, 51, dal 53 al 55, 63, 74, 75,77, 87, 93, 96, 99, A4, A5, A6, A7, A8 , C7, C8,		Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga. Può essere compilato solo se è stata compilata la sezione relativa al codice credito indicato.	Per i controlli relativi alla congruenza tra Codici Credito ed Anno di riferimento si rimanda alla Tabella riportata al paragrafo 3.8
RU531002	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga.	
RU531003	Sezione VI-C Ammontare eccedente	NP			Il dato è obbligatorio se è presente almeno un dato della relativa riga.	
RU532001	Sezione VI-C Codice credito	AN				
RU532002	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA				
RU532003	Sezione VI-C Ammontare eccedente	NP				
RU533001	Sezione VI-C Codice credito	AN				
RU533002	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA				
RU533003	Sezione VI-C Ammontare eccedente	NP				
RU534001	Sezione VI-C Codice credito	AN				
RU534002	Sezione VI-C Anno di riferimento	DA				
RU534003	Sezione VI-C Ammontare eccedente	NP				
Ultimi tre caratteri di controllo						
8	Filler	1898	1		AN	Impostare al valore "A"
9	Filler	1899	2		AN	Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' ed 'LF')

RECORD DI TIPO "Z": RECORD DI CODA					
Campo	Descrizione	Posizione	Configurazione		Controlli bloccanti / valori ammessi
			Lunghezza	Formato	
1	Tipo record	1	1	AN	Impostare a 'Z'.
2	Filler	2	14	AN	
3	Numero record di tipo 'B'	16	9	NU	
4	Numero record di tipo 'C'	25	9	NU	
5	Numero record di tipo 'S'	34	9	NU	
6	Numero record di tipo 'T'	43	9	NU	
7	Numero record di tipo 'U'	52	9	NU	
8	Numero record di tipo 'X'	61	9	NU	
Spazio non utilizzato					
9	Filler	70	1828	AN	Impostare a spazi
Ultimi tre caratteri di controllo del record					
10	Filler	1898	1	AN	Vale sempre "A"
11	Filler	1899	2	AN	Impostare i valori esadecimali '0D' e '0A' (caratteri ASCII 'CR' e 'LF').