

# **LIST OF CHECKS CARRIED OUT ON THE FILE FATTURAPA**

**Version 1.7**

## STATE OF DOCUMENT

revision	date	notes
1.6	30 july 2019	Introduced new checks with code 00320, 00321, 00322, 00323, 00324
1.7	01 october 2020	Introduced new checks with code 00443, 00444, 00445, 00471, 00472, 00473, 00474.

## CHECKS CARRIED OUT ON THE FILE FATTURA

### **THE NAME AND THE UNIQUE NATURE OF THE FILE TRANSMITTED**

The check is performed in order to intercept and prevent the sending of a file already transmitted; through a check on the name of the file received, the ES verifies that the file name complies with the previous paragraph 1.2.2 and that a file with the same name has not already been sent (every file sent to the Exchange System must have a file name different from any other file previously sent); if the check is unsuccessful (file name already present in the ES or non-compliant file name) the file is rejected with the following reasons:

- **Code 00001** Invalid file name
- **Code 00002** Duplicate file name

### **FILE SIZE**

The check is performed in order to ensure that the received file don't exceed max size allowed.

- **Code 00003** File size exceeds the allowed one

### **INTACT NATURE OF THE DOCUMENT**

The check is performed in order to ensure that the received document has not been modified after signature; through a check on the signature, the ES checks the integrity of the document; if the received document doesn't match with the signed file, the document is rejected with the following reasons:

- **Code 00102** Not intact file (not valid signature)

### **AUTHENTICITY OF THE SIGNATURE CERTIFICATE**

The check is performed in order to ensure the authenticity of the signature certificate used; through the use of the informations made available by "Certification Authorities", the ES checks the validity of signature certificate: it must not be expired, revoked or suspended; in case of invalid signature certificate, the document is rejected with the following reasons:

- **Code 00100** Expired signature certificate
- **Code 00101** Revoked signature certificate
- **Code 00104** Not reliable CA (Certification Authority)
- **Code 00107** Invalid signature certificate

#### **COMPLIANCE WITH THE INVOICE DATA FORMAT**

The check is performed to ensure that the content of the document is represented according to the rules defined in the technical specifications; if it results a not respect of the rules, the document il rejected with the following reasons:

- **Code 00103** The digital signature affixed hasn't the time reference
- **Code 00105** The time reference of the digital signature is not coherent
- **Code 00106** Empty or corrupt file/compressed file
- **Code 00200** File not compliance with format
- **Code 00201** There are more than 50 format errors

#### **COHERENCE OF THE INVOICE DATA CONTENT**

The check is performed to ensure the coherence of the invoice data content, according to the technical specifications; if it results a not respect of the rules, the document il rejected with the following reasons:

- **Code 00400** 2.2.1.14 <Natura> not filled while 2.2.1.12 <AliquotaIVA> equal zero
- **Code 00401** 2.2.1.14 <Natura> filled while 2.2.1.12 <AliquotaIVA> different from zero
- **Code 00403** 2.1.1.3 <Data> after the date of receipt
- **Code 00411** 2.1.1.5 <DatiRitenuta> not filled while at least one block 2.2.1 <DettaglioLinee> has 2.2.1.13 <Ritenuta> equal 'SI'

- **Code 00413** 2.1.1.7.7 <Natura> not filled while 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> equal zero
- **Code 00414** 2.1.1.7.7 <Natura> filled while 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> different from zero
- **Code 00415** 2.1.1.5 <DatiRitenuta> not filled while 2.1.1.7.6 <Ritenuta> equal 'SI'
- **Code 00417** 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> and 1.4.1.2 <CodiceFiscale> not filled
- **Code 00418** 2.1.1.3 <Data> before 2.1.6.3 <Data>
- **Code 00419** 2.2.2 <DatiRiepilogo> not filled for at least a value of 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> or 2.2.1.12 <AliquotaIVA>
- **Code 00420** 2.2.2.2 <Natura> filled with a type N6 value while 2.2.2.7 <EsigibilitaIVA> equal S (split payment)
- **Code 00421** 2.2.2.6 <Imposta> not calculated according to the rules defined in the technical specifications
- **Code 00422** 2.2.2.5 <ImponibileImporto> not calculated according to the rules defined in the technical specifications
- **Code 00423** 2.2.1.11 <PrezzoTotale> not calculated according to the rules defined in the technical specifications
- **Code 00424** 2.2.1.12 <AliquotaIVA> or 2.2.2.1 <AliquotaIVA> or 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> not expressed in percentage terms
- **Code 00425** 2.1.1.4 <Numero> not containing numeric characters
- **Code 00427** 1.1.4 <CodiceDestinatario> is of 7 characters while 1.1.3 <FormatoTrasmissione> is FPA12 or 1.1.4 <CodiceDestinatario> is of 6 characters while 1.1.3 <FormatoTrasmissione> is FPR12
- **Code 00428** 1.1.3 <FormatoTrasmissione> not consistent with VERSION attribute
- **Code 00429** 2.2.2.2 <Natura> not filled while 2.2.2.1 <AliquotaIVA> equal zero
- **Code 00430** 2.2.2.2 <Natura> filled while 2.2.2.1 <AliquotaIVA> different from zero
- **Code 00437** 2.1.1.8.2 <Percentuale> and 2.1.1.8.3 <Importo> not filled while 2.1.1.8.1 <Tipo>

- **Code 00438** 2.2.1.10.2 <Percentuale> and 2.2.1.10.3 <Importo> not filled while 2.2.1.10.1 <Tipo>
- **Code 00443** The values indicated in the fields 2.2.1.12 <AliquotaIVA> or 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> don't correspond to those of field 2.2.2.1 <AliquotaIVA>
- **Code 00444** The values indicated in the fields 2.2.1.14 <Natura> or 2.1.1.7.7 <Natura> don't correspond to those of field 2.2.2.2 <Natura>
- **Code 00445** The generic value N2, N3 or N6 is no longer permitted as nature code of the transaction
- **Code 00460** The total amount exceeds the limit established by DPR 633/72, art. 21 bis, for simplified invoices
- **Code 00471** For the value indicated in the field 2.1.1.1 <TipoDocumento> the transferor/provider cannot be equal to the transferee/purchaser
- **Code 00472** For the value indicated in the field 2.1.1.1 <TipoDocumento> the transferor/provider must be equal to the transferee/purchaser
- **Code 00473** For the value indicated in the field 2.1.1.1 <TipoDocumento> it isn't allowed the value IT in the field 1.2.1.1.1 <IdPaese>
- **Code 00474** For the value indicated in the field 2.1.1.1 <TipoDocumento> the field 2.2.1.12 <AliquotaIVA> cannot be equal to zero

### **VALIDITY OF THE INVOICE DATA CONTENT**

The check is performed to ascertain the presence and validity of necessary data for correct delivery of the document and to prevent situations of wrong and/or not processable data; in particular it's checked:

- the existence of addressee code, if it's different from the default value ("0000000") and if the buyer/orderer's VAT number is not registered according to the modalities described at paragraph 1.5.1.2;
- the validity of tax codes and VAT numbers of transmitter, seller/provider, buyer/orderer, tax representative, by a check of existence in Tax Register; this check isn't performed on tax identifications assigned by foreign authorities;

- the consistency between VAT number and tax code for both the supplier and the buyer when if both are present and/or in cases of VAT group.

If at least one of these checks fails, the document is discarded with the following reasons:

- **Code 00300** 1.1.1.2 <IdCodice> not valid
- **Code 00301** 1.2.1.1.2 <IdCodice> not valid
- **Code 00303** 1.3.1.1.2 <IdCodice> or 1.4.4.1.2 <IdCodice> not valid
- **Code 00305** 1.4.1.1.2 <IdCodice> not valid
- **Code 00306** 1.4.1.2 <CodiceFiscale> not valid
- **Code 00311** 1.1.4 <CodiceDestinatario> not valid
- **Code 00312** 1.1.4 <CodiceDestinatario> not active
- **Code 00313** Element 1.1.4 <CodiceDestinatario> can be valued with “XXXXXXX” to communicate invoice data issued exclusively to non-residents (1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> must be valued and 1.4.1.1.1 <IdPaese> must be different from “IT”)
- **Code 00320** 1.2.1.1 <IdFiscaleIVA> and 1.2.1.2 <CodiceFiscale> not coherent
- **Code 00321** 1.2.1.2 <CodiceFiscale> of a person not participating in the VAT group
- **Code 00322** 1.2.1.2 <CodiceFiscale> not present in the presence of 1.2.1.1 <IdFiscaleIVA> of VAT group
- **Code 00323** 1.2.1.1.2 <IdCodice> corresponding to a VAT number ceased more than 5 years ago
- **Code 00324** 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> and 1.4.1.2 <CodiceFiscale> not coherent
- **Code 00325** 1.4.1.2 <CodiceFiscale> of a person not participating in the VAT group
- **Code 00326** 1.4.1.2 <CodiceFiscale> not present in the presence of 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> of VAT group

- **Code 00330** 1.1.6 <PECDestinatario> containing a not allowed value

### **UNIQUENESS OF INVOICE**

The check is performed to intercept and prevent the transmission of an invoice already transmitted and processed; if data relating to:

- seller/provider identification
- year of invoice date
- invoice number

are the same of another invoice previously transmitted and not discarded, the document is rejected with the following reasons:

- **Code 00404** Duplicate invoice
- **Code 00409** Duplicate invoice in the lot

If the transmitted document is a credit note (TipoDocumento = **TD04**), the check also considers of document type; therefore the presence of two documents with the same seller/provider, year and number is allowed only if one of them is **TD04**.

For invoices issued according to art. 73 DPR 633/72 and with the <Art73> element equal 'SI', the check is performed applying the precedent rules, considering not only the year of the invoice date, but the full invoice date.

If the transmitted file is a lot of invoices (art. 1, comma 3, DLGS 20 february 2004 n. 52), all the checks described in this paragraph involve the acceptance or the rejection of the total file. Otherwise, if the transmitted file is a compressed file, the checks refer to every contained file.



**AliquotaIVA/Natura checks on each detail row**

error code **00400**: 2.2.1.14 <Natura> not filled while 2.2.1.12 <AliquotaIVA> equal zero

error code **00401**: 2.2.1.14 <Natura> filled while 2.2.1.12 <AliquotaIVA> different from zero

**AliquotaIVA** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee/AliquotaIVA”

**Natura** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee/Natura”

```
IF (AliquotaIVA == 0.00)
  IF (not exists Natura)
    ERROR (00400)
  END-IF
ELSE
  IF (exists Natura)
    ERROR (00401)
  END-IF
END-IF
```

**Check on invoice date coherence**

error code **00403**: 2.1.1.3 <Data> after the date of receipt

**DataFattura** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Data”

**DataRicezione** = date on which the file is received by the Exchange System

IF (**DataFattura** > **DataRicezione**)

**ERROR (00403)**

END-IF

### Check on duplicated invoice

error code **00404**: duplicate invoice

**TipoDocumento** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento"  
**PIVAcedente** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CedentePrestatore/DatiAnagrafici/Anagrafica/IdFiscaleIVA(IdPaese+IdCodice)"  
**NumeroFattura** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Numero"  
**DataFattura** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Data"  
**AnnoFattura** = Year-From-Date (**DataFattura**)  
**Articolo73** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Art73"

For every invoice **F** in the file NOT REJECTED by ES and NOT REFUSED by PA

IF (**Articolo73** != "SI" )

IF ( **PIVAcedente** == **PIVAcedente** of **F** && **NumeroFattura** == **NumeroFattura** of **F** &&  
**AnnoFattura** == **AnnoFattura** of **F** && **TipoDocumento** != "TD04" &&  
**TipoDocumento** of **F** != "TD04" )

**ERRORE (00404)**

ELSE-IF (**TipoDocumento** == "TD04" OR **TipoDocumento** of **F** == "TD04" )

IF (**TipoDocumento** == **TipoDocumento** of **F** && **PIVAcedente** == **PIVAcedente** of **F** &&  
**NumeroFattura** == **NumeroFattura** of **F** && **AnnoFattura** == **AnnoFattura** of **F** )

**ERRORE (00404)**

END-IF

END-IF

(continue)

```
ELSE
  IF ( PIVAcedente == PIVAcedente of F      &&  NumeroFattura == NumeroFattura of F  &&
       DataFattura == DataFattura of F      &&  TipoDocumento != "TD04"      &&
       TipoDocumento of F != "TD04" )
    ERRORE (00404)
  ELSE-IF (TipoDocumento == "TD04" OR TipoDocumento of F == "TD04" )
    IF (TipoDocumento == TipoDocumento of F  &&  PIVAcedente == PIVAcedente of F  &&
        NumeroFattura == NumeroFattura of F  &&  DataFattura == DataFattura of F )
      ERRORE (00404)
    END-IF
  END-IF
END-IF
```

### Check on duplicated invoice in a lot

error code **00409**: duplicate invoice in the lot

**TipoDocumento** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento"  
**NumeroFattura** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Numero"  
**DataFattura** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Data"  
**AnnoFattura** = Year-From-Date (**DataFattura**)  
**Articolo73** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Art73"

For every invoice **F** in the lot

IF ( **Articolo73** of **F** != "SI" )

For every invoice **Fn** different from **F** in the lot

IF ( **NumeroFattura** of **Fn** == **NumeroFattura** of **F**      &&

**AnnoFattura** of **Fn** == **AnnoFattura** of **F**      &&

**TipoDocumento** of **Fn** != "TD04"      &&

**TipoDocumento** of **F** != "TD04" )

**ERRORE (00409)**

ELSE-IF ( **TipoDocumento** of **Fn** == "TD04" OR **TipoDocumento** of **F** == "TD04" )

IF ( **TipoDocumento** of **Fn** == **TipoDocumento** of **F**      &&

**NumeroFattura** of **Fn** == **NumeroFattura** of **F**      &&

**AnnoFattura** of **Fn** == **AnnoFattura** of **F** )

**ERRORE (00409)**

END-IF

END-IF

(continue)

```

ELSE
  For every invoice Fn different from F in the lot
    IF ( NumeroFattura of Fn == NumeroFattura of F      &&
        DataFattura of Fn == DataFattura of F          &&
        TipoDocumento of Fn != "TD04"                  &&
        TipoDocumento of F != "TD04" )
      ERRORE (00409)
    ELSE-IF ( TipoDocumento of Fn == "TD04" OR TipoDocumento of F == "TD04" )
      IF ( TipoDocumento of Fn == TipoDocumento of F      &&
          NumeroFattura of Fn == NumeroFattura of F      &&
          DataFattura of Fn == DataFattura of F )
        ERRORE (00409)
      END-IF
    END-IF
  END-IF
END-IF

```

**Ritenuta check on each detail row**

error code **00411**: 2.1.1.5 <DatiRitenuta> not filled while at least one block 2.2.1 <DettaglioLinee> has 2.2.1.13 <Ritenuta> equal SI

**BloccoDettaglioLinee** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee"  
**Ritenuta** = **BloccoDettaglioLinee** + "Ritenuta"  
**BloccoDatiRitenuta** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiRitenuta"  
**DatiRitenutaNecessari** = false

For every block of **BloccoDettaglioLinee**

IF ( **Ritenuta** == "SI" )

**DatiRitenutaNecessari** = true

END-IF

IF ( **DatiRitenutaNecessari** == true )

IF ( not exists **BloccoDatiRitenuta** )

**ERRORE (00411)**

END-IF

END-IF

**AliquotaIVA/Natura checks on each Cassa Previdenziale row**

error code **00413**: 2.1.1.7.7 <Natura> not filled while 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> equal zero

error code **00414**: 2.1.1.7.7 <Natura> filled while 2.1.1.7.5 <Aliquota IVA> different from zero

**BloccoCassaPrev** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale”

**AliquotaIVA** = **BloccoCassaPrev** + “AliquotaIVA”

**Natura** = **BloccoCassaPrev** + “Natura”

IF (**AliquotaIVA** == 0.00)

IF (not exists **Natura**)

**ERRORE (00413)**

END-IF

ELSE

IF (exists **Natura**)

**ERRORE (00414)**

END-IF

END-IF



**Ritenuta check on Cassa Previdenziale data**

error code **00415**: 2.1.1.5 <DatiRitenuta> not filled while 2.1.1.7.6 <Ritenuta> equal SI

**BloccoCassaPrev** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale"  
**Ritenuta** = **BloccoCassaPrev** + "Ritenuta"  
**BloccoDatiRitenuta** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiRitenuta"  
**DatiRitenutaNecessari** = false

For every block of **BloccoCassaPrev**

IF ( **Ritenuta** == "SI" )

**DatiRitenutaNecessari** = true

END-IF

IF ( **DatiRitenutaNecessari** == true )

IF ( not exists **BloccoDatiRitenuta** )

**ERRORE (00415)**

END-IF

END-IF

**Check on presence of VAT number or tax code of Cessionario/Committente**

error code **00417**: 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> and 1.4.1.2 <CodiceFiscale> not filled

**IdFiscaleIVA** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CessionarioCommittente/DatiAnagrafici/IdFiscaleIVA”

**CodiceFiscale** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CessionarioCommittente/DatiAnagrafici/CodiceFiscale”

IF ( not exists **IdFiscaleIVA** && not exists **CodiceFiscale** )

**ERRORE (00417)**

END-IF

**Coherence check on date of credit note**

error code **00418**: 2.1.1.3 <Data> before 2.1.6.3 <Data>

**TipoDoc** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento"  
**DataNC** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Data"  
**DataFattColl** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiFattureCollegate/Data"

```
IF ( TipoDoc == "TD04" )  
  IF ( DataNC < DataFattColl )  
    ERRORE (00418)  
  END-IF  
END-IF
```

### Coherence check on *DatiRiepilogo* and IVA rates

error code **00419**: 2.2.2 <*DatiRiepilogo*> not filled for at least a value of 2.1.1.7.5 <*AliquotaIVA*> or 2.2.1.12 <*AliquotaIVA*>

*BloccoCassaPrev* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale"  
*AliquotaIVACP* = *BloccoCassaPrev* + "AliquotaIVA"  
*BloccoDettaglioLinee* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee"  
*AliquotaIVADL* = *BloccoDettaglioLinee* + "AliquotaIVA"  
*TotAliquoteIVA* = 0  
*AliquoteIVA* = IVA rates found in the document  
*TotRiepiloghi* = number of blocks "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo"

For every block of *BloccoCassaPrev*

IF ( *AliquotaIVACP* not exists in *AliquoteIVA* )

write *AliquotaIVACP* in *AliquoteIVA*

add 1 to *TotAliquoteIVA*

END-IF

For every block of *BloccoDettaglioLinee*

IF ( *AliquotaIVADL* not exists in *AliquoteIVA* )

write *AliquotaIVADL* in *AliquoteIVA*

add 1 to *TotAliquoteIVA*

END-IF

IF ( *TotRiepiloghi* < *TotAliquoteIVA* )

**ERRORE (00419)**

END-IF

### Check on EsigibilitaIVA and Natura

error code **00420**: 2.2.2.2 <Natura> filled with a type N6 value while 2.2.2.7 <EsigibilitaIVA> equal S (split payment)

**BloccoDatiRiepilogo** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo"

**Esigibilità** = **BloccoDatiRiepilogo** + "EsigibilitaIVA"

**Natura** = **BloccoDatiRiepilogo** + "Natura"

For every **BloccoDatiRiepilogo**

```
IF (Esigibilità == "S" && (Natura == "N6" OR  
    Natura == "N6.1" OR  
    Natura == "N6.2" OR  
    Natura == "N6.3" OR  
    Natura == "N6.4" OR  
    Natura == "N6.5" OR  
    Natura == "N6.6" OR  
    Natura == "N6.7" OR  
    Natura == "N6.8" OR  
    Natura == "N6.9" ))
```

**ERRORE (00420)**

END-IF

### Check on correct calculation of Imposta

error code **00421**: 2.2.2.6 <Imposta> not calculated according to the rules defined in the technical specifications

**BloccoDatiRiepilogo** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo"

**Imposta** = **BloccoDatiRiepilogo** + "Imposta"

**AliquotaIVA** = **BloccoDatiRiepilogo** + "AliquotaIVA"

**ImponibileImporto** = **BloccoDatiRiepilogo** + "ImponibileImporto"

For every **BloccoDatiRiepilogo**

IF ( **Imposta** != ( **AliquotaIVA** \* **ImponibileImporto** ) / 100 )

**ERRORE (00421)**

END-IF

#### Nota:

the operation ( **AliquotaIVA** \* **ImponibileImporto** ) / 100 ) can return a result with most than 2 decimal; in this case the value of element **Imposta** must be rounded to the second decimal place, by default if the third decimal place is less than 5, for excess if it is equal or greater than 5.

Example: if ( **AliquotaIVA** \* **ImponibileImporto** ) / 100 ) = 1500.2448      the value of element **Imposta** must be 1500.24

if ( **AliquotaIVA** \* **ImponibileImporto** ) / 100 ) = 1500.2458      the value of element **Imposta** must be 1500.25

Tolerance: **1 eurocent**. If the difference between the values is less than  $\pm 0,01$  the check is passed

### Check on correct calculation of *ImponibileImporto*

error code **00422**: 2.2.2.5 <*ImponibileImporto*> not calculated according to the rules defined in the technical specifications

***ImponibileImporto*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo/*ImponibileImporto*”  
***Arrotondamento*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo/*Arrotondamento*”  
***PrezzoTotale*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee/*PrezzoTotale*”  
***ImportoContrCassa*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale/  
*ImportoContributoCassa*”  
***AliquotaIVA*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee/*AliquotaIVA*” +  
“/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale/*AliquotaIVA*”

For every distinct value of *AliquotaIVA*

IF (  $\sum_{x=1}^n \text{ImponibileImporto}[x] \neq \sum_{y=1}^m \text{PrezzoTotale}[y] + \sum_{z=1}^p \text{ImportoContrCassa}[z] + \sum_{x=1}^n \text{Arrotondamento}[x]$  )

**ERRORE (00422)**

END-IF

#### Note:

$n$  = number of blocks “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo” with same IVA rate

$m$  = number of blocks “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee” with same IVA rate

$p$  = number of blocks “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale” with same IVA rate

Tolerance: **1 euro**. If the difference between the values is less than  $\pm 1$  the check is passed

### Check on correct calculation of *PrezzoTotale*

error code **00423**: 2.2.1.11 <PrezzoTotale> not calculated according to the rules defined in the technical specifications

**BloccoDettaglioLinee** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee"  
**PrezzoTotale** = **BloccoDettaglioLinee** + "PrezzoTotale"  
**PrezzoUnitario** = **BloccoDettaglioLinee** + "PrezzoUnitario"  
**Quantità** = **BloccoDettaglioLinee** + "Quantità" (if not exists, it's assumed like 1)  
**ScontoTot** = total discount  
**MaggiorazioneTot** = total surcharge

For every **BloccoDettaglioLinee**

IF ( **PrezzoTotale** != ( **PrezzoUnitario** ± **MaggiorazioneTot** or **ScontoTot** ) \* **Quantità** )  
**ERRORE (00423)**  
END-IF

#### Note:

If more than one block regarding discount or surcharge is present, you consider the following

**BloccoScontoMagg** = **BloccoDettaglioLinee** + "ScontoMaggiorazione"  
**Tipo** = **BloccoScontoMagg** + "Tipo"  
**Importo** = **BloccoScontoMagg** + "Importo"  
**Percentuale** = **BloccoScontoMagg** + "Percentuale"

(continue)



Both the discount and the surcharge can be represented as an amount or as a percentage.  
If they are represented as *amount*, the total value to be considered is the sum of amounts

For every *BloccoScontoMagg*

```
IF ( Tipo == "SC" )  
    add Importo to ScontoTot  
ELSE-IF ( Tipo == "MG" )  
    add Importo to MaggiorazioneTot  
END-IF
```

If they are represented as *percentage*, the calculation considers the 'waterfall' effect; the total value to be considered is the sum of the values of discount/surcharge obtained as result of the following rule

$$( \textit{PrezzoUnitario} * \textit{Percentuale} ) / 100$$

But the element *PrezzoUnitario* assumes a lower/higher value from time to time due to the previous application of the discount/surcharge

If both *Importo* and *Percentuale* are present, you consider only the first in the calculation.

Tolerance: **1 eurocent**. If the difference between the values is less than  $\pm 0,01$  the check is passed

(continue)

Here are some examples of how to calculate.

**Case 1:** there are several cascading discounts all represented as amount

[.....]

<DettagliLinee>

<NumeroLinea>1</NumeroLinea>

<Descrizione>Fornitura bene x</Descrizione>

<Quantita>100.00</Quantita>

<PrezzoUnitario>500.00</PrezzoUnitario>

<ScontoMaggiorazione>

<Tipo>SC</Tipo>

<Importo>10.05</Importo>

</ScontoMaggiorazione>

<ScontoMaggiorazione>

<Tipo>SC</Tipo>

<Importo>5.25</Importo>

</ScontoMaggiorazione>

<ScontoMaggiorazione>

<Tipo>SC</Tipo>

<Importo>4.70</Importo>

</ScontoMaggiorazione>

<PrezzoTotale>48000.00</PrezzoTotale>

[.....]

The value of <PrezzoTotale> is correct because it's calculated as following :

<PrezzoTotale> = [ <PrezzoUnitario> - ( sum <Importo> ) ] \* <Quantita>

[ 500.00 - ( 10.05 + 5.25 + 4.70 ) ] \* 100.00

[ 500.00 - 20.00 ] \* 100.00

480.00 \* 100.00 = 48000.00

(continue)

**Case 2: there are several cascading discounts all represented as percentage**

[.....]

<DettaglioLinee>

<NumeroLinea>1</NumeroLinea>

<Descrizione>Fornitura bene x</Descrizione>

<Quantita>100.00</Quantita>

<PrezzoUnitario>500.00</PrezzoUnitario>

<ScontoMaggiorazione>

<Tipo>SC</Tipo>

<Percentuale>8.50</Percentuale>

</ScontoMaggiorazione>

<ScontoMaggiorazione>

<Tipo>SC</Tipo>

<Percentuale>5.15</Percentuale>

</ScontoMaggiorazione>

<ScontoMaggiorazione>

<Tipo>SC</Tipo>

<Percentuale>3.00</Percentuale>

</ScontoMaggiorazione>

<PrezzoTotale>42092.05875</PrezzoTotale>

[.....]

The value of <PrezzoTotale> is correct because it's calculated as following :

( <PrezzoUnitario> - <Percentuale> first discount ) = Result1

( Risultato1 - <Percentuale> second discount ) = Result2

( Risultato2 - <Percentuale> third discount ) = Result3

<PrezzoTotale> = Result3 \* <Quantita>

( 500.00 \* 8.50 ) / 100 = 42.50

500.00 - 42.50 = 457.50

( 457.50 \* 5.15 ) / 100 = 23.56125

457.50 - 23.56125 = 433.93875

( 433.93875 \* 3.00 ) / 100 = 13.0181625

433.93875 - 13.0181625 = 420.9205875

420.9205875 \* 100.00 = 42092.05875

Considering tolerance, it's allowed also a <PrezzoTotale> with values 42092.05 or 42092.06

(continue)

**Caso 3:** there are several cascading discounts, some represented as amounts, others as percentage, others as both

[.....]

<DettaglioLinee>

<NumeroLinea>1</NumeroLinea>

<Descrizione>Fornitura bene x</Descrizione>

<Quantita>100.00</Quantita>

<PrezzoUnitario>500.00</PrezzoUnitario>

<ScontoMaggiorazione>

<Tipo>SC</Tipo>

<Percentuale>8.50</Percentuale>

</ScontoMaggiorazione>

<ScontoMaggiorazione>

<Tipo>SC</Tipo>

<Percentuale>5.15</Percentuale>

<Importo>23.56</Importo>

</ScontoMaggiorazione>

<ScontoMaggiorazione>

<Tipo>SC</Tipo>

<Importo>15.00</Importo>

</ScontoMaggiorazione>

<ScontoMaggiorazione>

<Tipo>SC</Tipo>

<Percentuale>2.00</Percentuale>

</ScontoMaggiorazione>

<PrezzoTotale>41056.12</PrezzoTotale>

[.....]

The value of <PrezzoTotale> is correct because it's calculated as following:

( <PrezzoUnitario> - <Percentuale> first discount ) = Result1

( Risultato1 - <Importo> second discount ) = Result2

( Risultato2 - <Importo> third discount ) = Result3

( Risultato3 - <Percentuale> fourth discount ) = Result4

<PrezzoTotale> = Result4 \* <Quantita>

( 500.00 \* 8.50 ) / 100 = 42.50

500.00 - 42.50 = 457.50

457.50 - 23.56 = 433.94

433.94 - 15.00 = 418.94

( 418.94 \* 2.00 ) / 100 = 8.3788

418.94 - 8.3788 = 410.5612

410.5612 \* 100.00 = 41056.12

### Check on AliquotaIVA value

error code **00424**: 2.2.1.12 <AliquotaIVA> or 2.2.2.1< AliquotaIVA> or 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> not expressed in percentage terms

**AliquotaIVACassaP** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale/AliquotaIVA"

**AliquotaIVALinea** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee/AliquotaIVA"

**AliquotaIVARiep** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo/AliquotaIVA"

IF ( **AliquotaIVACassaP** != 0.00 && **AliquotaIVACassaP** < 1.00 )

**ERRORE (00424)**

END-IF

IF ( **AliquotaIVALinea** != 0.00 && **AliquotaIVALinea** < 1.00 )

**ERRORE (00424)**

END-IF

IF ( **AliquotaIVARiep** != 0.00 && **AliquotaIVARiep** < 1.00 )

**ERRORE (00424)**

END-IF

**Check on presence of numbers in the element Numero**

error code **00425**: 2.1.1.4 <Numero> non contenente caratteri numerici

**Numero** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Numero”

**ValoreNum** = numeric character from 0 to 9

IF ( **Numero** not contains **ValoreNum** )

**ERRORE (00425)**

END-IF

### Coherence check between *CodiceDestinatario* and *PECDestinatario*

error code **00426**: 1.1.6 <*PECDestinatario*> non valorizzato a fronte di 1.1.4 <*CodiceDestinatario*> con valore 0000000,  
o 1.1.6 <*PECDestinatario*> valorizzato a fronte di 1.1.4 <*Codice Destinatario*> con valore diverso da 0000000

*CodDest* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/DatiTrasmissione/CodiceDestinatario"  
*PECDest* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/DatiTrasmissione/PECDestinatario"

```
IF (exists PECDest)
  IF (CodDest != "0000000")
    ERRORE (00426)
  END-IF
END-IF
IF (CodDest == "0000000")
  IF (not exists PECDest)
    ERRORE (00426)
  END-IF
END-IF
```

### Coherence check between *FormatoTrasmissione* and *CodiceDestinatario*

error code **00427**: 1.1.4 <*CodiceDestinatario*> di 7 caratteri a fronte di 1.1.3 <*FormatoTrasmissione*> con valore "FPA12" o

1.1.4 <*CodiceDestinatario*> di 6 caratteri a fronte di 1.1.3 <*FormatoTrasmissione*> con valore "FPR12" o "FSM10"

*FormatoTrasm* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/DatiTrasmissione/FormatoTrasmissione"

*CodDest* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/DatiTrasmissione/CodiceDestinatario"

*LEN* = lenght of *CodDest*

IF (*FormatoTrasm* == "FPA12")

IF (*LEN* == 7)

**ERRORE (00427)**

END-IF

ELSE

IF (*LEN* == 6)

**ERRORE (00427)**

END-IF

END-IF



**Coherence check between attribute version and FormatoTrasmissione**

error code **00428**: 1.1.3 <FormatoTrasmissione> non coerente con il valore dell'attributo VERSIONE

**versione** = value that follows "<p:FatturaElettronica versione="

**FormatoTrasm** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/DatiTrasmissione/FormatoTrasmissione"

IF (**FormatoTrasm** != **versione**)

**ERRORE (00428)**

END-IF

Example of position of attribute **versione** in the XML file

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>  
<p:FatturaElettronica versione="FPR12" .....
```

### **AliquotaIVA/Natura checks on Dati Riepilogo**

error code **00429**: 2.2.2.2 <Natura> non presente a fronte di 2.2.2.1 <AliquotaIVA> pari a zero

error code **00430**: 2.2.2.2 <Natura> presente a fronte di 2.2.2.1 <AliquotaIVA> diversa da zero

**AliquotaIVA** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo/AliquotaIVA”

**Natura** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo/Natura”

IF (**AliquotaIVA** == 0.00)

IF (not exists **Natura**)

**ERRORE (00429)**

END-IF

ELSE

IF (exists **Natura**)

**ERRORE (00430)**

END-IF

END-IF

### Controlli Sconto/Maggiorazione

codice errore **00437**: 2.1.1.8.2 <Percentuale> e 2.1.1.8.3 <Importo> non presenti a fronte di 2.1.1.8.1 <Tipo> valorizzato

codice errore **00438**: 2.2.1.10.2 <Percentuale> e 2.2.1.10.3 <Importo> non presenti a fronte di 2.2.1.10.1 <Tipo> valorizzato

**ScontoMaggGen** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/ScontoMaggiorazione"

**TipoGen** = **ScontoMaggGen** + "Tipo"

**PercentualeGen** = **ScontoMaggGen** + "Percentuale"

**ImportoGen** = **ScontoMaggGen** + "Importo"

**ScontoMaggRiga** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee/ScontoMaggiorazione"

**TipoRiga** = **ScontoMaggRiga** + "Tipo"

**PercentualeRiga** = **ScontoMaggRiga** + "Percentuale"

**ImportoRiga** = **ScontoMaggRiga** + "Importo"

IF (esiste **TipoGen**)

IF (non esiste **PercentualeGen** && non esiste **ImportoGen**)

**ERRORE (00437)**

END-IF

END-IF

IF (esiste **TipoRiga**)

IF (non esiste **PercentualeRiga** && non esiste **ImportoRiga**)

**ERRORE (00438)**

END-IF

END-IF

### Controllo corrispondenza aliquote IVA e relativi blocchi di riepilogo

codice errore **00443**: non c'è corrispondenza tra i valori indicati nell'elemento 2.2.1.12 <AliquotaIVA> o 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> e quelli dell'elemento 2.2.2.1 <AliquotaIVA>

**BloccoDettaglioLinee** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee"  
**AliquotaIVALinea** = **BloccoDettaglioLinee** + "AliquotaIVA"  
**BloccoCassaPrev** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale"  
**AliquotaIVACassaPrev** = **BloccoCassaPrev** + AliquotaIVA"  
**BloccoRiepilogo** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/ DatiRiepilogo"  
**AliquotaIVARiepilogo** = **BloccoRiepilogo** + "AliquotaIVA"

Per ogni **BloccoCassaPrev**

IF ( **AliquotaIVACassaPrev** != da tutte le **AliquotaIVARiepilogo** )

**ERRORE (00443)**

END-IF

Per ogni **BloccoDettaglioLinee**

IF ( **AliquotaIVALinea** != da tutte le **AliquotaIVARiepilogo** )

**ERRORE (00443)**

END-IF

### Controllo corrispondenza nature e relativi blocchi di riepilogo

codice errore **00444**: non c'è corrispondenza tra i valori indicati nell'elemento 2.2.1.14 <Natura> o 2.1.1.7.7 <Natura> e quelli dell'elemento 2.2.2.2 <Natura>

**BloccoDettaglioLinee** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee"  
**NaturaLinea** = **BloccoDettaglioLinee** + "Natura"  
**BloccoCassaPrev** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale"  
**NaturaCassaPrev** = **BloccoCassaPrev** + "Natura"  
**BloccoRiepilogo** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/ DatiRiepilogo"  
**NaturaRiepilogo** = **BloccoRiepilogo** + "Natura"

Per ogni **BloccoCassaPrev**

IF ( **NaturaCassaPrev** != da tutte le **NaturaRiepilogo** )

**ERRORE (00444)**

END-IF

Per ogni **BloccoDettaglioLinee**

IF ( **NaturaLinea** != da tutte le **NaturaRiepilogo** )

**ERRORE (00443)**

END-IF

**Controllo presenza valore natura non più valido (in vigore a partire dal primo gennaio 2021)**

codice errore **00445**: non è più ammesso il valore generico N2, N3 o N6 come codice natura dell'operazione

**BloccoDettaglioLinee** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee/Natura"  
**NaturaLinea** = **BloccoDettaglioLinee** + "Natura"  
**BloccoCassaPrev** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale"  
**NaturaCassaPrev** = **BloccoCassaPrev** + "Natura"  
**BloccoRiepilogo** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/ DatiRiepilogo"  
**NaturaRiepilogo** = **BloccoRiepilogo** + "Natura"

Per ogni **BloccoCassaPrev**

IF ( **NaturaCassaPrev** == N2 OR **NaturaCassaPrev** == N3 OR **NaturaCassaPrev** == N6 )

**ERRORE (00445)**

END-IF

Per ogni **BloccoDettaglioLinee**

IF ( **NaturaLinea** == N2 OR **NaturaLinea** == N3 OR **NaturaLinea** == N6 )

**ERRORE (00445)**

END-IF

Per ogni **BloccoRiepilogo**

IF ( **NaturaRiepilogo** == N2 OR **NaturaRiepilogo** == N3 OR **NaturaRiepilogo** == N6 )

**ERRORE (00445)**

END-IF

### **Controllo cedente e cessionario in relazione al tipo documento**

codice errore **00471**: per il valore indicato nell'elemento 2.1.1.1 <TipoDocumento> il cedente/prestatore non può essere uguale al cessionario/committente

**TipoDocumento** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento"  
**IDCedente** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CedentePrestatore/ DatiAnagrafici/IdFiscaleIVA"  
**IDCessionario PIVA** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CessionarioCommittente/ DatiAnagrafici/IdFiscaleIVA"  
**IDCessionarioCF** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CessionarioCommittente/ DatiAnagrafici/CodiceFiscale"

```
IF ( TipoDocumento == TD16 OR TipoDocumento == TD17 OR TipoDocumento == TD18 OR TipoDocumento == TD19  
OR TipoDocumento == TD20 )  
  IF ( IDCedente == IDCessionarioIVA )  
    ERRORE (00471)  
  END-IF  
END-IF
```

Nei casi in cui in fattura sia presente il solo **IDCessionarioCF** per il cessionario, si risale all' **IDCessionarioPIVA** attraverso interrogazione di Anagrafe Tributaria.

### Controllo cedente e cessionario in relazione al tipo documento

codice errore **00472**: per il valore indicato nell'elemento 2.1.1.1 <TipoDocumento> il cedente/prestatore deve essere uguale al cessionario/committente

**TipoDocumento** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento"  
**IDCedente** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CedentePrestatore/ DatiAnagrafici/IdFiscaleIVA"  
**IDCessionario PIVA** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CessionarioCommittente/ DatiAnagrafici/IdFiscaleIVA"  
**IDCessionarioCF** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CessionarioCommittente/ DatiAnagrafici/CodiceFiscale"

```
IF ( TipoDocumento == TD21 )  
  IF ( IDCedente != IDCessionarioIVA )  
    ERRORE (00472)  
  END-IF  
END-IF
```

Nei casi in cui in fattura sia presente il solo **IDCessionarioCF** per il cessionario, si risale all' **IDCessionarioPIVA** attraverso interrogazione di Anagrafe Tributaria.



### **Controllo cedente in relazione al tipo documento**

codice errore **00473**: per il valore indicato nell'elemento 2.1.1.1 <TipoDocumento> non è ammesso il valore IT nell'elemento 1.2.1.1.1 <IdPaese>

**TipoDocumento** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento"

**IDPaeseCedente** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CedentePrestatore/ DatiAnagrafici/IdFiscaleIVA/IdPaese"

IF ( **TipoDocumento** == TD17 OR **TipoDocumento** == TD18 OR **TipoDocumento** == TD19)

IF ( **IDPaeseCedente** == IT )

**ERRORE (00473)**

END-IF

END-IF

### **Controllo tipo documento e aliquota IVA**

codice errore **00474**: per il valore indicato nell'elemento 2.1.1.1 <TipoDocumento> non sono ammesse linee di dettaglio con l'elemento 2.2.1.12 <AliquotaIVA> contenente valore zero

**TipoDocumento** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento"  
**BloccoDettaglioLinee** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee"  
**AliquotaIVA** = **BloccoDettaglioLinee** + "AliquotaIVA"

IF (**TipoDocumento** == TD21)  
Per ogni **BloccoDettaglioLinee**  
IF ( **AliquotaIVA** == 0.00 )  
**ERRORE (00474)**  
END-IF  
END-IF

### **Check on duplicate invoice**

error code **00404**: duplicate invoice

**TipoDocumento** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento"  
**PIVAcedente** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CedentePrestatore/DatiAnagrafici/Anagrafica/IdFiscaleIVA(IdPaese+IdCodice)"  
**NumeroFattura** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Numero"

**DataFattura** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Data"  
**AnnoFattura** = Year-From-Date (**DataFattura**)  
**Articolo73** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Art73"

For every invoice **F** in the file NOT REJECTED by ES and NOT REFUSED by PA

IF (**Articolo73** != "SI" )

IF ( **PIVAcedente** == **PIVAcedente** of **F**                    &&  
    **NumeroFattura** == **NumeroFattura** of **F**                &&  
    **AnnoFattura** == **AnnoFattura** of **F**                    &&  
    **TipoDocumento** != "TD04"                                &&  
    **TipoDocumento** of **F** != "TD04" )

**ERROR (00404)**

ELSE-IF (**TipoDocumento** == "TD04" OR **TipoDocumento** of **F** == "TD04" )

IF (**TipoDocumento** == **TipoDocumento** of **F**                &&  
    **PIVAcedente** == **PIVAcedente** of **F**                    &&  
    **NumeroFattura** == **NumeroFattura** of **F**                &&  
    **AnnoFattura** == **AnnoFattura** of **F** )

**ERROR (00404)**

END-IF

END-IF

(continue)

ELSE

IF ( **PIVAcedente** == **PIVAcedente** of **F**                    &&  
    **NumeroFattura** == **NumeroFattura** of **F**                &&  
    **DataFattura** == **DataFattura** of **F**                    &&  
    **TipoDocumento** != "TD04"                                &&  
    **TipoDocumento** of **F** != "TD04" )

**ERROR (00404)**

ELSE-IF (*TipoDocumento* == "TD04" OR *TipoDocumento* of *F* == "TD04" )

IF (*TipoDocumento* == *TipoDocumento* of *F*        &&

*PIVAcedente* == *PIVAcedente* of *F*        &&

*NumeroFattura* == *NumeroFattura* of *F*    &&

*DataFattura* == *DataFattura* of *F* )

**ERROR (00404)**

END-IF

END-IF

END-IF

**Check on invoice duplicated in the batch**

error code **00409**: invoice duplicated in the batch

*TipoDocumento* = "/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento"  
*NumeroFattura* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Numero"  
*DataFattura* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Data"

*AnnoFattura* = Year-From-Date (*DataFattura*)  
*Articolo73* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Art73"

For every invoice *F* in the batch

IF ( *Articolo73* of *F* != "SI" )

For every invoice *Fn* in the batch

IF ( *NumeroFattura* of *Fn* == *NumeroFattura* of *F*      &&

*AnnoFattura* of *Fn* == *AnnoFattura* of *F*      &&

*TipoDocumento* of *Fn* != "TD04"      &&

*TipoDocumento* of *F* != "TD04" )

**ERROR (00409)**

ELSE-IF ( *TipoDocumento* of *Fn* == "TD04" OR *TipoDocumento* of *F* == "TD04" )

    IF ( *TipoDocumento* of *Fn* == *TipoDocumento* of *F*      &&

*NumeroFattura* of *Fn* == *NumeroFattura* of *F*      &&

*AnnoFattura* of *Fn* == *AnnoFattura* of *F* )

**ERROR (00409)**

    END-IF

END-IF

(continue)

ELSE

For every invoice *Fn* in the batch

IF ( *NumeroFattura* of *Fn* == *NumeroFattura* of *F*      &&

*DataFattura* of *Fn* == *DataFattura* of *F*      &&

*TipoDocumento* of *Fn* != "TD04"      &&

*TipoDocumento* of *F* != "TD04" )

```

ERROR (00409)
ELSE-IF (TipoDocumento of Fn == "TD04" OR TipoDocumento of F == "TD04" )
  IF (TipoDocumento of Fn == TipoDocumento of F      &&
      NumeroFattura of Fn == NumeroFattura of F      &&
      DataFattura of Fn == DataFattura of F )
    ERROR (00409)
  END-IF
END-IF
END-IF

```

#### Check Ritenuta in detail row

error code **00411**: if there is a detail row with *Ritenuta* field = SI, *DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiRitenuta* block is required

*BloccoDettaglioLinee* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee"  
*Ritenuta* = *BloccoDettaglioLinee* + "Ritenuta"  
*BloccoDatiRitenuta* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiRitenuta"

***DatiRitenutaNecessari*** = false

For every line block ***BloccoDettaglioLinee***  
IF ( ***Ritenuta*** == "SI" )  
    ***DatiRitenutaNecessari*** = true  
END-IF

IF ( ***DatiRitenutaNecessari*** == true )  
    IF ( not exists ***BloccoDatiRitenuta*** )  
        **ERROR (00411)**  
    END-IF  
END-IF

**Check on AliquotaIVA/Natura per single line of Welfare Fund**

error code **00413**: in ***DatiCassaPrevidenziale*** block with VAT rate equal to zero, the ***Natura*** field must be present

error code **00414**: in ***DatiCassaPrevidenziale*** block with VAT rate not equal to zero, the ***Natura*** field must not be present

***BloccoCassaPrev*** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale"

***AliquotaIVA*** = ***BloccoCassaPrev*** + "AliquotaIVA"

*Natura* = *BloccoCassaPrev* + "Natura"

```
IF (AliquotaIVA == 0.00)
  IF (not exists Natura)
    ERROR (00413)
  END-IF
ELSE
  IF (exists Natura)
    ERROR (00414)
  END-IF
END-IF
```

#### **Check on Ritenuta of Welfare Fund**

error code **00415**: if exists a *DatiCassaPrevidenziale* block with *Ritenuta* field equal SI,  
*DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiRitenuta* block must be present

*BloccoCassaPrev* = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale"  
*Ritenuta* = *BloccoCassaPrev* + "Ritenuta"



**BloccoDatiRitenuta** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiRitenuta"  
**DatiRitenutaNecessari** = false

For every line block **BloccoCassaPrev**  
IF ( **Ritenuta** == "SI" )  
    **DatiRitenutaNecessari** = true  
END-IF

IF ( **DatiRitenutaNecessari** == true )  
    IF ( not exists **BloccoDatiRitenuta** )  
        **ERROR (00415)**  
    END-IF  
END-IF

**Check on the presence of the tax identity of the CessionarioCommittente**

error code **00417**: at least one of the **IdFiscaleIVA** or the **CodiceFiscale** fields of the **CessionarioCommittente** must be filled in

**IdFiscaleIVA** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CessionarioCommittente/DatiAnagrafici/IdFiscaleIVA"  
**CodiceFiscale** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CessionarioCommittente/DatiAnagrafici/CodiceFiscale"

IF ( not exists *IdFiscaleIVA* && not exists *CodiceFiscale* )  
**ERROR (00417)**

END-IF

**Check on coherence of the date of credit note**

error code **00418**: the date of the Credit Note (field 2.1.1.3 <Data>) must not be earlier than the date of the connected invoice (field 2.1.6.3 <Data>), related in the same file

**TipoDoc** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento"

**DataNC** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Data"

**DataFattColl** = "/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiFattureCollegate/Data"

```
IF ( TipoDoc == "TD04" )  
  IF ( DataNC < DataFattColl )  
    ERROR (00418)  
  END-IF  
END-IF
```

**Check on correspondence between DatiRiepilogo and VAT rates**

error code **00419**: in the document there is a VAT rate without connected DatiRiepilogo block

**BloccoCassaPrev** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale”  
**AliquotaIVACP** = **BloccoCassaPrev** + “AliquotaIVA”  
**BloccoDettaglioLinee** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee”  
**AliquotaIVADL** = **BloccoDettaglioLinee** + “AliquotaIVA”  
**TotAliquoteIVA** = 0  
**AliquoteIVA** = VAT rates present in the document  
**TotRiepiloghi** = number of “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo” blocks

For every line block **BloccoCassaPrev**  
IF ( **AliquotaIVACP** not present in **AliquoteIVA** )  
write **AliquotaIVACP** in **AliquoteIVA**  
add 1 to **TotAliquoteIVA**  
END-IF

For every line block **BloccoDettaglioLinee**  
IF ( **AliquotaIVADL** not present in **AliquoteIVA** )  
write **AliquotaIVADL** in **AliquoteIVA**  
add 1 to **TotAliquoteIVA**  
END-IF

IF ( **TotRiepiloghi** < **TotAliquoteIVA** )  
**ERROR (00419)**  
END-IF

**Check on EsigibilitaIVA and Natura fields**

error code **00420**: in DatiRiepilogo block with EsigibilitaIVA equal S, Natura field must not have N6 value

**BloccoDatiRiepilogo** = "/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo"

**Esigibilita** = **BloccoDatiRiepilogo** + EsigibilitaIVA"

**Natura** = **BloccoDatiRiepilogo** + Natura"

For every line block **BloccoDatiRiepilogo**

IF (**Esigibilita** == "S" && **Natura** == "N6" )

**ERROR (00420)**

END-IF

### Check on calculation of Imposta

error code **00421**: the calculation of Imposta field doesn't match the rules defined in the technical specifications

**BloccoDatiRiepilogo** = "/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo"

**Imposta** = **BloccoDatiRiepilogo** + EsigibilitaIVA"

**AliquotaIVA** = **BloccoDatiRiepilogo** + AliquotaIVA"

**ImponibileImporto** = **BloccoDatiRiepilogo** + ImponibileImporto"

For every line block **BloccoDatiRiepilogo**

IF ( **Imposta** != ( **AliquotaIVA** \* **ImponibileImporto** ) / 100 )

**ERROR (00421)**

END-IF

### Check on calculation of *ImponibileImporto*

error code **00422**: the calculation of *ImponibileImporto* field doesn't match the rules defined in the technical specifications

***ImponibileImporto*** = “/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo/ImponibileImporto”  
***Arrotondamento*** = “/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo/Arrotondamento”  
***PrezzoTotale*** = “/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee/PrezzoTotale”  
***ImportoContrCassa*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale/ImportoContributoCassa”  
***AliquotaIVA*** = “/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee/AliquotaIVA” +  
“/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale/AliquotaIVA”

For every distinct value of *AliquotaIVA*

IF (  $\sum_{x=1}^n \text{ImponibileImporto}[x] \neq \sum_{y=1}^m \text{PrezzoTotale}[y] + \sum_{z=1}^p \text{ImportoContrCassa}[z] + \sum_{x=1}^n \text{Arrotondamento}[x]$  )  
**ERROR (00422)**

END-IF

#### Note:

$n$  = number of “/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo” blocks with the same VAT rate

$m$  = number of “/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee” blocks with the same VAT rate

$p$  = number of “/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale” blocks with the same VAT rate

### Check on calculation of PrezzoTotale

error code **00423**: the calculation of PrezzoTotale field doesn't match the rules defined in the technical specifications

**BloccoDettaglioLinee** = "/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee"  
**PrezzoTotale** = **BloccoDettaglioLinee** + "PrezzoTotale"  
**PrezzoUnitario** = **BloccoDettaglioLinee** + "PrezzoUnitario"  
**Quantità** = **BloccoDettaglioLinee** + "Quantita" (if Quantita field is not present, we consider it equal 1)  
**ScontoTot** = total discount  
**MaggiorazioneTot** = total increase

For every line block **BloccoDettaglioLinee**

```
IF ( PrezzoTotale != ( PrezzoUnitario ± MaggiorazioneTot o ScontoTot ) * Quantità )  
    ERROR (00423)  
END-IF
```

#### Note:

If there are more than one ScontoMaggiorazione block, see following considerations

**BloccoScontoMagg** = **BloccoDettaglioLinee** + "ScontoMaggiorazione"  
**Tipo** = **BloccoScontoMagg** + "Tipo"  
**Importo** = **BloccoScontoMagg** + "Importo"  
**Percentuale** = **BloccoScontoMagg** + "Percentuale"

(continue)



Both discount and increase may be represented in the invoice as amount or percentage.  
If they are represented as amount, the total value to be considered is the sum of amounts.

For every line block **BloccoScontoMagg**

```
IF ( Tipo == "SC" )  
    add Importo to ScontoTot  
ELSE-IF ( Tipo == "MG" )  
    add Importo to MaggiorazioneTot  
END-IF
```

If they are represented as percentage, the calculation considers the 'cascade' mechanism' ; therefore the total value is the sum of discount/increase obtained by applying the percentage to the unit price according to the following rule

$$( \textit{PrezzoUnitario} * \textit{Percentuale} ) / 100$$

but **PrezzoUnitario** from time to time assumes a lower/higher value due to the application of the discount/increase previously applied.

In case of simultaneous presence of **Importo** and **Percentuale**, only the first is considered in the calculation.

**Check on the value of AliquotaIVA field**

error code **00424**: the VAT rate must be indicated as percentage

**AliquotaIVACassaP** = "/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/DatiCassaPrevidenziale/AliquotaIVA"

**AliquotaIVALinea** = "/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DettaglioLinee/AliquotaIVA"

**AliquotaIVARiep** = "/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiRiepilogo/AliquotaIVA"

IF ( **AliquotaIVACassaP** != 0.00 && **AliquotaIVACassaP** < 1.00 )

**ERROR (00424)**

END-IF

IF ( **AliquotaIVALinea** != 0.00 && **AliquotaIVALinea** < 1.00 )

**ERROR (00424)**

END-IF

IF ( **AliquotaIVARiep** != 0.00 && **AliquotaIVARiep** < 1.00 )

**ERROR (00424)**

END-IF

**Check on the presence of numeric characters in invoice Number field**

error code **00425**: the invoice Number (field 2.1.1.4 <Numero>) must contain at least one numeric character

**Numero** = “/FatturaElettronica/FatturaEkettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/Numero”

**ValoreNum** = numeric character from 0 to 9

IF ( **Numero** not contains **ValoreNum** )

**ERROR (00425)**

END-IF