

Fatture B2G e B2B in forma ordinaria

ID e Nome Tag XML	Tipo info	Descrizione funzionale	Formato e valori ammessi	Obbligatorietà e occorrenze <A,B> Legenda A=0 elemento non obbligatorio A=1 elemento obbligatorio B=1 ammessa una sola occorrenza B=N ammessa una o più occorrenze	Dimensione Legenda A... B= min. A, max B A= dimensione fissa	Controlli "extra schema"	Codice e descrizione dell'errore in caso di controllo non superato
1 <FatturaElettronicaHeader>		Il blocco ha molteplicità pari a 1, sia nel caso di fattura singola che nel caso di lotto di fatture		<1..1>			
1.1 <DatiTrasmissione>		Blocco sempre obbligatorio contenente informazioni che identificano univocamente il soggetto che trasmette, il documento trasmesso, il formato in cui è stato trasmesso il documento, il soggetto destinatario		<1..1>			
1.1.1 <IdTrasmittente>		E' l'identificativo univoco del soggetto trasmittente; per i soggetti residenti in Italia, siano essi persone fisiche o giuridiche, corrisponde al codice fiscale preceduto da IT; per i soggetti non residenti corrisponde al numero identificativo IVA (dove i primi due caratteri rappresentano il paese secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code, ed i restanti, fino ad un massimo di 28, il codice vero e proprio)		<1..1>			
1.1.1.1 <IdPaese>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	[IT], [ES], [DK], [..]	<1..1>	2		
1.1.1.2 <IdCodice>	xs:string	Codice identificativo fiscale	formato alfanumerico	<1..1>	1...28	Se l'elemento informativo 1.1.1.1 <IdPaese> vale "IT", viene verificato che il Codice Fiscale sia censito in Anagrafe Tributaria	0030: 1.1.1.2 <IdCodice> non valido
1.1.2 <ProgressivoInvio>	xs:normalizedString	Numerazione attribuita dal soggetto che trasmette, secondo sue proprie regole	formato alfanumerico	<1..1>	1...10		
1.1.3 <FormatoTrasmissione>	xs:string	Contiene il codice identificativo del tipo di trasmissione che si sta effettuando e del relativo formato	valori ammessi: [FPA12] = fattura verso PA [FPR12] = fattura verso privati	<1..1>	5	Viene controllata la coerenza con l'attributo VERSIONE e con il cesionario/committente che, a fronte di un valore "FPR12" non può essere presente in PA	0042: 1.1.3 <FormatoTrasmissione> non coerente con il valore dell'attributo VERSIONE 0047: 1.1.4 <CodiceDestinatario> di 7 caratteri non ammesso (per FPA) 0047: 1.1.4 <CodiceDestinatario> di 6 caratteri non ammesso (per FPR) 0039: Cesionario/Committente presente nell'anagrafica PA di riferimento in presenza di 1.1.3 <FormatoTrasmissione> valorizzato a FPR12
1.1.4 <CodiceDestinatario>	xs:string	Per le fatture verso la PA (1.1.3 <FormatoTrasmissione> = FPA12) contiene il codice, di 6 caratteri, dell'ufficio destinatario della fattura, definito dall'amministrazione di appartenenza come riportato nella rubrica "Indice PA". Per le fatture verso privati (1.1.3 <FormatoTrasmissione> = FPR12) contiene il codice, di 7 caratteri, assegnato dai SdI ai soggetti che hanno accreditato un canale; qualora il destinatario non abbia accreditato un canale presso SdI, l'elemento deve essere valorizzato con tutti zeri ("0000000"). Per le fatture emesse con riferimento a operazioni "transfrontaliere" l'elemento deve essere valorizzato con tutte "X" ("XXXXXXXX").	formato alfanumerico	<1..1>	6...7	Viene controllata la validità del codice che deve essere presente in PA (se di 6 caratteri), oppure nell'anagrafica del Sistema di Interscambio (se di 7 caratteri e diverso da "XXXXXXXX" e da "XXXXXXXXX"). Quando è riferito su una PA (6 caratteri) ed è valorizzato come ufficio "centrale" (UF...), viene controllata l'esistenza delle condizioni che giustificano tale valorizzazione. Inoltre, quando valorizzato con "XXXXXXXX", viene controllato che l'elemento informativo 1.4.1.1.1 <IdPaese> sia diverso da "IT".	0031: 1.1.4 <CodiceDestinatario> non valido 0032: 1.1.4 <CodiceDestinatario> di 7 caratteri non ammesso (in caso di FPA) 0047: 1.1.4 <CodiceDestinatario> di 6 caratteri non ammesso (in caso di FPR) 0039: Codice Ufficio presente ed univocamente identificabile nell'anagrafica PA di riferimento, in presenza di 1.1.4 <CodiceDestinatario> valorizzato con codice ufficio "centrale" 0031: L'elemento 1.1.4 <CodiceDestinatario> può essere valorizzato con "XXXXXXXX" per comunicare i dati di fatture emesse esclusivamente verso soggetti non residenti (1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> deve essere valorizzato e 1.4.1.1.1 <IdPaese> deve essere diverso da "IT")
1.1.5 <ContattiTrasmittente>		Dati relativi ai contatti del trasmittente		<0..1>			
1.1.5.1 <Telefono>	xs:normalizedString	Contatto telefonico fisso o mobile	formato alfanumerico	<0..1>	5...12		
1.1.5.2 <Email>	xs:string	Indirizzo di posta elettronica	formato alfanumerico	<0..1>	7...256		
1.1.6 <PECDestinatario>	xs:normalizedString	Indirizzo PEC al quale inviare il documento.	formato alfanumerico	<0..1>	7...256	Viene controllato che non sia corrispondente ad una delle caselle PEC di funzionamento del SdI (es:XX@pec.fatturapa.it)	0030: 1.1.6 <PECDestinatario> contenente un valore non ammesso
1.2 < CedentePrestatore>		Blocco sempre obbligatorio contenente dati relativi al cedente / prestatore (fornitore)		<1..1>			
1.2.1 <DatiAnagrafici>		Blocco sempre obbligatorio contenente i dati fiscali, anagrafici e professionali del cedente / prestatore		<1..1>			
1.2.1.1 <IdFiscaleIVA>		Numero di identificazione fiscale ai fini IVA, i primi due caratteri rappresentano il paese (IT, DE, ES ...) ed i restanti (fino ad un massimo di 28) il codice vero e proprio che, per i residenti in Italia, corrisponde al numero di partita IVA.		<1..1>			
1.2.1.1.1 <IdPaese>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	[IT], [ES], [DK], [..]	<1..1>	2	Se l'elemento informativo 1.2.1.1.2 <IdPaese> vale "IT", viene verificato che il campo 2.1.1.1 <TipoDocumento> non sia uguale a TD17 o TD18 o TD19	0047: 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>
1.2.1.1.2 <IdCodice>	xs:string	Codice identificativo fiscale	formato alfanumerico	<1..1>	1...28	Se l'elemento informativo 1.2.1.1.2 <IdPaese> vale "IT", viene verificato che la Partita IVA sia censita in Anagrafe Tributaria e non sia risultata Inoltre se l'elemento informativo 2.1.1.1 <TipoDocumento> è uguale a TD16 o TD20 si controlla che la cessazione non sia antecedente di più di 5 anni rispetto alla data del documento	0001: 1.2.1.1.2 <IdCodice> non valido 0030: 1.2.1.1.2 <IdCodice> corrispondente a una partita IVA cessata da oltre 5 anni
1.2.1.2 <CodiceFiscale>	xs:string	Numero di Codice Fiscale	formato alfanumerico	<0..1>	11...16	Se presente, viene verificato che sia coerente con l'elemento 1.2.1.1 <IdFiscaleIVA>	0030: 1.2.1.1 <IdFiscaleIVA> e 1.2.1.2 <CodiceFiscale> non coerenti 0031: 1.2.1.2 <CodiceFiscale> di soggetto non partecipante al gruppo IVA 0032: 1.2.1.2 <CodiceFiscale> non presente a fronte di 1.2.1.1 <IdFiscaleIVA> di gruppo IVA
1.2.1.3 <Anagrafica>		Dati anagrafici identificativi del cedente / prestatore.		<1..1>			
1.2.1.3.1 <Denominazione>	xs:normalizedString	Ditta, denominazione o ragione sociale (ditta, impresa, società, ente), da valorizzare solo se non sono valorizzati gli elementi informativi 1.2.1.3.2 <Nome> e 1.2.1.3.3 <Cognome>	formato alfanumerico	<0..1>	1...80		0020: file non conforme al formato (errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non sono valorizzati i campi <Nome> e <Cognome> seguenti - è valorizzato ma lo sono pure i campi <Nome> e/o <Cognome> seguenti)
1.2.1.3.2 <Nome>	xs:normalizedString	Nome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 1.2.1.3.3 <Cognome> e solo se non è valorizzato l'elemento informativo 1.2.1.3.1 <Denominazione>	formato alfanumerico	<0..1>	1...60		0020: file non conforme al formato (errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente
1.2.1.3.3 <Cognome>	xs:normalizedString	Cognome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 1.2.1.3.2 <Nome> e solo se non è valorizzato l'elemento informativo 1.2.1.3.1 <Denominazione>	formato alfanumerico	<0..1>	1...60		0020: file non conforme al formato (errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente
1.2.1.3.4 <Titolo>	xs:normalizedString	Titolo onorifico	formato alfanumerico	<0..1>	2...10		
1.2.1.3.5 <CodEORI>	xs:string	Numero del Codice EORI (Economic Operator Registration and Identification) in base al Regolamento (CE) n. 312 del 16 aprile 2009, in vigore dal 1 luglio 2009	formato alfanumerico	<0..1>	13...17		
1.2.1.4 <AlboProfessionale>	xs:normalizedString	Nome dell'albo professionale	formato alfanumerico	<0..1>	1...60		
1.2.1.5 <ProvinciaAlbo>	xs:string	Sigla della provincia di competenza dell'albo professionale	[RM], [MI], [..]	<0..1>	2		
1.2.1.6 <NumeroscrizioneAlbo>	xs:normalizedString	Numero di iscrizione all'albo professionale	formato alfanumerico	<0..1>	1...60		
1.2.1.7 <DataiscrizioneAlbo>	xs:date	Data di iscrizione all'albo professionale (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<0..1>	10		
1.2.1.8 <RegimeFiscale>	xs:string	Regime fiscale.	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<1..1>	4		
1.2.2 <Sede>		Blocco contenente i dati della sede del cedente / prestatore. Si tratta della sede legale per le società e del domicilio fiscale per le ditte individuali e i lavoratori autonomi.		<1..1>			
1.2.2.1 <Indirizzo>	xs:normalizedString	Indirizzo della sede del cedente o prestatore (nome della via, piazza, etc.)	formato alfanumerico	<1..1>	1...60		
1.2.2.2 <NumeroCivico>	xs:normalizedString	Numero civico riferito all'indirizzo (non indicare se già presente nell'elemento informativo indirizzo)	formato alfanumerico	<0..1>	1...8		
1.2.2.3 <CAP>	xs:string	Codice Avviamento Postale	formato numerico	<1..1>	5		
1.2.2.4 <Comune>	xs:normalizedString	Comune relativo alla sede del cedente / prestatore	formato alfanumerico	<1..1>	1...60		
1.2.2.5 <Provincia>	xs:string	Sigla della provincia di appartenenza del comune indicato nell'elemento informativo 1.2.2.4 <Comune>. Da valorizzare se l'elemento informativo 1.2.2.5 <Nazione> è uguale a IT	[RM], [MI], [..]	<0..1>	2		

1.2.2.6	<Nazione>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	[IT, ES] [DK][...]	<-1>	2		
1.2.3	<StabileOrganizzazione>		Blocco da valorizzare nei casi di cedente / prestatore non residente, con stabile organizzazione in Italia		<-0>			
1.2.3.1	<Indirizzo>	xs:normalizedString	Indirizzo della stabile organizzazione in Italia (nome della via, piazza etc.)	formato alfanumerico	<-1>	1...60		
1.2.3.2	<NumeroCivico>	xs:normalizedString	Numero civico riferito all'indirizzo (non indicare se già presente nell'elemento informativo indirizzo)	formato alfanumerico	<-0>	1...8		
1.2.3.3	<CAP>	xs:string	Codice Avviamento Postale	formato numerico	<-1>	5		
1.2.3.4	<Comune>	xs:normalizedString	Comune relativo alla stabile organizzazione in Italia	formato alfanumerico	<-1>	1...60		
1.2.3.5	<Provincia>	xs:string	Segla della provincia di appartenenza del comune indicato nell'elemento informativo 1.2.3.4 <Comune>. Da valorizzare se l'elemento informativo 1.2.3.6 <Nazione> è uguale a IT	[RM] [MS] [...]	<-0>	2		
1.2.3.6	<Nazione>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	[IT, ES] [DK][...]	<-1>	2		
1.2.4	<IscrizioneREA>		Blocco da valorizzare nei casi di società iscritte nel registro delle imprese ai sensi dell'art. 2250 del codice civile.		<-0>			
1.2.4.1	<Ufficio>	xs:string	Segla della provincia dell'Ufficio del registro delle imprese presso il quale è registrata la società	[RM] [MS] [...]	<-1>	2		
1.2.4.2	<NumeroREA>	xs:normalizedString	Numero di iscrizione al registro delle imprese	formato alfanumerico	<-1>	1...20		
1.2.4.3	<CapitaleSociale>	xs:decimal	Nei soli casi di società di capitali (SpA, SApA, SRL), l'elemento informativo va valorizzato per indicare il capitale sociale	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-0>	4...15		
1.2.4.4	<SocioUnico>	xs:string	Nei casi di società per azioni e a responsabilità limitata, l'elemento informativo va valorizzato per indicare se vi è un socio unico, oppure se vi sono più soci	valori ammessi [SU] socio unico [SM] più soci	<-0>	2		
1.2.4.5	<StatoLiquidazione>	xs:string	Indica se la Società si trova in stato di liquidazione oppure no	valori ammessi [LS] in liquidazione [LN] non in liquidazione	<-1>	2		
1.2.5	<Contatti>		Dati relativi ai contatti del cedente / prestatore		<-0>			
1.2.5.1	<Telefono>	xs:normalizedString	Contatto telefonico fisso o mobile	formato alfanumerico	<-0>	5...12		
1.2.5.2	<Fax>	xs:normalizedString	Numero di fax	formato alfanumerico	<-0>	5...12		
1.2.5.3	<Email>	xs:string	Indirizzo di posta elettronica	formato alfanumerico	<-0>	7...256		
1.2.6	<RiferimentoAmministrazione>	xs:normalizedString	Codice identificativo del cedente / prestatore ai fini amministrativo-contabili	formato alfanumerico	<-0>	1...20		
1.3	<RappresentanteFiscale>		Blocco da valorizzare nei casi in cui il cedente / prestatore si avvalga di un rappresentante fiscale in Italia.		<-0>			
1.3.1	<DatiAnagrafici>		Blocco contenente i dati fiscali e anagrafici del rappresentante fiscale del cedente / prestatore		<-1>			
1.3.1.1	<IdFiscaleIVA>		Numero di identificazione fiscale ai fini IVA, i primi due caratteri rappresentano il paese (IT, DE, ES ...) ed i restanti (fino ad un massimo di 28) il codice vero e proprio che, per i residenti in Italia, corrisponde al numero di partita IVA.		<-1>			
1.3.1.1.1	<IdPaese>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	[IT, ES] [DK][...]	<-1>	2		
1.3.1.1.2	<IdCodice>	xs:string	Codice identificativo fiscale	formato alfanumerico	<-1>	1...28	Se l'elemento informativo 1.3.1.1.1 <IdPaese> vale "IT", viene verificato che la Partita IVA sia censita in Anagrafe Tributaria	00303: 1.3.1.1.2 <IdCodice> o 1.4.4.1.2 <IdCodice> non valido
1.3.1.2	<CodiceFiscale>	xs:string	Numero di Codice Fiscale	formato alfanumerico	<-0>	11...16		
1.3.1.3	<Anagrafica>		Dati anagrafici identificativi del rappresentante fiscale del cedente / prestatore		<-1>			
1.3.1.3.1	<Denominazione>	xs:normalizedString	Ditta, denominazione o ragione sociale (ditta, impresa, società, ente), da valorizzare in alternativa agli elementi informativi 1.3.1.3.2 <Nome> e 1.3.1.3.3 <Cognome>	formato alfanumerico	<-0>	1...80		00200: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non sono valorizzati i campi <Nome> e <Cognome> seguenti - è valorizzato ma lo sono pure i campi <Nome> e <Cognome> seguenti)
1.3.1.3.2	<Nome>	xs:normalizedString	Nome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 1.3.1.3.3 <Cognome> ed in alternativa all'elemento informativo 1.3.1.3.1 <Denominazione>	formato alfanumerico	<-0>	1...60		00200: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente)
1.3.1.3.3	<Cognome>	xs:normalizedString	Cognome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 1.3.1.3.2 <Nome> ed in alternativa all'elemento informativo 1.3.1.3.1 <Denominazione>	formato alfanumerico	<-0>	1...60		00200: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente)
1.3.1.3.4	<Titolo>	xs:normalizedString	Titolo onorifico	formato alfanumerico	<-0>	2...10		
1.3.1.3.5	<CodEORI>	xs:string	Numero del Codice EORI (Economic Operator Registration and Identification) in base al Regolamento (CE) n. 312 del 16 aprile 2009, in vigore dal 1 luglio 2009	formato alfanumerico	<-0>	13...17		
1.4	<CessionarioCommittente>		Blocco sempre obbligatorio contenente dati relativi al cessionario / committente (cliente)		<-1>			
1.4.1	<DatiAnagrafici>		Blocco contenente i dati fiscali e anagrafici del cessionario/committente		<-1>			
1.4.1.1	<IdFiscaleIVA>		Numero di identificazione fiscale ai fini IVA, i primi due caratteri rappresentano il paese (IT, DE, ES ...) ed i restanti (fino ad un massimo di 28) il codice vero e proprio che, per i residenti in Italia, corrisponde al numero di partita IVA. L'indicazione di questo elemento informativo è obbligatoria nei casi in cui il cessionario/committente è titolare di partita IVA (legge nell'esercizio di impresa, arte o professione).		<-0>		Se non è valorizzato, viene controllato che sia valorizzato l'elemento informativo 1.4.1.2 <CodiceFiscale>. Se valorizzato ed è pure valorizzato l'elemento informativo 1.4.1.2 <CodiceFiscale> viene controllato che siano coerenti	00477: 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> e 1.4.1.2 <CodiceFiscale> non valorizzati (almeno uno dei due deve essere valorizzato) 00324: 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> e 1.4.1.2 <CodiceFiscale> non coerenti
1.4.1.1.1	<IdPaese>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	[IT, ES] [DK][...]	<-1>	2	Se valorizzato, si verifica che sia coerente con l'elemento informativo 1.4 <CodiceDestinatario>	00313: l'elemento 1.4 <CodiceDestinatario> può essere valorizzato con "XXXXXX" per comunicare i dati di fatture emesse esclusivamente verso soggetti non residenti (1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> deve essere valorizzato e 1.4.1.1.1 <IdPaese> deve essere diverso da "IT")
1.4.1.1.2	<IdCodice>	xs:string	Codice identificativo fiscale	formato alfanumerico	<-1>	1...28	Se valorizzato e se l'elemento informativo 1.4.1.1.1 <IdPaese> vale "IT", viene verificato che la Partita IVA sia censita in Anagrafe Tributaria	00305: 1.4.1.1.2 <IdCodice> non valido
1.4.1.2	<CodiceFiscale>	xs:string	Numero di Codice Fiscale	formato alfanumerico	<-0>	11...16	Se non è valorizzato, viene controllato che sia valorizzato il blocco 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> e che quest'ultimo non sia di gruppo IVA. Se valorizzato, e non è valorizzato il blocco 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA>, viene controllata la sua esistenza in Anagrafe Tributaria. Se valorizzato ed è pure valorizzato l'elemento informativo 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> viene controllato che siano coerenti	00477: 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> e 1.4.1.2 <CodiceFiscale> non valorizzati (almeno uno dei due deve essere valorizzato) 00306: 1.4.1.2 <CodiceFiscale> non valido 00324: 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA> e 1.4.1.2 <CodiceFiscale> non coerenti 00325: 1.4.1.2 <CodiceFiscale> di soggetto non partecipante al gruppo IVA 00326: 1.4.1.2 <CodiceFiscale> non presente a fronte di 1.4.1.1 <IdFiscaleIVA>
1.4.1.3	<Anagrafica>		Dati anagrafici identificativi del cessionario / committente.		<-1>			
1.4.1.3.1	<Denominazione>	xs:normalizedString	Ditta, denominazione o ragione sociale (ditta, impresa, società, ente), da valorizzare in alternativa agli elementi informativi 1.4.1.3.2 <Nome> e 1.4.1.3.3 <Cognome>	formato alfanumerico	<-0>	1...80		00200: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non sono valorizzati i campi <Nome> e <Cognome> seguenti - è valorizzato ma lo sono pure i campi <Nome> e <Cognome> seguenti)
1.4.1.3.2	<Nome>	xs:normalizedString	Nome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 1.4.1.3.3 <Cognome> ed in alternativa all'elemento informativo 1.4.1.3.1 <Denominazione>	formato alfanumerico	<-0>	1...60		00200: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente)
1.4.1.3.3	<Cognome>	xs:normalizedString	Cognome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 1.4.1.3.2 <Nome> ed in alternativa all'elemento informativo 1.4.1.3.1 <Denominazione>	formato alfanumerico	<-0>	1...60		00200: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente)
1.4.1.3.4	<Titolo>	xs:normalizedString	Titolo onorifico	formato alfanumerico	<-0>	2...10		
1.4.1.3.5	<CodEORI>	xs:string	Numero del Codice EORI (Economic Operator Registration and Identification) in base al Regolamento (CE) n. 312 del 16 aprile 2009, in vigore dal 1 luglio 2009	formato alfanumerico	<-0>	13...17		
1.4.2	<Sede>		Blocco contenente i dati della sede del cessionario / committente (nel caso di somministrazione di servizi quali energia elettrica, gas ... i dati possono fare riferimento all'ubicazione dell'utenza, ex DM 370/2000).		<-1>			
1.4.2.1	<Indirizzo>	xs:normalizedString	Indirizzo della sede del cessionario / committente (nome della via, piazza etc.)	formato alfanumerico	<-1>	1...60		

1.4.2.2	<NumeroCivico>	xs:normalizedString	Numero civico riferito all'indirizzo (non indicare se già presente nell'elemento informativo indirizzo)	formato alfanumerico	<-1>	1...8	
1.4.2.3	<CAP>	xs:string	Codice Avviamento Postale	formato numerico	<-1>	5	
1.4.2.4	<Comune>	xs:normalizedString	Comune relativo alla sede del cessionario/commitente	formato alfanumerico	<-1>	1...60	
1.4.2.5	<Provincia>	xs:string	Sigla della provincia di appartenenza del comune indicato nell'elemento informativo 1.4.2.4 <Comune>. Da valorizzare se l'elemento informativo 1.4.2.6 <Nazione> è uguale a IT	RM, MI, [...] (M, [...] (M, [...])	<-1>	2	
1.4.2.6	<Nazione>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	IT, ES, DK, [...] (M, [...])	<-1>	2	
1.4.3	<StabileOrganizzazione>		Blocco da valorizzare <u>se e solo se</u> l'elemento informativo 1.1.3 <FormatoTrasmissione> = "FPRI12" (fattura tra privati), nel caso di cessionario/commitente non residente e con stabile organizzazione in Italia		<-0>		
1.4.3.1	<Indirizzo>	xs:normalizedString	Indirizzo della stabile organizzazione in Italia del cessionario / commitente (nome della via, piazza etc.)	formato alfanumerico	<-1>	1...60	
1.4.3.2	<NumeroCivico>	xs:normalizedString	Numero civico riferito all'indirizzo (non indicare se già presente nell'elemento informativo indirizzo)	formato alfanumerico	<-0>	1...8	
1.4.3.3	<CAP>	xs:string	Codice Avviamento Postale	formato numerico	<-1>	5	
1.4.3.4	<Comune>	xs:normalizedString	Comune relativo alla stabile organizzazione in Italia	formato alfanumerico	<-1>	1...60	
1.4.3.5	<Provincia>	xs:string	Sigla della provincia di appartenenza del comune indicato nell'elemento informativo 1.4.3.4 <Comune>. Da valorizzare se l'elemento informativo 1.4.3.6 <Nazione> è uguale a IT	RM, MI, [...] (M, [...] (M, [...])	<-0>	2	
1.4.3.6	<Nazione>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	IT, ES, DK, [...] (M, [...])	<-1>	2	
1.4.4	<RappresentanteFiscale>		Blocco da valorizzare <u>se e solo se</u> l'elemento informativo 1.1.3 <FormatoTrasmissione> = "FPRI12" (fattura tra privati), nel caso di cessionario/commitente che si avvale di rappresentante fiscale in Italia		<-0>		
1.4.4.1	<IdFiscaleIVA>		Numero di identificazione fiscale ai fini IVA, i primi due caratteri rappresentano il paese (IT, DE, ES ...) ed i restanti (fino ad un massimo di 28) il codice vero e proprio che, per i residenti in Italia, corrisponde al numero di partita IVA.		<-1>		
1.4.4.1.1	<IdPaese>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	IT, ES, DK, [...] (M, [...])	<-1>	2	
1.4.4.1.2	<IdCodice>	xs:string	Codice identificativo fiscale	formato alfanumerico	<-1>	1...28	Se l'elemento informativo 1.4.4.1.1 <IdPaese> vale "IT", viene verificato che la Partita IVA sia censita in Anagrafe Tributaria
1.4.4.2	<Denominazione>	xs:normalizedString	Ditta, denominazione o ragione sociale (ditta, impresa, società, ente), da valorizzare in alternativa agli elementi informativi 1.4.4.3 <Nome> e 1.4.4.4 <Cognome>	formato alfanumerico	<-0>	1...80	0020: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non sono valorizzati i campi <Nome> e <Cognome> seguenti - è valorizzato ma lo sono pure i campi <Nome> e/o <Cognome> seguenti)
1.4.4.3	<Nome>	xs:normalizedString	Nome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 1.4.4.4 <Cognome> ed in alternativa all'elemento informativo 1.4.4.2 <Denominazione>	formato alfanumerico	<-0>	1...60	0020: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente)
1.4.4.4	<Cognome>	xs:normalizedString	Cognome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 1.4.4.3 <Nome> ed in alternativa all'elemento informativo 1.4.4.2 <Denominazione>	formato alfanumerico	<-0>	1...60	0020: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente)
1.5	<TerzoIntermediarioOSoggettoEmittente>		Dati relativi al soggetto terzo che emette fattura per conto del cedente / prestatore		<-0>		
1.5.1	<DatiAnagrafici>		Blocco contenente i dati fiscali e anagrafici del terzo intermediario		<-1>		
1.5.1.1	<IdFiscaleIVA>		Numero di identificazione fiscale ai fini IVA, i primi due caratteri rappresentano il paese (IT, DE, ES ...) ed i restanti (fino ad un massimo di 28) il codice vero e proprio che, per i residenti in Italia, corrisponde al numero di partita IVA.		<-0>		
1.5.1.1.1	<IdPaese>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	IT, ES, DK, [...] (M, [...])	<-1>	2	
1.5.1.1.2	<IdCodice>	xs:string	Codice identificativo fiscale	formato alfanumerico	<-1>	1...28	
1.5.1.2	<CodiceFiscale>	xs:string	Numero di Codice Fiscale	formato alfanumerico	<-0>	11...16	
1.5.1.3	<Anagrafica>		Dati anagrafici identificativi del terzo intermediario		<-1>		
1.5.1.3.1	<Denominazione>	xs:normalizedString	Ditta, denominazione o ragione sociale (ditta, impresa, società, ente), da valorizzare in alternativa agli elementi informativi 1.5.1.3.2 <Nome> e 1.5.1.3.3 <Cognome>	formato alfanumerico	<-0>	1...80	0020: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non sono valorizzati i campi <Nome> e <Cognome> seguenti - è valorizzato ma lo sono pure i campi <Nome> e/o <Cognome> seguenti)
1.5.1.3.2	<Nome>	xs:normalizedString	Nome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 1.5.1.3.3 <Cognome> ed in alternativa all'elemento informativo 1.5.1.3.1 <Denominazione>	formato alfanumerico	<-0>	1...60	0020: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente)
1.5.1.3.3	<Cognome>	xs:normalizedString	Cognome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 1.5.1.3.2 <Nome> ed in alternativa all'elemento informativo 1.5.1.3.1 <Denominazione>	formato alfanumerico	<-0>	1...60	0020: file non conforme al formato (l'errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente)
1.5.1.3.4	<Titolo>	xs:normalizedString	Titolo onorifico	formato alfanumerico	<-0>	2...10	
1.5.1.3.5	<CodEORI>	xs:string	Numero del Codice EORI (Economic Operator Registration and Identification) in base al Regolamento (CE) n. 312 del 16 aprile 2009. In vigore dal 1 luglio 2009	formato alfanumerico	<-0>	13...17	
1.6	<SoggettoEmittente>	xs:string	Da valorizzare in tutti i casi in cui la fattura è emessa da un soggetto diverso dal cedente/prestatore; indica se la fattura è emessa dal cessionario/commitente oppure da un terzo per conto del cedente/prestatore	valori ammessi: (CC) cessionario / commitente (TC) terzo	<-0>	2	
2	<FatturaElettronicaBody>		Il blocco ha molteplicità pari a 3 nel caso di fattura singola, nel caso di lotto di fatture, si ripete per ogni fattura componente il lotto stesso		<-0>		
2.1	<DatiGenerali>		Blocco sempre obbligatorio contenente i dati generali della fattura e quelli degli eventuali documenti correlati		<-1>		
2.1.1	<DatiGeneraliDocumento>		Blocco sempre obbligatorio contenente i dati generali della fattura		<-1>		
2.1.1.1	<TipoDocumento>	xs:string	Tipologia di documento	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<-1>	4	Se l'elemento informativo 2.1.1.1 <TipoDocumento> vale TD16 o TD20, viene controllato che il cedente/prestatore e il cessionario/commitente siano soggetti diversi. Se l'elemento informativo 2.1.1.1 <TipoDocumento> vale TD17, TD18 o TD19, oltre al precedente, viene effettuato il controllo sul campo 1.2.1.1.1 <IdPaese> del cedente/prestatore che deve essere diverso da "IT". Se l'elemento informativo 2.1.1.1 <TipoDocumento> vale TD21, viene controllato che il cedente/prestatore e il cessionario/commitente siano lo stesso soggetto. Inoltre viene controllato che non esista alcuna riga di fattura con il campo 2.2.1.12 <AliquotaIVA> valorizzato a zero
2.1.1.2	<Divisa>	xs:string	Codice (espresso secondo lo standard ISO 4217 alpha-3:2001) della valuta utilizzata per l'indicazione degli importi	il codice deve essere compreso tra quelli consentiti dallo standard ISO 4217 alpha-3:201, ad esempio: (EUR), (USD), (GBP), (CZK), [...] (M, [...])	<-1>	3	
2.1.1.3	<Data>	xs:date	Data del documento (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<-1>	10	Viene controllato che non sia successiva alla data in cui il file è stato ricevuto dal Sistema di Interscambio. Inoltre, se l'elemento informativo 2.1.1.1 <TipoDocumento> vale "TD01", viene controllato che non sia antecedente a quella presente nell'elemento informativo 2.1.6.3 <Data>
2.1.1.4	<Numero>	xs:normalizedString	Numero della fattura (art. 21, comma 2, lettera b) DPR 633/1972)	formato alfanumerico	<-1>	1...20	Viene controllato che contenga almeno un carattere numerico
2.1.1.5	<DatiRitenuta>		Blocco dati relativi alla ritenuta		<-0>		0041: 2.1.1.5 <DatiRitenuta> non presente a fronte di almeno un blocco 2.2.1 <DettaglioLinee> con l'elemento 2.2.1.13 <Ritenuta> uguale a 'S' e/o di un blocco 2.1.1.7 <DatiCassaPrevidenziale> con l'elemento 2.1.1.7.6 <Ritenuta> uguale a 'S'
							0042: 2.1.1.4 <Numero> non contenente caratteri numerici
							0043: 2.1.1.3 <Data> successiva alla data di ricezione
							0044: 2.1.1.3 <Data> antecedente a 2.1.6.3 <Data>
							0045: 2.1.1.5 <DatiRitenuta> non presente a fronte di 2.1.1.7.6 <Ritenuta> uguale a 'S'

	2.1.1.5.1 <TipoRitenuta>	xs:string	Tipologia della ritenuta	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<1..>	4		
	2.1.1.5.2 <ImportoRitenuta>	xs:decimal	Importo della ritenuta	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<1..>	4...15		
	2.1.1.5.3 <AliquotaRitenuta>	xs:decimal	Aliquota (%) della ritenuta	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<1..>	4...6		
	2.1.1.5.4 <CausalePagamento>	xs:string	Causale del pagamento (quella del Mod CU)	valori ammessi: codifiche come da Mod. CU	<1..>	1...2		
	2.1.1.6 <DatiBollo>		Blocco dati relativi al bollo		<0..1>			
	2.1.1.6.1 <Bollo Virtuale>	xs:string	Bollo assolto ai sensi del decreto MEF 17 giugno 2014 (art. 6)	valore ammesso SI	<1..>	2		
	2.1.1.6.2 <ImportoBollo>	xs:decimal	Importo del bollo	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<0..1>	4...15		
	2.1.1.7 <DatiCassaPrevidenziale>		Blocco dati relativi alla cassa professionale di appartenenza		<0..N>			
	2.1.1.7.1 <TipoCassa>	xs:string	Tipologia cassa previdenziale di appartenenza	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<1..>	4		
	2.1.1.7.2 <AlCassa>	xs:decimal	Aliquota (%) del contributo, se previsto, per la cassa di appartenenza	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<1..>	4...6		
	2.1.1.7.3 <ImportoContributoCassa>	xs:decimal	Importo del contributo per la cassa di appartenenza	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<1..>	4...15		
	2.1.1.7.4 <ImpoibileCassa>	xs:decimal	Importo sul quale applicare il contributo cassa previdenziale	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<0..1>	4...15		
	2.1.1.7.5 <AliquotaIVA>	xs:decimal	Aliquota (%) IVA applicata	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<1..>	4...6		0042c: 2.1.1.12 <AliquotaIVA> o 2.2.2.1 <AliquotaIVA> o 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> non indicata in termini percentuali 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>
	2.1.1.7.6 <Ritenuta>	xs:string	Indica se il contributo cassa è soggetto a ritenuta	valore ammesso: SI; contributo cassa soggetto a ritenuta	<0..1>	2		Se è valorizzato a "SI", viene controllato che esista il blocco 2.1.1.5 <DatiRitenuta>
	2.1.1.7.7 <Natura>	xs:string	Nei casi di AliquotaIVA (elemento informativo 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA>) pari a zero	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<0..1>	2...4		Viene controllato che il valore espresso in termini percentuali (es. "22.00" e non "0.22") Viene controllato che il valore espresso in questo elemento sia anche presente nell'elemento 2.2.2.1 <Natura> di uno dei blocchi 2.2.2 <DatiRipetitivo> presenti in fattura Dal primo ottobre 2020 viene controllato che il valore espresso in questo elemento sia diverso da N2, N3 e N6 (valori non più ammessi)
	2.1.1.7.8 <RiferimentoAmministrazione>	xs:normalizedString	Codice identificativo ai fini amministrativo-contabili	formato alfanumerico	<0..1>	1...20		00415: 2.1.1.5 <DatiRitenuta> non presente a fronte di 2.1.1.7.6 <Ritenuta> uguale a SI
	2.1.1.8 <ScontoMaggiorazione>		Eventuale sconto o maggiorazione applicati sul totale documento (la moltiplicità N del blocco consente di gestire la presenza di più sconti o più maggiorazioni a cascata)		<0..N>			
	2.1.1.8.1 <Tipo>	xs:string	Indica se trattasi di sconto o di maggiorazione	valori ammessi: [SC] sconto [MG] maggiorazione	<1..>	2		Se valorizzato, viene controllato che esista almeno uno dei due elementi 2.1.1.8.2 <Percentuale> e 2.1.1.8.3 <Importo>
	2.1.1.8.2 <Percentuale>	xs:decimal	Percentuale di sconto o di maggiorazione	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<0..1>	4...6		00413: 2.1.1.7.7 <Natura> non presente a fronte di 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> pari a zero 00414: 2.1.1.7.7 <Natura> presente a fronte di 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> diversa da zero
	2.1.1.8.3 <Importo>	xs:decimal	Importo dello sconto o della maggiorazione	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<0..1>	4...21		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 <Natura>
	2.1.1.9 <ImportoTotaleDocumento>	xs:decimal	Importo totale del documento al netto dell'eventuale sconto e comprensivo di imposta a debito del cessionario / committente	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<0..1>	4...15		00445: non è più ammesso il valore generico N2, N3 o N6 come codice natura dell'operazione
	2.1.1.10 <Arrotondamento>	xs:decimal	Eventuale arrotondamento sul totale documento (ammette anche il segno negativo)	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<0..1>	4...15		
	2.1.1.11 <Causale>	xs:normalizedString	Descrizione della causale del documento	formato alfanumerico	<0..N>	1...200		
	2.1.1.12 <Art73>	xs:string	Indica se il documento è stato emesso secondo modalità e termini stabiliti con decreto ministeriale ai sensi dell'articolo 73 del DPR 633/72 (cio. consente al cedente/prestatore l'emissione nello stesso anno di più documenti aventi stesso numero)	valore ammesso: SI; documento emesso secondo modalità e termini stabiliti con DM ai sensi dell'art. 73 DPR 633/72	<0..1>	2		
	2.1.2 <DatiOrdineAcquisto>		Blocco contenente le informazioni relative all'ordine di acquisto		<0..N>			
	2.1.2.1 <RiferimentoNumeroLinea>	xs:integer	Linea di dettaglio della fattura a cui si fa riferimento (se il riferimento è all'intera fattura, non viene valorizzato). (vedi elemento informativo 2.2.1.1)	formato numerico	<0..N>	1...4		
	2.1.2.2 <IdDocumento>	xs:normalizedString	Numero del documento	formato alfanumerico	<1..>	1...20		
	2.1.2.3 <Data>	xs:date	Data del documento (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<1..>	10		
	2.1.2.4 <NumItem>	xs:normalizedString	Identificativo della singola voce all'interno del documento (ad esempio, nel caso di ordine di acquisto, è il numero della linea dell'ordine di acquisto, oppure, nel caso di contratto, è il numero della linea del contratto, etc.)	formato alfanumerico	<1..>	1...20		
	2.1.2.5 <CodiceCommessaConvenzione>	xs:normalizedString	Codice della commessa o della convenzione	formato alfanumerico	<0..1>	1...100		
	2.1.2.6 <CodiceCUP>	xs:normalizedString	Rappresenta il codice gestito dal CUP che caratterizza ogni progetto di investimento pubblico (Codice Unitario Progetto)	formato alfanumerico	<0..1>	1...15		
	2.1.2.7 <CodiceCIG>	xs:normalizedString	Rappresenta il Codice Identificativo della Gara	formato alfanumerico	<0..1>	1...15		
	2.1.3 <DatiContratto>		Blocco contenente le informazioni relative al contratto; contiene gli stessi elementi informativi previsti per il blocco 2.1.2		<0..N>			
	2.1.4 <DatiConvenzione>		Blocco contenente le informazioni relative alla convenzione; contiene gli stessi elementi informativi previsti per il blocco 2.1.2		<0..N>			
	2.1.5 <DatiRicezione>		Blocco contenente le informazioni relative ai dati presenti sul sistema gestionale in uso presso la PA (Agenzie Fiscali) riguardanti la fase di ricezione; contiene gli stessi elementi informativi previsti per il blocco 2.1.2		<0..N>			
	2.1.6 <DatiFattureCollegate>		Blocco contenente le informazioni relative alle fatture precedentemente trasmesse e alle quali si collega il documento presente; riguarda i casi di invio di nota di credito e/o di fatture di conguaglio a fronte di precedenti fatture di acconto; contiene gli stessi elementi informativi previsti per il blocco 2.1.2		<0..N>			
	2.1.7 <DatiSAL>		Blocco da valorizzare nei casi di fattura per stato di avanzamento		<0..N>			
	2.1.7.1 <RiferimentoFase>	xs:integer	Fase dello stato di avanzamento cui il documento si riferisce	formato numerico	<1..>	1...3		
	2.1.8 <DatiDDT>		Blocco da valorizzare nei casi di fattura "differita" per indicare il documento con cui è stato consegnato il bene (gli elementi informativi del blocco possono essere ripetuti se la fattura fa riferimento a più consegne e quindi a più documenti di trasporto)		<0..N>			
	2.1.8.1 <NumeroDDT>	xs:normalizedString	Numero del documento di trasporto	formato alfanumerico	<1..>	1...20		
	2.1.8.2 <DataDDT>	xs:date	Data del documento di trasporto (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<1..>	10		
	2.1.8.3 <RiferimentoNumeroLinea>	xs:integer	Linea di dettaglio della fattura cui si riferisce il DDT (non viene valorizzato se il riferimento è all'intera fattura) (vedi elemento informativo 2.2.1.1 <NumeroLinea>)	formato numerico	<0..N>	1...4		
	2.1.9 <DatiTrasporto>		Blocco valorizzabile nei casi di fattura "accompagnatoria" per inserire informazioni relative al trasporto		<0..1>			
	2.1.9.1 <DatiAnagraficiVettore>		Blocco contenente i dati fiscali e anagrafici del vettore		<0..1>			
	2.1.9.1.1 <IdFiscaleIVA>		Numero di identificazione fiscale ai fini IVA; i primi due caratteri rappresentano il paese (IT, DE, ES, ...) ed i restanti (fino ad un massimo di 28) il codice vero e proprio che, per i residenti in Italia, corrisponde al numero di partita IVA.		<1..>			
	2.1.9.1.1.1 <IdPaese>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	[IT], [ES], [DK], [...]	<1..>	2		
	2.1.9.1.1.2 <IdCodice>	xs:string	Codice identificativo fiscale	formato alfanumerico	<1..>	1...28		

	2.1.9.1.2	<CodiceFiscale>	xs:string	Numero di Codice Fiscale	formato alfanumerico	<-1>	11...16		
	2.1.9.1.3	<Anagrafica>		Dati anagrafici identificativi del vettore		<-1>			
	2.1.9.1.3.1	<Denominazione>	xs:normalizedString	Ditta, denominazione o ragione sociale (ditta, impresa, società, ente), da valorizzare in alternativa agli elementi informativi 2.1.9.1.3.2 <Nome> e 2.1.9.1.3.3 <Cognome>	formato alfanumerico	<-1>	1...80		00200: file non conforme al formato (errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non sono valorizzati i campi <Nome> e <Cognome> seguenti - è valorizzato ma lo sono pure i campi <Nome> e/o <Cognome> seguenti)
	2.1.9.1.3.2	<Nome>	xs:normalizedString	Nome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 2.1.9.1.3.3 <Cognome> ed in alternativa all'elemento informativo 2.1.9.1.3.1 <Denominazione>	formato alfanumerico	<-1>	1...60		00200: file non conforme al formato (errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente)
	2.1.9.1.3.3	<Cognome>	xs:normalizedString	Cognome della persona fisica. Da valorizzare insieme all'elemento informativo 2.1.9.1.3.2 <Nome> ed in alternativa all'elemento informativo 2.1.9.1.3.1 <Denominazione>	formato alfanumerico	<-1>	1...60		00200: file non conforme al formato (errore viene rilevato nei casi in cui: - non è valorizzato e non è valorizzato il campo <Denominazione> precedente - è valorizzato ma lo è pure il campo <Denominazione> precedente)
	2.1.9.1.3.4	<Titolo>	xs:normalizedString	Titolo onorifico	formato alfanumerico	<-1>	2...10		
	2.1.9.1.3.5	<CodEORI>	xs:string	Numero del Codice EORI (Economic Operator Registration and Identification) in base al Regolamento (CE) n. 312 del 16 aprile 2009, in vigore dal 1 luglio 2009	formato alfanumerico	<-1>	13...17		
	2.1.9.1.4	<NumeroLicenzaGuida>	xs:normalizedString	Numero identificativo della licenza di guida (es. numero patente)	formato alfanumerico	<-1>	1...20		
	2.1.9.2	<MezzoTrasporto>	xs:normalizedString	Mezzo utilizzato per il trasporto	formato alfanumerico	<-1>	1...80		
	2.1.9.3	<CausaleTrasporto>	xs:normalizedString	Causale del trasporto	formato alfanumerico	<-1>	1...100		
	2.1.9.4	<NumeroColli>	xs:integer	Numero dei colli trasportati	formato numerico	<-1>	1...4		
	2.1.9.5	<Descrizione>	xs:normalizedString	Descrizione (natura, qualità, aspetto ...) relativa ai colli trasportati	formato alfanumerico	<-1>	1...100		
	2.1.9.6	<UnitaMisuraPeso>	xs:normalizedString	Unità di misura riferita al peso della merce	formato alfanumerico	<-1>	1...10		
	2.1.9.7	<PesoLordo>	xs:decimal	Peso lordo della merce	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1>	4...7		
	2.1.9.8	<PesoNetto>	xs:decimal	Peso netto della merce	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1>	4...7		
	2.1.9.9	<DataOraRitiro>	xs:date	Data e ora del ritiro della merce (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<-1>	19		
	2.1.9.10	<DataInizioTrasporto>	xs:date	Data di inizio del trasporto (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<-1>	10		
	2.1.9.11	<TipoResa>	xs:string	Codifica dei termini di resa espresso secondo lo standard ICC-Camera di Commercio Internazionale (Incoterms)	[EXW] [CPT] [...]	<-1>	3		
	2.1.9.12	<IndirizzoResa>		Dati dell'indirizzo di resa		<-1>			
	2.1.9.12.1	<Indirizzo>	xs:normalizedString	Indirizzo di resa (nome della via, piazza etc.)	formato alfanumerico	<-1>	1...60		
	2.1.9.12.2	<NumeroCivico>	xs:normalizedString	Numero civico riferito all'indirizzo di resa (non indicare se già presente nell'elemento informativo Indirizzo)	formato alfanumerico	<-1>	1...8		
	2.1.9.12.3	<CAP>	xs:string	Codice Avviamento Postale dell'indirizzo di resa	formato numerico	<-1>	5		
	2.1.9.12.4	<Comune>	xs:normalizedString	Comune ove ha sede l'indirizzo di resa	formato alfanumerico	<-1>	1...60		
	2.1.9.12.5	<Provincia>	xs:string	Sigla della provincia di appartenenza del comune indicato nell'elemento informativo 2.1.9.12.4 <Comune>	[RM] [MS] [...]	<-1>	2		
	2.1.9.12.6	<Nazione>	xs:string	Codice della nazione espresso secondo lo standard ISO 3166-1 alpha-2 code	[IT] [ES] [DK] [...]	<-1>	2		
	2.1.9.13	<DataOraConsegna>	xs:date	Data e ora della consegna della merce (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DDTHH:MM:SS	<-1>	19		
	2.1.10	<FatturaPrincipale>		Blocco da valorizzare nei casi di fatture per operatori accessorie, emesse dagli "autotrasportatori" per usufruire delle agevolazioni in materia di registrazione e pagamento dell'IVA		<-1>			
	2.1.10.1	<NumeroFatturaPrincipale>	xs:string	Numero della fattura relativa al trasporto di beni, da indicare sulle fatture emesse dagli autotrasportatori per certificare le operazioni accessorie	formato alfanumerico	<-1>	1...20		
	2.1.10.2	<DataFatturaPrincipale>	xs:date	Data della fattura di cui all'elemento informativo 2.1.10.1 <NumeroFatturaPrincipale> (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<-1>	10		
	2.2	<DatiBeniServizi>		Blocco sempre obbligatorio. Contiene natura, qualità, quantità e gli elementi necessari a determinare il valore dei beni e/o dei servizi formanti oggetto dell'operazione		<-1>			
	2.2.1	<DettaglioLinee>		Blocco contenente le linee di dettaglio del documento (gli elementi informativi del blocco si ripetono per ogni riga di dettaglio).		<-1>			
	2.2.1.1	<NumeroLinea>	xs:integer	Numero della riga di dettaglio del documento	formato numerico	<-1>	1...4		
	2.2.1.2	<TipoCessionePrestazione>	xs:string	Da valorizzare nei soli casi in cui si voglia utilizzare la riga per rappresentare uno sconto/premio/abbuono ovvero una spesa accessoria	valori ammessi: [S] sconto [P] premio [AB] abbuono [AC] spesa accessoria	<-1>	2		
	2.2.1.3	<CodiceArticolo>	xs:normalizedString	Eventuale codifica dell'articolo (a molteplicità N del blocco consente di gestire la presenza di più codifiche per la medesima riga)		<-1>			
	2.2.1.3.1	<CodiceTipo>	xs:normalizedString	Indica la tipologia di codice articolo (per esempio, TARIC, CPV, EAN, SSC, ...)	formato alfanumerico	<-1>	1...35		
	2.2.1.3.2	<CodiceValore>	xs:normalizedString	Indica il valore del codice articolo corrispondente alla tipologia riportata nell'elemento informativo 2.2.1.3.1 <CodiceTipo>	formato alfanumerico	<-1>	1...35		
	2.2.1.4	<Descrizione>	xs:normalizedString	Natura e qualità dell'oggetto della cessione/prestazione; può fare anche riferimento a cessioni/prestazioni già oggetto di un precedente documento emesso a titolo di "anticipo/acconto", nel qual caso il valore dell'elemento informativo 2.2.1.9 <PrezzoUnitario> e 2.2.1.11 <PrezzoTotale> potranno essere valorizzati con segno negativo	formato alfanumerico	<-1>	1...1000		
	2.2.1.5	<Quantita>	xs:decimal	Numero di unità cedute / erogate	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1>	4...21		
	2.2.1.6	<UnitaMisura>	xs:normalizedString	Unità di misura riferita alla quantità	formato alfanumerico	<-1>	1...10		
	2.2.1.7	<DataInizioPeriodo>	xs:date	Data iniziale del periodo di riferimento cui si riferisce l'eventuale servizio prestato (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<-1>	10		
	2.2.1.8	<DataFinePeriodo>	xs:date	Data finale del periodo di riferimento cui si riferisce l'eventuale servizio prestato (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<-1>	10		
	2.2.1.9	<PrezzoUnitario>	xs:decimal	Prezzo unitario del bene/servizio; nel caso di beni ceduti a titolo di sconto, premio o abbuono, l'importo indicato rappresenta il "valore normale" Eventuale sconto o maggiorazione applicati al prezzo unitario (a molteplicità N del blocco consente di gestire la presenza di più sconti o maggiorazioni a "cascata")	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1>	4...21		
	2.2.1.10	<ScontoMaggiorazione>				<-1>			
	2.2.1.10.1	<Tipo>	xs:string	Indica se trattasi di sconto o di maggiorazione	valori ammessi: [S] sconto [M] maggiorazione	<-1>	2		Se valorizzato, viene controllato che esista almeno uno dei due elementi 2.2.1.10.2 <Percentuale> e 2.2.1.10.3 <Importo>
	2.2.1.10.2	<Percentuale>	xs:decimal	Percentuale di sconto o di maggiorazione	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1>	4...6		
	2.2.1.10.3	<Importo>	xs:decimal	Importo dello sconto o della maggiorazione	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1>	4...21		
	2.2.1.11	<PrezzoTotale>	xs:decimal	Importo totale del bene/servizio (che tiene conto di eventuali sconti / maggiorazioni applicati al prezzo unitario) IVA esclusa	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1>	4...21		Viene controllato il corretto calcolo dell'elemento informativo, secondo l'algoritmo definito nelle specifiche tecniche (Elenco controlli versione 1.5)

2.2.1.12	<AliquotaIVA>	xs:decimal	Aliquota (%) IVA applicata al bene/servizio	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1,+>	4...6	Viene controllato che il valore sia espresso in termini percentuali (es. "22.00" e non "0.22") Viene controllato che il valore espresso in questo elemento sia anche presente nell'elemento 2.2.2.1 <AliquotaIVA> di uno dei blocchi 2.2.2 <DettaglioLinee> presenti in fattura Se vale "0.00" viene controllato che il campo 2.1.1.1 <TipoDocumento> non sia uguale a "TD01"	0042: 2.2.1.12 <AliquotaIVA> o 2.2.2.1 <AliquotaIVA> o 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> non indicata in termini percentuali 0043: 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> 0047: 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
2.2.1.13	<Ritenuta>	xs:string	Da valorizzare solo in caso di cessione/prestazione soggetta a ritenuta di acconto	valore ammesso: [R] cessione / prestazione soggetta a ritenuta	<-1,+>	2	Se è valorizzato a "SI", viene controllato che esista il blocco 2.1.1.5 <DettaglioLinee>	0041: 2.1.1.5 <DettaglioLinee> non presente a fronte di almeno un blocco 2.2.1 <DettaglioLinee> con 2.2.1.13 <Ritenuta> uguale a SI
2.2.1.14	<Natura>	xs:string	L'elemento serve per indicare il motivo (Natura dell'operazione) per il quale l'emittente della fattura non indica aliquota IVA (l'elemento informativo 2.2.1.12 <AliquotaIVA> deve essere valorizzato a zero)	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<-1,+>	2...4	Viene controllato che sia valorizzato, se l'elemento informativo 2.2.1.12 <AliquotaIVA> è pari a "0.00" e che non sia valorizzato, se l'elemento informativo 2.2.1.12 <AliquotaIVA> è diverso da "0.00" Viene controllato che il valore espresso in questo elemento sia anche presente nell'elemento 2.2.2 <DettaglioLinee> di uno dei blocchi 2.2.2 <DettaglioLinee> presenti in fattura Dal primo ottobre 2020 viene controllato che il valore espresso in questo elemento sia diverso da N2, N3 e N6 (valori non più ammessi)	0040: 2.2.1.14 <Natura> non presente a fronte di 2.2.1.12 <AliquotaIVA> pari a zero 0040: 2.2.1.14 <Natura> presente a fronte di 2.2.1.12 <AliquotaIVA> diversa da zero 0044: non c'è corrispondenza tra i valori indicati nell'elemento 2.2.1.14 <Natura> e quelli dell'elemento 2.2.2.2 <Natura> 0045: non è più ammesso il valore generico N2, N3 o N6 con codice natura dell'operazione
2.2.1.15	<RiferimentoAmministrazione>	xs:normalizedString	Codice identificativo ai fini amministrativo-contabili	formato alfanumerico	<-1,+>	1...20		
2.2.1.16	<AltriDatiGestionali>		Blocco che consente di agli utenti di inserire, con riferimento ad una linea di dettaglio, informazioni utili ai fini amministrativi, gestionali etc.		<-8,+>			
2.2.1.16.1	<TipoDato>	xs:normalizedString	Codice che identifica la tipologia di informazione.	formato alfanumerico	<-1,+>	1...10		
2.2.1.16.2	<RiferimentoTesto>	xs:normalizedString	Elemento informativo in cui inserire un valore alfanumerico riferito alla tipologia di informazione di cui all'elemento informativo 2.2.1.16.1	formato alfanumerico	<-1,+>	1...60		
2.2.1.16.3	<RiferimentoNumero>	xs:decimal	Elemento informativo in cui inserire un valore numerico riferito alla tipologia di informazione di cui all'elemento informativo 2.2.1.16.1	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1,+>	4...21		
2.2.1.16.4	<RiferimentoData>	xs:normalizedString	Elemento informativo in cui inserire una data riferita alla tipologia di informazione di cui all'elemento informativo 2.2.1.16.1	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<-1,+>	10		
2.2.2	<DatiRiepilogo>		Blocco obbligatorio, gli elementi informativi che lo compongono riepilogano le informazioni di dettaglio, aggregate per aliquota IVA distinta oppure per aliquota IVA nulla e <Natura> distinta oppure, a parità di questi elementi, per valore distinto di <Esigibilità>		<-1,+>		Viene controllato che il numero di blocchi 2.2.2 <DatiRiepilogo> sia maggiore o uguale al numero di aliquote IVA presenti nel documento	0049: 2.2.2 <DatiRiepilogo> non presente in corrispondenza di almeno un valore di 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> o 2.2.1.12 <AliquotaIVA>
2.2.2.1	<AliquotaIVA>	xs:decimal	Aliquota (%) IVA	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1,+>	4...6	Viene controllato che il valore sia espresso in termini percentuali (es. "22.00" e non "0.22") Viene controllato che il valore espresso in questo elemento sia anche presente nell'elemento 2.2.1.12 <AliquotaIVA> di uno dei blocchi 2.2.1 <DettaglioLinee> presenti in fattura o nell'elemento 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> di uno dei blocchi 2.2.1 <DettaglioLinee> presenti in fattura	0042: 2.2.1.12 <AliquotaIVA> o 2.2.2.1 <AliquotaIVA> o 2.1.1.7.5 <AliquotaIVA> non indicata in termini percentuali 0043: 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>
2.2.2.2	<Natura>	xs:string	L'elemento serve per indicare il motivo (Natura dell'operazione) per il quale l'emittente della fattura non indica aliquota IVA	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<-1,+>	2...4	Se è valorizzato con un codice di tipo "NE", viene controllato che l'elemento informativo 2.2.2.7 <EsigibilitàIVA> non sia valorizzato a "SI" Viene controllato che sia valorizzato, se l'elemento informativo 2.2.2.1 <AliquotaIVA> è pari a "0.00", e che non sia valorizzato, se l'elemento informativo 2.2.2.1 <AliquotaIVA> è diverso da "0.00" Viene controllato che il valore espresso in questo elemento sia anche presente nell'elemento 2.2.1.14 <Natura> di uno dei blocchi 2.2.1 <DettaglioLinee> presenti in fattura o nell'elemento 2.1.1.7.7 <Natura> di uno dei blocchi 2.1.1.7 <DettaglioLinee> presenti in fattura o nell'elemento 2.1.1.7.7 <Natura> di uno dei blocchi 2.1.1.7 <DettaglioLinee> presenti in fattura Dal primo ottobre 2020 viene controllato che il valore espresso in questo elemento sia diverso da N2, N3 e N6 (valori non più ammessi)	0040: 2.2.2.2 <Natura> con valore NE (inversione contabile) a fronte di 2.2.2.7 <EsigibilitàIVA> uguale a SI (scissione pagamenti) 0042: 2.2.2.2 <Natura> non presente a fronte di 2.2.2.1 <AliquotaIVA> pari a zero 0040: 2.2.2.2 <Natura> presente a fronte di 2.2.2.1 <AliquotaIVA> diversa da zero 0044: 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> 0045: non è più ammesso il valore generico N2, N3 o N6 con codice natura dell'operazione
2.2.2.3	<SpeseAccessorie>	xs:decimal	Riepilogo degli importi di spese accessorie indicate nelle righe di dettaglio (<TipoCessionePrestazione> = "AC"), tale importo rappresenta una parte dell'ammontare contenuto nell'elemento 2.2.2.5 <ImponibileImporto>	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1,+>	4...15		
2.2.2.4	<Arrotondamento>	xs:decimal	Importo dell'arrotondamento eventualmente applicato alle somme dei dati di dettaglio per riportarle al centesimo di euro, come espresse nell'elemento 2.2.2.5 <ImponibileImporto>	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1,+>	4...21		
2.2.2.5	<ImponibileImporto>	xs:decimal	Questo valore rappresenta la base imponibile, se il riepilogo riguarda operazioni soggette ad IVA; l'ammontare degli importi, se il riepilogo riguarda le operazioni per le quali l'IVA non deve essere esposta (elemento informativo 2.2.2.2 <Natura> valorizzato)	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1,+>	4...15	Viene controllato il corretto calcolo dell'elemento informativo, secondo l'algoritmo definito nelle specifiche tecniche (Elenco controlli versione 1.2)	0042: 2.2.2.5 <ImponibileImporto> non calcolato secondo le regole definite nelle specifiche tecniche
2.2.2.6	<Imposta>	xs:decimal	Imposta risultante dall'applicazione dell'aliquota IVA all'imponibile	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1,+>	4...15	Viene controllato il corretto calcolo dell'elemento informativo, secondo l'algoritmo definito nelle specifiche tecniche (Elenco controlli versione 1.2)	0041: 2.2.2.6 <Imposta> non calcolato secondo le regole definite nelle specifiche tecniche
2.2.2.7	<EsigibilitàIVA>	xs:string	L'elemento esprime il momento nel quale l'IVA diventa esigibile (immediata ai sensi dell'Art. 6 comma 5 del DPR 633 1972, oppure differita) oppure il fatto che le modalità di versamento dell'imposta sono differenti da quelle ordinarie (scissione dei pagamenti)	valori ammessi: [E] IVA ad esigibilità immediata [D] IVA ad esigibilità differita [S] scissione dei pagamenti	<-1,+>	1	Se è valorizzato a "SI", viene controllato che l'elemento informativo 2.2.2.2 <Natura> non sia valorizzato a "NE"	0040: 2.2.2.2 <Natura> con valore NE (inversione contabile) a fronte di 2.2.2.7 <EsigibilitàIVA> uguale a S (scissione pagamenti)
2.2.2.8	<RiferimentoNormativo>	xs:normalizedString	Norma di riferimento (nei casi in cui l'elemento informativo 2.2.2.2 <Natura> è valorizzato)	formato alfanumerico	<-1,+>	1...100		
2.3	<DatiVeicoli>		Dati relativi ai veicoli di cui all'art. 38, comma 4 del dl 331 del 1993		<-1,+>			
2.3.1	<Data>	xs:date	Data di prima immatricolazione o di iscrizione nei pubblici registri (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<-1,+>	10		
2.3.2	<TotalePercorso>	xs:normalizedString	Totale chilometri percorsi, oppure totale ore navigate o volate	formato alfanumerico	<-1,+>	1...15		
2.4	<DatiPagamento>		Blocco destinato a descrivere le modalità di pagamento per la cessione/prestazione rappresentata in fattura		<-8,+>			
2.4.1	<CondizioniPagamento>	xs:string	Condizioni di pagamento	valori ammessi: [TP0]: pagamento a rate [TP1]: pagamento completo [TP2]: anticipo	<-1,+>	4		
2.4.2	<DettaglioPagamento>		Dati di dettaglio del pagamento		<-1,+>			
2.4.2.1	<Beneficiario>	xs:string	Beneficiario del pagamento (utilizzabile se si intende indicare un beneficiario diverso dal cedente/prestatore)	formato alfanumerico	<-1,+>	1...200		
2.4.2.2	<ModalitàPagamento>	xs:string	Modalità di pagamento	valori ammessi: vedi codifiche in calce al documento	<-1,+>	4		
2.4.2.3	<DataRiferimentoTerminiPagamento>	xs:date	Data dalla quale decorrono i termini di pagamento (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<-1,+>	10		
2.4.2.4	<GiorniTerminiPagamento>	xs:integer	Termini di pagamento espressi in giorni a partire dalla data di riferimento di cui all'elemento informativo precedente 2.4.2.3 <DataRiferimentoTerminiPagamento> (vale 1 per pagamenti a vista.)	formato numerico	<-1,+>	1...3		
2.4.2.5	<DataScadenzaPagamento>	xs:date	Data di scadenza del pagamento (secondo il formato ISO 8601:2004) da indicare nei casi in cui ha senso sulla base delle condizioni di pagamento previste	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<-1,+>	10		
2.4.2.6	<ImportoPagamento>	xs:decimal	Importo relativo al pagamento	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere "." (punto)	<-1,+>	4...15		
2.4.2.7	<CodUfficioPostale>	xs:normalizedString	Nei casi di modalità di pagamento in cui ha senso l'indicazione dell'ufficio postale	formato alfanumerico	<-1,+>	1...20		
2.4.2.8	<CognomeQuietanzante>	xs:normalizedString	Cognome del quietanzante (nei casi di elemento informativo 2.4.2.2 <ModalitàPagamento> = MP04)	formato alfanumerico	<-1,+>	1...60		

2.4.2.9	<NomeQuietanzante>	xs.normalizedString	Nome del quietanzante (nei casi di elemento informativo 2.4.2.2 <ModalitaPagamento> = MP04)	formato all'numerico	<0..1>	1 .. 60	
2.4.2.10	<CFQuietanzante>	xs:string	Codice fiscale del quietanzante (nei casi di elemento informativo 2.4.2.2 <ModalitaPagamento> = MP04)	formato all'numerico	<0..1>	16	
2.4.2.11	<TitoloQuietanzante>	xs.normalizedString	Titolo del quietanzante (nei casi di elemento informativo 2.4.2.2 <ModalitaPagamento> = MP04)	formato all'numerico	<0..1>	2 ... 10	
2.4.2.12	<IstitutoFinanziario>	xs.normalizedString	Nome dell'Istituto Finanziario	formato all'numerico	<0..1>	1 .. 80	
2.4.2.13	<IBAN>	xs:string	International Bank Account Number (coordinata bancaria internazionale che consente di identificare, in maniera standard, il conto corrente del beneficiario.)	formato all'numerico	<0..1>	15 ... 34	
2.4.2.14	<ABI>	xs:string	Codice ABI	formato numerico	<0..1>	5	
2.4.2.15	<CAB>	xs:string	Codice CAB	formato numerico	<0..1>	5	
2.4.2.16	<BIC>	xs:string	Bank Identifier Code (codice che identifica la banca del beneficiario)	formato all'numerico	<0..1>	8 ... 11	
2.4.2.17	<ScontoPagamentoAnticipato>	xs:decimal	Ammontare dello sconto per pagamento anticipato	formato numerico; i decimali vanno separati dall'itero con il carattere "." (punto)	<0..1>	4 ... 15	
2.4.2.18	<DataLimitePagamentoAnticipato>	xs:date	Data limite stabilita per il pagamento anticipato (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<0..1>	10	
2.4.2.19	<PenalitaPagamentiRitardati>	xs:decimal	Ammontare della penalita dovuta per pagamenti ritardati	formato numerico; i decimali vanno separati dall'itero con il carattere "." (punto)	<0..1>	4 ... 15	
2.4.2.20	<DataDecorrenzaPenale>	xs:date	Data di decorrenza della penale (secondo il formato ISO 8601:2004)	formato ISO 8601:2004, con la precisione seguente: YYYY-MM-DD	<0..1>	10	
2.4.2.21	<CodicePagamento>	xs:string	Codice per la riconciliazione degli incassi da parte del cedente/prestatore	formato all'numerico	<0..1>	1 .. 60	
2.5	<Allegati>		Dati relativi ad eventuali allegati		<0..N>		
2.5.1	<NomeAttachment>	xs.normalizedString	Nome dell'allegato	formato all'numerico	<0..1>	1 .. 60	
2.5.2	<AlgoritmoCompressione>	xs:string	Algoritmo usato per comprimere l'attachment (ad es.: ZIP, RAR, ...)	formato all'numerico	<0..1>	1 ... 10	
2.5.3	<FormatoAttachment>	xs:string	Formato dell'attachment (ad es.: TXT, XML, DOC, PDF, ...)	formato all'numerico	<0..1>	1 ... 10	
2.5.4	<DescrizioneAttachment>	xs.normalizedString	Descrizione del documento	formato all'numerico	<0..1>	1 ... 100	
2.5.5	<Attachment>	xs:base64Binary	Contiene il documento allegato alla fattura; il contenuto è demandato agli accordi tra PA e fornitore	base64Binary [RFC 2045]	<0..1>		valore vincolato alla dimensione max prevista per la fattura elettronica

CODIFICHE

<RegimeFiscale>

RF01	Ordinario
RF02	Contribuenti minimi (art.1, c.96-117, L. 244/07)
RF04	Agricoltura e attività connesse e pesca (artt.34 e 34-bis, DPR 633/72)
RF05	Vendita sali e tabacchi (art.74, c.1, DPR. 633/72)
RF06	Commercio fiammiferi (art.74, c.1, DPR. 633/72)
RF07	Edilizia (art.74, c.1, DPR. 633/72)
RF08	Gestione servizi telefonia pubblica (art.74, c.1, DPR 633/72)
RF09	Rivendita documenti di trasporto pubblico e di sosta (art.74, c.1, DPR. 633/72)
RF10	Intrattenimenti, giochi e altre attività di cui alla tariffa allegata al DPR 640/72 (art.74, c.6, DPR 633/72)
RF11	Agenzie viaggi e turismo (art.74-ter, DPR 633/72)
RF12	Agriturismo (art.5, c.2, L. 413/91)
RF13	Vendite a domicilio (art.25-bis, c.6, DPR 600/73)
RF14	Rivendita beni usati, oggetti d'arte, d'antiquariato o da collezione (art.36, DL 41/95)
RF15	Agenzie di vendite all'asta di oggetti d'arte, antiquariato o da collezione (art.40-bis, DL 41/95)
RF16	IVA per cassa P.A. (art.6, c.5, DPR 633/72)
RF17	IVA per cassa (art. 32-bis, DL 83/2012)
RF18	Altro
RF19	Regime forfettario (art.1, c.54-89, L. 190/2014)

<TipoCassa>

TC01	Cassa nazionale previdenza e assistenza avvocati e procuratori legali
TC02	Cassa previdenza dottori commerciali
TC03	Cassa previdenza e assistenza geometri
TC04	Cassa nazionale previdenza e assistenza ingegneri e architetti liberi professionisti
TC05	Cassa nazionale del notariato
TC06	Cassa nazionale previdenza e assistenza ragionieri e periti commerciali
TC07	Ente nazionale assistenza agenti e rappresentanti di commercio (ENASARCO)
TC08	Ente nazionale previdenza e assistenza consulenti del lavoro (ENPAEL)
TC09	Ente nazionale previdenza e assistenza medici (ENPAM)
TC10	Ente nazionale previdenza e assistenza farmacisti (ENPAF)
TC11	Ente nazionale previdenza e assistenza veterinari (ENPAV)
TC12	Ente nazionale previdenza e assistenza impiegati dell'agricoltura (ENPAIA)
TC13	Fondo previdenza impiegati imprese di spedizione e agenzie marittime
TC14	Istituto nazionale previdenza giornalisti italiani (INPGI)
TC15	Opera nazionale assistenza orfani sanitari italiani (ONAOISI)
TC16	Cassa autonoma assistenza integrativa giornalisti italiani (CASAGIT)
TC17	Ente previdenza periti industriali e periti industriali laureati (EPIPI)
TC18	Ente previdenza e assistenza pluricategoriale (EPAP)
TC19	Ente nazionale previdenza e assistenza biologi (ENPAB)
TC20	Ente nazionale previdenza e assistenza professione infermieristica (ENPAPI)
TC21	Ente nazionale previdenza e assistenza psicologi (ENPAP)
TC22	INPS

<ModalitaPagamento>

MP01	contanti
MP02	assegno
MP03	assegno circolare
MP04	contanti presso Tesoreria
MP05	bonifico
MP06	pagella cambiario
MP07	bollettino bancario
MP08	carta di pagamento
MP09	RID
MP10	RID utenze
MP11	RID veloce
MP12	RIBA
MP13	MAV
MP14	quietanza errario
MP15	giocetto su conti di contabilità speciale
MP16	domiciliazione bancaria
MP17	domiciliazione postale
MP18	bollettino di c/c postale
MP19	SEPA Direct Debit
MP20	SEPA Direct Debit CORE
MP21	SEPA Direct Debit B2B
MP22	Trattenuta su somme già riscosse
MP23	PagoPA

<TipoDocumento>	
TD01	fattura
TD02	acconto/anticipo su fattura
TD03	acconto/anticipo su parcella
TD04	nota di credito
TD05	nota di debito
TD06	parcella
TD16	integrazione fattura reverse charge interno
TD17	integrazione/autofattura per acquisto servizi dall'estero
TD18	integrazione per acquisto di beni intracomunitari
TD19	integrazione/autofattura per acquisto di beni ex art.17 c.2 DPR 633/72
TD20	autofattura per regolarizzazione e integrazione delle fatture (ex art.6 c.8 d.lgs. 471/97 o art.46 c.5 D.L. 331/93)
TD21	autofattura per splafonamento
TD22	estrazione beni da Deposito IVA
TD23	estrazione beni da Deposito IVA con versamento dell'IVA
TD24	fattura differita di cui all'art. 21, comma 4, lett. a)
TD25	fattura differita di cui all'art. 21, comma 4, terzo periodo lett. b)
TD26	cessione di beni ammortizzabili e per passaggi interni (ex art.36 DPR 633/72)
TD27	fattura per autoconsumo o per cessioni gratuite senza rivalsa
<Natura>	
N1	escluse ex art. 15
N2	non soggette
N2.1	non soggette ad IVA ai sensi degli artt. da 7 a 7-septies del DPR 633/72
N2.2	non soggette - altri casi
N3	non imponibili
N3.1	non imponibili - esportazioni
N3.2	non imponibili - cessioni intracomunitarie
N3.3	non imponibili - cessioni verso San Marino
N3.4	non imponibili - operazioni assimilate alle cessioni all'esportazione
N3.5	non imponibili - a seguito di dichiarazioni d'intento
N3.6	non imponibili - altre operazioni che non concorrono alla formazione del plafond
N4	esenti
N5	regime del margine / IVA non esposta in fattura
N6	inversione contabile (per le operazioni in reverse charge ovvero nei casi di autofatturazione per acquisti extra UE di servizi ovvero per importazioni di beni nei soli casi previsti)
N6.1	inversione contabile - cessione di rottami e altri materiali di recupero
N6.2	inversione contabile - cessione di oro e argento puro
N6.3	inversione contabile - subappalto nel settore edile
N6.4	inversione contabile - cessione di fabbricati
N6.5	inversione contabile - cessione di telefoni cellulari
N6.6	inversione contabile - cessione di prodotti elettronici
N6.7	inversione contabile - prestazioni comparto edile e settori connessi
N6.8	inversione contabile - operazioni settore energetico
N6.9	inversione contabile - altri casi
N7	IVA assolta in altro stato UE (vendite a distanza ex art. 40 c. 3 e 4 e art. 41 c. 1 lett. b, DL 331/93; prestazione di servizi di telecomunicazioni, tele-radiodiffusione ed elettronici ex art. 7-sexies lett. f, g, art. 74-sexies DPR 633/72)
<TipoRitenuta>	
RT01	ritenuta persone fisiche
RT02	ritenuta persone giuridiche
RT03	contributo INPS
RT04	contributo ENASARCO
RT05	contributo ENPAM
RT06	altro contributo previdenziale