

MODELLO DI COMUNICAZIONE POLIVALENTE

COMUNICAZIONE DELLE OPERAZIONI RILEVANTI AI FINI IVA (ART. 21 DECRETO LEGGE N. 78/2010)

COMUNICAZIONE DELLE OPERAZIONI LEGATE AL TURISMO EFFETTUATE IN CONTANTI IN DEROGA ALL'ART. 49 COMMA 1
DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 231/2007 (ART. 3 COMMA 1 DECRETO LEGGE N. 16/2012)

COMUNICAZIONE DEGLI ACQUISTI DA OPERATORI DELLA REPUBBLICA DI SAN MARINO, ART. 16 LETT. C) DEL DM 24 DICEMBRE 1993

COMUNICAZIONE DELLE OPERAZIONI EFFETTUATE CON CONTROPARTI RESIDENTI O DOMICILIATE IN PAESI A FISCALITÀ PRIVILEGIATA
COME INDIVIDUATI DAL DECRETO DEL MINISTRO DELLE FINANZE 4 MAGGIO 1999 E
DAL DECRETO DEL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE 21 NOVEMBRE 2001

**Informativa
sul trattamento
dei dati personali
ai sensi dell'art. 13
del decreto legislativo
n. 196 del 2003**

Il D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196, "Codice in materia di protezione dei dati personali", prevede un sistema di garanzie a tutela dei trattamenti che vengono effettuati sui dati personali.

Di seguito si illustra sinteticamente come verranno utilizzati i dati contenuti nel presente modello e quali sono i diritti riconosciuti al cittadino.

**Finalità
del trattamento**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate desiderano informarla, anche per conto degli altri soggetti a ciò tenuti, che nel modulo sono presenti diversi dati personali che verranno trattati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e dall'Agenzia delle Entrate per le abilitazioni al servizio telematico Entratel e le successive comunicazioni.

I dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate possono essere comunicati ad altri soggetti pubblici in presenza di una norma di legge o di regolamento, ovvero quando tale comunicazione sia comunque necessaria per lo svolgimento di funzioni istituzionali previa comunicazione al Garante per la protezione dei dati personali.

Gli stessi dati possono, altresì, essere comunicati a privati o enti pubblici economici qualora ciò sia previsto da una norma di legge o di regolamento.

Dati personali

I dati richiesti nel modulo devono essere indicati obbligatoriamente affinché l'Ufficio possa procedere all'operazione richiesta (es. abilitazione).

**Modalità
del trattamento**

Il modulo può essere trasmesso dal richiedente tramite posta elettronica certificata previa sottoscrizione digitale o, in alternativa, può essere presentato presso un qualsiasi ufficio dell'Agenzia della Regione in cui il richiedente ha il proprio domicilio fiscale. I dati verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire, anche mediante verifiche:

- con altri dati in possesso del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dell'Agenzia delle Entrate, anche forniti, per obbligo di legge, da altri soggetti;
- con dati in possesso di altri organismi.

**Titolari
del trattamento**

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate assumono entrambi la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando tali dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo. Presso di loro è conservato ed esibito a richiesta l'elenco dei responsabili.

**Responsabili
del trattamento**

I "titolari del trattamento" possono avvalersi di soggetti nominati "responsabili".

In particolare, l'Agenzia delle Entrate si avvale della So.ge.i. S.p.a., quale responsabile esterno del trattamento dei dati, in quanto partner tecnologico cui è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe Tributaria

Diritti dell'interessato

Presso i titolari o i responsabili del trattamento l'interessato, in base all'art. 7 del d.lgs. n. 196/2003, può accedere ai propri dati personali per verificarne l'utilizzo o, eventualmente, per correggerli, aggiornarli nei limiti previsti dalla legge, ovvero per cancellarli od opporsi al loro trattamento, se trattati in violazione di legge.

Tali diritti possono essere esercitati mediante richiesta rivolta a:

- Ministero dell'Economia e delle Finanze, via XX Settembre 97 – 00187 Roma;
- Agenzia delle Entrate, via Cristoforo Colombo 426 c/d – 00145 Roma.

Consenso

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, in quanto soggetti pubblici, non devono acquisire il consenso degli interessati per poter trattare i loro dati personali

La presente informativa viene data in generale per tutti i titolari del trattamento sopra indicati.

QUADRO FA
OPERAZIONI
DOCUMENTATE
DA FATTURA
ESPOSTE IN FORMA
AGGREGATA

FA001	Partita IVA cliente 1		Codice fiscale cliente 2		
	Doc. riepilogativo 3	Numero Operazioni Attive aggregate 4	Numero Operazioni Passive aggregate 5	Noleggio Leasing 6	
	Operazioni attive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 7	Totale imposta 8	Operazioni con IVA non esposta 9		
	Totale note di variazione a debito per la controparte 10		Totale imposta sulle note di variazione a debito 11		
	Operazioni passive				
	Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 12	Totale imposta 13	Operazioni con IVA non esposta 14		
	Totale note di variazione a credito per la controparte 15		Totale imposta sulle note di variazione a credito 16		
	FA002	Partita IVA cliente 1		Codice fiscale cliente 2	
		Doc. riepilogativo 3	Numero Operazioni Attive aggregate 4	Numero Operazioni Passive aggregate 5	Noleggio Leasing 6
		Operazioni attive			
		Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 7	Totale imposta 8	Operazioni con IVA non esposta 9	
		Totale note di variazione a debito per la controparte 10		Totale imposta sulle note di variazione a debito 11	
		Operazioni passive			
		Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 12	Totale imposta 13	Operazioni con IVA non esposta 14	
		Totale note di variazione a credito per la controparte 15		Totale imposta sulle note di variazione a credito 16	
FA003		Partita IVA cliente 1		Codice fiscale cliente 2	
		Doc. riepilogativo 3	Numero Operazioni Attive aggregate 4	Numero Operazioni Passive aggregate 5	Noleggio Leasing 6
		Operazioni attive			
		Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 7	Totale imposta 8	Operazioni con IVA non esposta 9	
		Totale note di variazione a debito per la controparte 10		Totale imposta sulle note di variazione a debito 11	
		Operazioni passive			
		Totale delle operazioni imponibili, non imponibili ed esenti 12	Totale imposta 13	Operazioni con IVA non esposta 14	
		Totale note di variazione a credito per la controparte 15		Totale imposta sulle note di variazione a credito 16	

QUADRO BL

**OPERAZIONI
CON SOGGETTI
AVENTI SEDE,
RESIDENZA O
DOMICILIO IN PAESI
CON FISCALITÀ
PRIVILEGIATA**

**OPERAZIONI
CON SOGGETTI NON
RESIDENTI IN FORMA
AGGREGATA**

**ACQUISTI DI SERVIZI
DA NON RESIDENTI IN
FORMA AGGREGATA**

Cognome 1	Nome 2	Data di nascita 3 giorno mese anno		
Comune / Stato estero di nascita 4				Provincia (sigla) 5
				Codice Stato estero 6

BL001

Denominazione/Ragione sociale 7		Città estera della Sede legale 8
Codice Stato estero 9	Indirizzo estero della sede legale 10	

BL002

Codice identificativo IVA 1	Operazioni con paesi con fiscalità privilegiata 2	Operazioni con soggetti non residenti 3	Acquisti di servizi da non residenti 4
--------------------------------	---	---	--

Operazioni attive

BL003 Importo complessivo 1		Operazioni Imponibili, non imponibili ed esenti	Imposta 2
---------------------------------------	--	---	--------------

BL004 Cessione di beni Importo complessivo 1		Operazioni non soggette a IVA	Prestazione di servizi Importo complessivo 2
--	--	-------------------------------	---

BL005 Importo complessivo 1		Note di variazione	Imposta 2
---------------------------------------	--	--------------------	--------------

Operazioni passive

BL006 Importo complessivo 1		Operazioni Imponibili, non imponibili ed esenti	Imposta 2
---------------------------------------	--	---	--------------

BL007 Importo complessivo 1		Operazioni non soggette a IVA	
---------------------------------------	--	-------------------------------	--

BL008 Importo complessivo 1		Note di variazione	Imposta 2
---------------------------------------	--	--------------------	--------------

QUADRO FE
FATTURE EMESSE
DOCUMENTI
RIEPILOGATIVI

FE001	Partita IVA cliente 1	Codice fiscale cliente 2		
	Docum. Riepilog. 3	IVA non esposta in fattura 4	Noleggio Leasing 5	Auto fattura 6
	Data del documento 7 giorno mese anno		Data di registrazione 8 giorno mese anno	
	Numero fattura/Doc. riepilogativo 9		Importo 10	Imposta 11
FE002	Partita IVA cliente 1	Codice fiscale cliente 2		
	Docum. Riepilog. 3	IVA non esposta in fattura 4	Noleggio Leasing 5	Auto fattura 6
	Data del documento 7 giorno mese anno		Data di registrazione 8 giorno mese anno	
	Numero fattura/Doc. riepilogativo 9		Importo 10	Imposta 11
FE003	Partita IVA cliente 1	Codice fiscale cliente 2		
	Docum. Riepilog. 3	IVA non esposta in fattura 4	Noleggio Leasing 5	Auto fattura 6
	Data del documento 7 giorno mese anno		Data di registrazione 8 giorno mese anno	
	Numero fattura/Doc. riepilogativo 9		Importo 10	Imposta 11
FE004	Partita IVA cliente 1	Codice fiscale cliente 2		
	Docum. Riepilog. 3	IVA non esposta in fattura 4	Noleggio Leasing 5	Auto fattura 6
	Data del documento 7 giorno mese anno		Data di registrazione 8 giorno mese anno	
	Numero fattura/Doc. riepilogativo 9		Importo 10	Imposta 11
FE005	Partita IVA cliente 1	Codice fiscale cliente 2		
	Docum. Riepilog. 3	IVA non esposta in fattura 4	Noleggio Leasing 5	Auto fattura 6
	Data del documento 7 giorno mese anno		Data di registrazione 8 giorno mese anno	
	Numero fattura/Doc. riepilogativo 9		Importo 10	Imposta 11
FE006	Partita IVA cliente 1	Codice fiscale cliente 2		
	Docum. Riepilog. 3	IVA non esposta in fattura 4	Noleggio Leasing 5	Auto fattura 6
	Data del documento 7 giorno mese anno		Data di registrazione 8 giorno mese anno	
	Numero fattura/Doc. riepilogativo 9		Importo 10	Imposta 11

QUADRO FR
FATTURE RICEVUTE
DOCUMENTI
RIEPILOGATIVI

FR001	Partita IVA 1	Doc. Riepil. 2	Data del documento 3 giorno mese anno	Data di registrazione 4 giorno mese anno
	IVA non esposta in fattura 5	Op. in reverse charge 6	Auto fattura 7	Importo 8
FR002	Partita IVA 1	Doc. Riepil. 2	Data del documento 3 giorno mese anno	Data di registrazione 4 giorno mese anno
	IVA non esposta in fattura 5	Op. in reverse charge 6	Auto fattura 7	Importo 8
FR003	Partita IVA 1	Doc. Riepil. 2	Data del documento 3 giorno mese anno	Data di registrazione 4 giorno mese anno
	IVA non esposta in fattura 5	Op. in reverse charge 6	Auto fattura 7	Importo 8
FR004	Partita IVA 1	Doc. Riepil. 2	Data del documento 3 giorno mese anno	Data di registrazione 4 giorno mese anno
	IVA non esposta in fattura 5	Op. in reverse charge 6	Auto fattura 7	Importo 8
FR005	Partita IVA 1	Doc. Riepil. 2	Data del documento 3 giorno mese anno	Data di registrazione 4 giorno mese anno
	IVA non esposta in fattura 5	Op. in reverse charge 6	Auto fattura 7	Importo 8
FR006	Partita IVA 1	Doc. Riepil. 2	Data del documento 3 giorno mese anno	Data di registrazione 4 giorno mese anno
	IVA non esposta in fattura 5	Op. in reverse charge 6	Auto fattura 7	Importo 8
				Imposta 9

QUADRO DF
OPERAZIONI
SENZA FATTURA

Codice	Codice fiscale del cliente	Data dell'operazione			Importo	Noleggio leasing
		2 giorno	mese	anno		
DF001	1				3	4
DF002	1				3	4
DF003	1				3	4
DF004	1				3	4
DF005	1				3	4
DF006	1				3	4
DF007	1				3	4
DF008	1				3	4
DF009	1				3	4
DF010	1				3	4

QUADRO FN
OPERAZIONI
CON SOGGETTI
NON RESIDENTI

FN001

Cognome 1		Nome 2			Data di nascita 3 giorno mese anno		
Comune o Stato estero di nascita 4				Provincia (sigla) 5		Codice Stato estero 6	
Denominazione/Ragione sociale 7					Città estera della Sede legale 8		
Codice Stato estero 9		Indirizzo estero della sede legale 10					
Data emissione documento/fattura 11 giorno mese anno			Data di registrazione fattura 12 giorno mese anno			Numero fattura 13	Noleggio leasing 14
Importo 15				Imposta 16			

FN002

Cognome 1		Nome 2			Data di nascita 3 giorno mese anno		
Comune o Stato estero di nascita 4				Provincia (sigla) 5		Codice Stato estero 6	
Denominazione/Ragione sociale 7					Città estera della Sede legale 8		
Codice Stato estero 9		Indirizzo estero della sede legale 10					
Data emissione documento/fattura 11 giorno mese anno			Data di registrazione fattura 12 giorno mese anno			Numero fattura 13	Noleggio leasing 14
Importo 15				Imposta 16			

FN003

Cognome 1		Nome 2			Data di nascita 3 giorno mese anno		
Comune o Stato estero di nascita 4				Provincia (sigla) 5		Codice Stato estero 6	
Denominazione/Ragione sociale 7					Città estera della Sede legale 8		
Codice Stato estero 9		Indirizzo estero della sede legale 10					
Data emissione documento/fattura 11 giorno mese anno			Data di registrazione fattura 12 giorno mese anno			Numero fattura 13	Noleggio leasing 14
Importo 15				Imposta 16			

QUADRO SE
ACQUISTI DA
OPERATORI RESIDENTI
NELLA REPUBBLICA
DI SAN MARINO
ACQUISTI DI SERVIZI
DA NON RESIDENTI

SE001

Cognome 1		Nome 2		Data di nascita 3 giorno mese anno		
Comune o Stato estero di nascita 4				Provincia (sigla) 5	Codice Stato estero 6	
Denominazione/Ragione sociale 7				Città estera della Sede legale 8		
Codice Stato estero 9		Indirizzo estero della sede legale 10				
Codice identificativo IVA 11						
Data emissione documento/fattura 12 giorno mese anno		Data di registrazione fattura 13 giorno mese anno		Numero fattura 14		
Imponibile / Importo 15		Imposta 16				

SE002

Cognome 1		Nome 2		Data di nascita 3 giorno mese anno		
Comune o Stato estero di nascita 4				Provincia (sigla) 5	Codice Stato estero 6	
Denominazione/Ragione sociale 7				Città estera della Sede legale 8		
Codice Stato estero 9		Indirizzo estero della sede legale 10				
Codice identificativo IVA 11						
Data emissione documento/fattura 12 giorno mese anno		Data di registrazione fattura 13 giorno mese anno		Numero fattura 14		
Imponibile / Importo 15		Imposta 16				

SE003

Cognome 1		Nome 2		Data di nascita 3 giorno mese anno		
Comune o Stato estero di nascita 4				Provincia (sigla) 5	Codice Stato estero 6	
Denominazione/Ragione sociale 7				Città estera della Sede legale 8		
Codice Stato estero 9		Indirizzo estero della sede legale 10				
Codice identificativo IVA 11						
Data emissione documento/fattura 12 giorno mese anno		Data di registrazione fattura 13 giorno mese anno		Numero fattura 14		
Imponibile / Importo 15		Imposta 16				

QUADRO TU
OPERAZIONI
LEGATE AL TURISMO
ART. 3 CO. 2-BIS
D.L. 16/2012

TU001

Cognome 1		Nome 2		Data di nascita 3 giorno mese anno		
Comune o Stato estero di nascita 4				Provincia (sigla) 5		
Città estera di residenza 6						
Codice Stato estero 7		Indirizzo estero della sede legale 8				
Data emissione documento/fattura 9 giorno mese anno			Data di registrazione fattura 10 giorno mese anno			Numero fattura 11
Imponibile / Importo 12		Imposta 13				

TU002

Cognome 1		Nome 2		Data di nascita 3 giorno mese anno		
Comune o Stato estero di nascita 4				Provincia (sigla) 5		
Città estera di residenza 6						
Codice Stato estero 7		Indirizzo estero della sede legale 8				
Data emissione documento/fattura 9 giorno mese anno			Data di registrazione fattura 10 giorno mese anno			Numero fattura 11
Imponibile / Importo 12		Imposta 13				

TU003

Cognome 1		Nome 2		Data di nascita 3 giorno mese anno		
Comune o Stato estero di nascita 4				Provincia (sigla) 5		
Città estera di residenza 6						
Codice Stato estero 7		Indirizzo estero della sede legale 8				
Data emissione documento/fattura 9 giorno mese anno			Data di registrazione fattura 10 giorno mese anno			Numero fattura 11
Imponibile / Importo 12		Imposta 13				

QUADRO TA
RIEPILOGO**OPERAZIONI DOCUMENTATE DA FATTURA ESPOSTE IN FORMA AGGREGATA**

TA001

Numero complessivo di righe compilati

1

OPERAZIONI SENZA FATTURA ESPOSTE IN FORMA AGGREGATA

TA002

Numero complessivo di righe compilati

1

OPERAZIONI CON SOGGETTI NON RESIDENTI AGGREGATE

TA003

Operazioni Black-list
Numero controparti

1

Operazioni con non residenti
Numero anagrafiche compilate

2

Acquisto servizi da non residenti
Numero controparti

3

FATTURE EMESSE - DOCUMENTI RIEPILOGATIVI

TA004

Numero fatture emesse

1

Numero documenti riepilogativi

2

FATTURE RICEVUTE - DOCUMENTI RIEPILOGATIVI

TA005

Numero fatture ricevute

1

Numero documenti riepilogativi

2

NOTE DI VARIAZIONE EMESSE

TA006

Numero note emesse

1

NOTE DI VARIAZIONE RICEVUTE

TA007

Numero note ricevute

1

OPERAZIONI SENZA FATTURA

TA008

Numero complessivo di righe compilati

1

OPERAZIONI CON SOGGETTI NON RESIDENTI

TA009

Numero complessivo di righe compilati

1

ACQUISTI SERVIZI DA NON RESIDENTI - OPERAZIONI CON SAN MARINO

TA010

Numero complessivo di righe compilati

1

OPERAZIONI LEGATE AL TURISMO

TA011

Numero clienti

1