**ELENCO DEI CONTROLLI EFFETTUATI SUL FILE XMLprs**

**Versione BOZZA**

**VERIFICHE EFFETTUATE SUL FILE XMLprs**

***NOMENCLATURA ED UNICITÀ DEL FILE TRASMESSO***

La verifica viene eseguita al fine di intercettare l’invio accidentale dello stesso file; attraverso un controllo sulla nomenclatura del file ricevuto il SDI verifica che il nome file sia conforme con quanto riportato nelle *Specifiche delle regole tecniche del Sistema di Interscambio* e che non sia stato già inviato un file con lo stesso nome; in caso di esito negativo del controllo (nome file già presente nel SDI o nome file non conforme) il file viene rifiutato con le seguenti motivazioni:

* **Codice 00001** Nome file non valido
* **Codice 00002** Nome file duplicato

***DIMENSIONI DEL FILE***

La verifica è effettuata al fine di garantire che il file ricevuto possa essere elaborato correttamente e nei tempi previsti.

* **Codice 00003** Le dimensioni del file superano quelle ammesse

***VERIFICA DI INTEGRITÀ DEL DOCUMENTO***

La verifica viene effettuata al fine di garantire che il documento ricevuto non abbia subito modifiche successivamente all’apposizione della firma; attraverso un controllo sulla firma apposta sull’oggetto trasmesso, il SdI verifica l’integrità dell’oggetto stesso; laddove dovesse emergere che il documento ricevuto non corrisponde al documento sul quale è stata apposta la firma, il documento viene rifiutato con la seguente motivazione:

* **Codice 00102** File non integro (firma non valida)

***VERIFICA DI AUTENTICITÀ DEL CERTIFICATO DI FIRMA***

La verifica viene effettuata al fine di garantire la validità del certificato di firma utilizzato per apporre la firma elettronica qualificata al documento; sulla base delle informazioni messe a disposizione dalle “*Certification Authorities*”, il SdI verifica la validità del certificato di firma, che non deve risultare scaduto, revocato o sospeso; in caso di certificato di firma non valido, il documento viene rifiutato con le seguenti motivazioni:

* **Codice 00100** Certificato di firma scaduto
* **Codice 00101** Certificato di firma revocato
* **Codice 00104** CA (Certification Authority) non affidabile
* **Codice 00107** Certificato non valido

***VERIFICA DI CONFORMITÀ DEL FORMATO FATTURA***

La verifica viene effettuata per garantire la corretta elaborazione del contenuto del documento; il SdI effettua dei controlli di corrispondenza con lo schema XML del file trasmesso, compresa la presenza dei dati definiti obbligatori; qualora dovesse risultare una non corretta aderenza alle regole, il documento viene rifiutato con le seguenti motivazioni:

* **Codice 00103** File firmato senza riferimento temporale
* **Codice 00105** File firmato con riferimento temporale non coerente
* **Codice 00106** File / archivio vuoto o corrotto
* **Codice 00200** File non conforme al formato
* **Codice 00201** Superato il numero massimo di errori di formato
* **Codice 00403** La data della fattura non deve essere successiva alla data di ricezione
* **Codice 00417** Almeno uno dei campi IdFiscaleIVA e CodiceFiscale del CessionarioCommittente deve essere valorizzato
* **Codice 00418** La data del documento Nota di Credito (campo 2.1.1.3 <Data>) non può essere antecedente alla data della fattura

collegata/rettificata, riferita nello stesso file

* **Codice 00424** L’aliquota IVA deve essere indicata in termini percentuali
* **Codice 00425** Il numero della fattura (campo 2.1.1.4 <Numero>) deve contenere almeno un carattere numerico
* **Codice 00426** Il campo PECDestinatario deve essere valorizzato se il CodiceDestinatario presenta il valore 0000000 e viceversa

***VERIFICA DI VALIDITÀ DEL CONTENUTO DELLA FATTURA***

La verifica viene effettuata per accertare la presenza dei dati necessari al corretto inoltro del documento al destinatario; inoltre vengono effettuati dei controlli per prevenire situazioni di dati errati e/o non elaborabili; SdI verifica la valorizzazione e validità di alcune informazioni presenti nel documento trasmesso; in particolare viene effettuato un controllo:

* sulla presenza, nell’anagrafica di riferimento del Sistema di Interscambio, del codice identificativo del destinatario e delle informazioni necessarie al recapito, salvo il caso in cui il codice identificativo sia valorizzato a “0000000” (valore di default);
* sulla validità dei codici fiscali e delle partite IVA, relative ai soggetti trasmittente, cedente/prestatore, rappresentante fiscale, cessionario/committente, attraverso una verifica di presenza nell’anagrafe tributaria; il controllo non è effettuato per gli identificativi fiscali assegnati da autorità estere.

Laddove anche uno solo di questi controlli non dovesse essere superato, il documento viene rifiutato con le seguenti motivazioni:

* **Codice 00300** IdFiscale del soggetto trasmittente non valido
* **Codice 00301** IdFiscaleIVA del CedentePrestatore non valido
* **Codice 00302** CodiceFiscale del CedentePrestatore non valido
* **Codice 00303** IdFiscaleIVA del RappresentanteFiscale non valido
* **Codice 00305** IdFiscaleIVA del CessionarioCommittente non valido
* **Codice 00306** CodiceFiscale del CessionarioCommittente non valido
* **Codice 00311** CodiceDestinatario non valido
* **Codice 00312** CodiceDestinatario non attivo

***VERIFICA DI UNICITÀ DELLA FATTURA***

La verifica viene eseguita al fine di intercettare un accidentale reinvio della stessa fattura; il SdI controlla che la fattura che sta esaminando non sia stata già trasmessa ed elaborata; in quest’ottica, qualora i dati contenuti all’interno della fattura e relativi a:

* identificativo cedente/prestatore
* anno della data fattura
* numero fattura
* tipo di documento

coincidano con quelli di una fattura precedentemente trasmessa e per la quale non sia stata inviata al soggetto trasmittente una notifica di scarto oppure di rifiuto da parte del destinatario, il documento viene rifiutato con le seguenti motivazioni:

* **Codice 00404** Fattura duplicata
* **Codice 00409** Fattura duplicata nel lotto

Tutti i controlli descritti in questo paragrafo, qualora il file inviato al SdI è relativo ad un documento lotto di fatture (ex art. 1, comma 3, DLGS 20 febbraio 2004 n. 52), comportano l’accettazione o il rifiuto del file nella sua totalità. Diversamente, se al SdI viene inviato un file in formato compresso i controlli, con conseguente accettazione o scarto, riguardano ogni singolo file presente al suo interno.

***Controllo coerenza data fattura***

*codice errore* ***00403****: la data della fattura non deve essere successiva alla data di ricezione*

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

***DataRicezione*** = data in cui il file è ricevuto dal Sistema di Interscambio

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

***E R R O R E (00403)***

END-IF

***Controllo fattura duplicata***

*codice errore* ***00404****: fattura duplicata*

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

***PIVAcedente*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CedentePrestatore/IdFiscaleIVA(IdPaese+IdCodice)”

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

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

***AnnoFattura*** = Year-From-Date (***DataFattura***)

Per ogni fattura ***F*** all’interno di file NON SCARTATI dal SdI e con esito diverso da “RIFIUTO”

IF ( ***PIVAcedente*** == ***PIVAcedente*** di ***F*** &&

***NumeroFattura*** == ***NumeroFattura*** di ***F*** &&

***AnnoFattura*** == ***AnnoFattura*** di ***F*** &&

***TipoDocumento***  == ***TipoDocumento*** di ***F*** )

***E R R O R E (00404)***

END-IF

***Controllo fattura duplicata nel lotto***

*codice errore* ***00409****: fattura duplicata nel lotto*

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

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

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

***AnnoFattura*** = Year-From-Date (***DataFattura***)

Per ogni fattura ***F*** all’interno del lotto

Per ogni fattura ***Fn*** diversa da ***F*** all’interno del lotto

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

***AnnoFattura*** di ***Fn*** == ***AnnoFattura*** di ***F*** &&

***TipoDocumento***  di ***Fn*** == ***TipoDocumento*** di ***F*** )

***E R R O R E (00409)***

END-IF

***Controllo presenza identificativo fiscale del Cessionario/Committente***

*codice errore* ***00417****: almeno uno dei campi IdFiscaleIVA e CodiceFiscale del CessionarioCommittente deve essere valorizzato*

***IdentificativiFiscali*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/CessionarioCommittente/IdentificativiFiscali”

***IdFiscaleIVA*** = ***IdentificativiFiscali*** + “IdFiscaleIVA”

***CodiceFiscale*** = ***IdentificativiFiscali*** + “CodiceFiscale”

IF ( esiste ***IdentificativiFiscali*** )

IF ( non esiste ***IdFiscaleIVA*** && non esiste ***CodiceFiscale*** )

***E R R O R E (00417)***

END-IF

***Controllo coerenza data nota di credito***

*codice errore* ***00418****: la data del documento Nota di Credito (campo 2.1.1.3 <Data>) non può essere antecedente alla data della fattura*

*collegata/rettificata, riferita nello stesso file*

***TipoDoc*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiGeneraliDocumento/TipoDocumento”

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

***DataFattRettif*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiGenerali/DatiFatturaRettificata/DataFR”

IF ( ***TipoDoc***  == “TD08” )

IF ( ***DataNC*** < ***DataFattRettif***  )

***E R R O R E (00418)***

END-IF

END-IF

***Controllo valore AliquotaIVA***

*codice errore* ***00424****: l’aliquota IVA deve essere indicata in termini percentuali*

***AliquotaIVA*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaBody/DatiBeniServizi/DatiIVA/Aliquota”

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

***E R R O R E (00424)***

END-IF

***Controllo presenza caratteri numerici nel campo Numero fattura***

*codice errore* ***00425****: il Numero della fattura (campo 2.1.1.4 <Numero>) deve contenere almeno un carattere numerico*

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

***ValoreNum*** = carattere numerico da 0 a 9

IF ( ***Numero*** non contiene ***ValoreNum*** )

***E R R O R E (00425)***

END-IF

***Controllo coerenza campo CodiceDestinatario e campo PECDestinatario***

*codice errore* ***00426****: il campo PECDestinatario deve essere valorizzato se il CodiceDestinatario presenta il valore 0000000 e viceversa*

***CodDest*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/DatiTrasmissione/CodiceDestinatario”

***PECDest*** = “/FatturaElettronica/FatturaElettronicaHeader/DatiTrasmissione/PECDestinatario”

IF (esiste ***PECDest***)

IF (***CodDest***  != “0000000”)

***E R R O R E (00426)***

END-IF

END-IF

IF (***CodDest***  == “0000000”)

IF (non esiste ***PECDest***)

***E R R O R E (00426)***

END-IF

END-IF