

## MODELLO IVA TR RICHIESTA DI RIMBORSO O UTILIZZO IN COMPENSAZIONE DEL CREDITO IVA TRIMESTRALE

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

*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; qui 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 modello sono presenti diversi dati personali che verranno trattati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, dall'Agenzia delle Entrate nonché dai Concessionari per l'erogazione dei rimborsi o per l'utilizzo in compensazione del credito trimestrale IVA. 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 modello devono essere indicati obbligatoriamente per potersi avvalere degli effetti delle disposizioni in materia di rimborsi e compensazioni di eccedenze di crediti IVA, in relazione a periodi inferiori all'anno, previsti dal secondo comma, dell'art. 38-bis, del DPR 26 ottobre 1972, n. 633, e dall'art. 8 del DPR 14 ottobre 1999, n. 542.

### **Modalità del trattamento**

I dati verranno trattati con modalità prevalentemente informatizzate e con logiche pienamente rispondenti alle finalità da perseguire anche mediante verifiche dei dati contenuti nel modello:

- 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, secondo quanto previsto dal D.Lgs. n. 196, del 2003, assumono la qualifica di "titolare del trattamento dei dati personali" quando tali dati entrano nella loro disponibilità e sotto il loro diretto controllo.

In particolare sono titolari il Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'Agenzia delle Entrate, presso i quali 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 il titolare o i responsabili del trattamento l'interessato in base all'art. 7 del D.Lgs. n. 196 del 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.



DENOMINAZIONE, RAGIONE SOCIALE ovvero COGNOME E NOME

CODICE FISCALE

**MODELLO IVA TR  
RICHIESTA DI RIMBORSO O  
UTILIZZO IN COMPENSAZIONE DEL CREDITO IVA TRIMESTRALE**

<b>UFFICIO COMPETENTE</b>			
<b>PERIODO DI RIFERIMENTO</b>	Anno	Trimestre	
<b>CASI PARTICOLARI DI COMPILAZIONE</b>	Regimi particolari	Contabilità separate	Richiesta presentata da ente o società controllante per il gruppo
<b>DATI DEL CONTRIBUENTE</b>	Partita IVA	Codice attività	
	Indirizzo di posta elettronica		TELEFONO prefisso numero FAX prefisso numero
<b>Persone fisiche</b>	Comune (o Stato estero) di nascita	Provincia (sigla)	Data di nascita giorno mese anno Sesso (barrare la relativa casella) M F
	Residenza anagrafica o (se diverso) Domicilio fiscale	Comune	Provincia (sigla)
		Frazione, via e numero civico	C.a.p.
	Stato estero di residenza	Codice Stato estero	Numero di identificazione IVA Stato estero
<b>Soggetti diversi dalle persone fisiche</b>	Natura giuridica		
	Sede legale	Comune	Provincia (sigla)
		Frazione, via e numero civico	C.a.p.
	Stato estero di residenza	Codice Stato estero	Numero di identificazione IVA Stato estero
	Domicilio fiscale (se diverso dalla sede legale)	Comune	Provincia (sigla)
		Frazione, via e numero civico	C.a.p.
<b>DICHIARANTE DIVERSO DAL CONTRIBUENTE</b>	Codice fiscale del sottoscrittore	Codice carica	Codice fiscale società rappresentante
	Cognome	Nome	Sesso (barrare la relativa casella) M F
	Data di nascita giorno mese anno	Comune (o Stato estero) di nascita	Provincia (sigla)
	Comune (o Stato estero) di residenza anagrafica		Provincia (sigla) C.a.p.
	Frazione, via e numero civico		Telefono prefisso numero
<b>SOTTOSCRIZIONE</b>	Numero moduli allegati (riservato a ente o società controllante) Firma		
<b>IMPEGNO ALLA PRESENTAZIONE TELEMATICA</b>	Codice fiscale dell'intermediario	N. iscrizione all'albo dei C.A.F.	
<b>Riservato all'intermediario</b>	Impegno a presentare per via telematica il modello		
	Data dell'impegno giorno mese anno	FIRMA DELL'INTERMEDIARIO	

**QUADRO TA**  
 OPERAZIONI ATTIVE

	1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
TA1			2		
TA2			4		
TA3			7		
TA4			7,3		
TA5			7,5		
TA6			8,3		
TA7			8,5		
TA8			8,8		
TA9			10		
TA10			12,3		
TA11			20		
TA12					
TA13	TOTALE (col. 1, somma dei righi da TA1 a TA12; col. 2, somma dei righi da TA1 a TA11)				
TA14				1	
				2	
TA15	TOTALE (TA13 col. 2 ± TA14 campo 1)				
TA16					
TA17					
TA18	TOTALE (somma dei righi TA13 col. 1, TA16 e TA17)				
TA19					

**QUADRO TB**  
 OPERAZIONI PASSIVE

	1	IMPONIBILE	%	2	IMPOSTA
TB1			2		
TB2			4		
TB3			7		
TB4			7,3		
TB5			7,5		
TB6			8,3		
TB7			8,5		
TB8			8,8		
TB9			10		
TB10			12,3		
TB11			20		
TB12	TOTALE (somma dei righi da TB1 a TB11)				
TB13				1	
				2	
TB14	TOTALE (TB12 col. 2 ± TB13 campo 1)				
TB15					
TB16					%
TB17	IMPOSTA AMMESSA IN DETRAZIONE				
TB18					

**QUADRO TC**  
 DETERMINAZIONE  
 DEL CREDITO

	1	DEBITI		CREDITI
TC1				
TC2				
TC3			2	
TC4				
TC5				
TC6				
TC7				



CODICE FISCALE

Grid for CODICE FISCALE

QUADRO TD
PRESUPPOSTI - RIMBORSO E/O COMPENSAZIONE - ALTRI DATI

Mod. N.

Table with 4 sections: SEZ. 1 (TD1, TD2, TD3), SEZ. 2 (TD4, TD5), SEZ. 3 (TD6), SEZ. 4 (TD7). Includes columns for Aliquota media, OPERAZIONI NON IMPONIBILI, BENI AMMORTIZZABILI, IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO, IMPORTO DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE, FIRMA, and Partita IVA.

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO - QUADRO TE**  
**RISERVATO ALL'ENTE O SOCIETÀ CONTROLLANTE PER LA RICHIESTA DI RIMBORSO**  
**O PER L'UTILIZZO IN COMPENSAZIONE DEL CREDITO IVA TRIMESTRALE DEL GRUPPO**

Prospetto N. 

--	--

**QUADRO TE**  
**SEZIONE 1**  
**SOCIETÀ**  
**DEL GRUPPO**

	1	PARTITA IVA	PRESUPPOSTO RIMBORSO		ECCEDENZA TRIMESTRALE	
			2	3	CREDITO	4
TE1						
TE2						
TE3						
TE4						
TE5						
TE6						
TE7						
TE8						
TE9						
TE10						
TE11						
TE12						
TE13						
TE14						
TE15						
TE16						
TE17						
TE18						
TE19						
TE20						
TE21						
TE22						
TE23						
TE24						
TE25						
TE26						
TE27						
TE28						
TE29						
TE30						
TE31						
TE32						
TE33						
TE34						
TE35						
TE36						
TE37						
TE38						
TE39						
<b>SEZIONE 2</b>						
<b>DETERMINAZIONE</b>						
<b>DEL CREDITO</b>						
TE40		Totale crediti				
TE41		Totale debiti				
TE42		Eccedenza di credito di gruppo (rigo TE40 – rigo TE41)				
TE43		Eccedenze di società del gruppo riportate da periodi precedenti				
TE44		Eccedenza di credito del periodo (rigo TE42 – rigo TE43)				
TE45		Somma dei rigi TC7 dei moduli allegati				
<b>SEZIONE 3</b>						
<b>RIMBORSO E/O</b>						
<b>COMPENSAZIONE</b>						
TE50		IMPORTO DI CUI SI CHIEDE IL RIMBORSO				
TE51		IMPORTO DA UTILIZZARE IN COMPENSAZIONE				