

SAL, CDP, FATTURAZIONE ELETTRONICA E PAGAMENTI

Obbligo fatturazione elettronica, L. 205/2017

Gentile fornitore,

come noto, la Legge di Bilancio per il 2018 (L. 27 dicembre 2017, n. 205), a partire dal 1° gennaio 2019, ha previsto l'obbligo dell'emissione della fattura fra privati nel formato della fattura elettronica (XLM) con trasmissione attraverso il Sistema di Interscambio (SdI).

Nel caso di emissione con modalità diverse da quelle previste (ad es. modalità cartacea), la fattura, per espressa previsione normativa, si considererà **non emessa**.

In conformità con le procedure di gestione del processo di fatturazione della Cetola S.p.A., l'emissione della fattura è condizionata alla emissione, del certificato di pagamento redatto, firmato ed inviato dalla Cetola S.p.A. a valle del processo di verifica dello stato di avanzamento delle attività (SAL, SAF o SAP) emesso dalla Cetola S.p.A. e verificato, accettato e debitamente firmato dal Fornitore/Subappaltatore. Il SAL, firmato dal Fornitore/Subappaltatore, deve essere inviato alla Cetola S.p.A., utilizzando l'indirizzo e-mail dedicato (sal@cetolaspa.it).

Per qualsiasi chiarimento sulle procedure di fatturazione e/o sui pagamenti, l'Ufficio Amministrativo della Cetola S.p.A. è a disposizione dei Fornitori, Subappaltatori e Partner Commerciali nelle giornate di

Martedì e Venerdì dalle ore 9:00 alle ore 12:30.

La Cetola S.p.A. comunica che, salvo casi eccezionali da concordare preventivamente con l'Ufficio Amministrativo, i pagamenti verranno effettuati esclusivamente nei giorni del 15 e del 30 del mese.

Al fine di evitare problemi nella compilazione della fattura elettronica, con conseguenti difficoltà nella ricezione dei documenti ed errori nell'identificazione dei campi chiave che consentono ai sistemi informativi della Cetola S.p.A. di processare in modo rapido le fatture, abbiamo elaborato istruzioni specifiche riportate di seguito.



Istruzioni per la compilazione della fattura elettronica nel formato xml

Le istruzioni per la compilazione della fattura elettronica nel formato xml forniscono indicazioni sui seguenti temi:

- Dati di trasmissione
- Notifica di Mancata Consegna
- Ordine d'acquisto
- Posizioni d'ordine e Descrizione
- Bollo
- Regime Fiscale e dichiarazione d'intento
- CIG/CUP
- Totale documento/Importo Pagamento
- Contatti
- Codice Fornitore
- Documenti di trasporto (DDT)
- Certificato di pagamento
- Allegati

Le indicazioni fornite si basano sulle informazioni ad oggi disponibili e potranno essere modificate a seguito di aggiornamenti da parte dell'Agenzia delle Entrate o per integrare informazioni o dati che si rendano necessari, alla Cetola S.p.A. durante il processo di registrazione delle fatture.

I numeri riportati tra le parentesi quadre sono i riferimenti delle posizioni così come previste nella rappresentazione tabellare del tracciato XML.



Dati di trasmissione

L'invio di fatture o note di variazione alla Cetola S.p.A. deve avvenire utilizzando il **Formato di Trasmissione [1.1.3]** previsto per la fatturazione tra privati o B2B (**FPR12**) che prevede un **Codice Destinatario [1.1.4]** di 7 caratteri **"M5UXCR1"**

Dati Trasmissione	<DatiTrasmissione>
[1.1.3] Formato di Trasmissione	<IdTrasmittente>
[1.1.4] Codice Destinatario	<IdPaese>IT</IdPaese>
	<IdCodice>01889670996</IdCodice>
	</IdTrasmittente>
	<ProgressivoInvio>2354</ProgressivoInvio>
	<FormatoTrasmissione>FPR12</FormatoTrasmissione>
	<CodiceDestinatario> M5UXCR1</CodiceDestinatario>
	</DatiTrasmissione>

Notifica di mancata consegna

Nel caso in cui, per cause tecniche non imputabili al Sdl il recapito non fosse possibile (ad esempio, casella PEC piena o non attiva ovvero canale telematico non attivo) ed in caso di notifica di **Mancata Consegna** da parte del Sdl, **Il cedente/prestatore è tenuto tempestivamente a comunicare alla Cetola S.p.A. tramite casella di posta elettronica fatture@cetolaspa.it, che l'originale della fattura elettronica è a sua disposizione nell'area riservata** del sito dell'Agenzia delle entrate. Tale comunicazione deve riportare copia della notifica e copia informatica o analogica della fattura elettronica.

Ordine d'acquisto

L'identificativo dell'ordine **deve** essere obbligatoriamente inserito nel documento e trova la sua collocazione nei DatiOrdineAcquisto [2.1.2] alla sezione IdDocumento [2.1.2.2], Data[2.1.2.3].

Qualora fosse immesso in altri campi il numero d'ordine non verrà riconosciuto dai nostri sistemi software.

L'identificativo dell'ordine della Cetola S.p.A è costituito da 11 caratteri alfanumerici (numerazione progressiva/lettere che identificano la tipologia di bene o servizio/anno e.g. 103/MA/2024). Un numero diverso di caratteri causa dei problemi nell'elaborazione bloccando il flusso del documento.

Si chiede pertanto di porre attenzione:

- alla lunghezza della stringa evitando di inserire dati superflui quali indici di modifica, posizioni e quant'altro.
- all'utilizzo dei caratteri "0" e "O".

Posizioni d'ordine e Descrizione

Anche se non previsto dal tracciato, è importante ai fini della registrazione della fattura l'indicazione della posizione d'ordine e la relativa descrizione così come riportata nell'ordine, separate dal trattino "-" (e.g. "Pos. 1 - Servizi di supporto direzionale"). Tale informazione deve essere inserita nel campo descrittivo della linea, corrispondente a DATI BENI / SERVIZI alla sezione Descrizione [2.2.1].

Bollo

Nei casi in cui sia prevista l'imposta di bollo, vanno valorizzati i dati dell'apposito blocco DatiBollo [2.1.1.6]:

[2.1.1.6.1] Bollo Virtuale SI

[2.1.1.6.2] Importo Bollo 2.00



Regime Fiscale e dichiarazione d'intento

Nel tracciato XML di una fattura elettronica il regime fiscale deve essere posizionato all'interno del campo RegimeFiscale [2.2.1.8].

Gli estremi della dichiarazione d'intento, come disposto dal provvedimento n. 293390/2021 del 28/10/2021, devono essere posizionati all'interno dei seguenti campi:

- 2.2.1.16.1: inserire la dicitura "INTENTO"
- 2.2.1.16.2: inserire il protocollo di ricezione della dichiarazione di intento ed il suo progressivo separato dal segno "-" oppure dal segno "/" (es. 08060120341234567-000001)
- 2.2.1.16.4: inserire la data della ricevuta telematica rilasciata dall'Agenzia delle entrate e contenente il protocollo della dichiarazione di intento.

CIG/CUP

Ove richiesto (subappalti PA che richiedono la tracciabilità dei flussi finanziari) CUP e CIG devono essere riportati in **DatiOrdineAcquisto** [2.1.2] rispettivamente alla sezione **CodiceCUP** [2.1.2.6] e **CodiceCIG** [2.1.2.7].

Totale documento/Importo Pagamento

[2.1.1.9] ImportoTotaleDocumento

Sebbene non sia un campo obbligatorio, consigliamo di compilarlo in quanto serve a dare evidenza all'ammontare del totale del documento.

Sia il campo [2.1.1.9] ImportoTotaleDocumento sia [2.4.2.6] ImportoPagamento devono essere formati dalla somma dei valori contenuti nel campo PrezzoTotale di ogni linea di dettaglio.

Contatti

Attraverso i campi presenti nei tracciati XML avremo la possibilità di aggiornare automaticamente i dati dei contatti presenti all'interno della nostra anagrafica è quindi consigliato procedere alla compilazione di:

[1.2.5.1] Telefono (obbligatorio)

[1.2.5.2] Fax

[1.2.5.3] Email (obbligatorio)

Documenti di trasporto (Ddt):

Nel tracciato XML, i dati relativi ai documenti di trasporto devono essere inseriti nei campi indicati di seguito:

ID e Nome Tag XML	Descrizione funzionale
2.1.2 <DatiOrdineAcquisto>	Blocco contenente le informazioni relative all'ordine di acquisto
2.1.2.1 <RiferimentoNumeroLinea>	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)
2.1.2.2 <IdDocumento>	Numero del documento
2.1.2.3 <Data>	Data del documento (secondo il formato ISO 8601:2004)
2.1.2.4 <NumItem>	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.)
2.1.2.5 <CodiceCommessaConvenzione>	Codice della commessa o della convenzione
2.1.2.6 <CodiceCUP>	Rappresenta il codice gestito dal CIPE che caratterizza ogni progetto di investimento pubblico (Codice Unitario Progetto)



2.1.2.7 <CodiceCIG>	Rappresenta il Codice Identificativo della Gara
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)
2.1.8.1 <NumeroDDT>	Numero del documento di trasporto
2.1.8.2 <DataDDT>	Data del documento di trasporto (secondo il formato ISO 8601:2004)
2.1.8.3 <RiferimentoNumeroLinea>	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>)
2.1.9 <DatiTrasporto>	Blocco valorizzabile nei casi di fattura "accompagnatoria" per inserire informazioni relative al trasporto
2.1.9.1 <DatiAnagraficiVettore>	Blocco contenente i dati fiscali e anagrafici del vettore
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.
2.1.9.1.2 <CodiceFiscale>	Numero di Codice Fiscale
2.1.9.1.3 <Anagrafica>	Dati anagrafici identificativi del vettore
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
2.2.1 <DettaglioLinee>	Blocco contenente le linee di dettaglio del documento (gli elementi informativi del blocco si ripetono per ogni riga di dettaglio).
2.2.1.1 <NumeroLinea>	Numero della riga di dettaglio del documento
2.2.1.2 <TipoCessionePrestazione>	Da valorizzare nei soli casi in cui si voglia utilizzare la riga per rappresentare uno sconto/premio/abbuono ovvero una spesa accessoria
2.2.1.3 <CodiceArticolo>	Eventuale codifica dell'articolo (la molteplicità N del blocco consente di gestire la presenza di più codifiche per la medesima riga)
2.2.1.3.1 <CodiceTipo>	Indica la tipologia di codice articolo (per esempio, TARIC, CPV, EAN, SSC, ...)
2.2.1.3.2 <CodiceValore>	Indica il valore del codice articolo corrispondente alla tipologia riportata nell'elemento informativo 2.2.1.3.1 <CodiceTipo>
2.2.1.4 <Descrizione>	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
2.2.1.5 <Quantita>	Numero di unità cedute / erogate
2.2.1.6 <UnitaMisura>	Unità di misura riferita alla quantità
2.2.1.7 <DataInizioPeriodo>	Data iniziale del periodo di riferimento cui si riferisce l'eventuale servizio prestato (secondo il formato ISO 8601:2004)
2.2.1.8 <DataFinePeriodo>	Data finale del periodo di riferimento cui si riferisce l'eventuale servizio prestato (secondo il formato ISO 8601:2004)
2.2.1.9 <PrezzoUnitario>	Prezzo unitario del bene/servizio; nel caso di beni ceduti a titolo di sconto, premio o abbuono, l'importo indicato rappresenta il "valore normale"
2.2.1.10 <ScontoMaggiorazione>	Eventuale sconto o maggiorazione applicati al prezzo unitario (la molteplicità N del blocco consente di gestire la presenza di più sconti o maggiorazioni a 'cascata')
2.2.1.10.1 <Tipo>	Indica se trattasi di sconto o di maggiorazione
2.2.1.10.2 <Percentuale>	Percentuale di sconto o di maggiorazione
2.2.1.10.3 <Importo>	Importo dello sconto o della maggiorazione
2.2.1.11 <PrezzoTotale>	Importo totale del bene/servizio (che tiene conto di eventuali sconti / maggiorazioni applicati al prezzo unitario) IVA esclusa
2.2.1.12 <AliquotalIVA>	Aliquota (%) IVA applicata al bene/servizio
2.2.1.13 <Ritenuta>	Da valorizzare solo in caso di cessione/prestazione soggetta a ritenuta
2.2.1.14 <Natura>	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 <AliquotalIVA> deve essere valorizzato a zero)

Se i campi vengono compilati secondo quanto specificato sopra il risultato è quello riportato di seguito:



Dati dell'ordine di acquisto

Numero linea di fattura a cui si riferisce: 5 , 6
Identificativo ordine di acquisto: 125678
Data ordine di acquisto: 2024-08-19 (19 Agosto 2024)
Numero linea di fattura a cui si riferisce: 9 , 10 , 11
Identificativo ordine di acquisto: 125700
Data ordine di acquisto: 2024-08-20 (20 Agosto 2024)
Numero linea di fattura a cui si riferisce: 15 , 16 , 17 , 18 , 19 , 20 , 21 , 22 , 23 , 24 , 25 , 26 , 27 , 28 , 29 , 30 , 31 , 32
Identificativo ordine di acquisto: 125928
Data ordine di acquisto: 2024-08-27 (27 Agosto 2024)

Dati del documento di trasporto

Numero DDT: 24-SV013066
Data DDT: 2024-08-26 (26 Agosto 2024)
Numero linea di fattura a cui si riferisce: 4 , 5 , 8 , 9 , 10
Numero DDT: 24-SV013250
Data DDT: 2024-08-27 (27 Agosto 2024)
Numero linea di fattura a cui si riferisce: 14 , 15 , 16 , 17 , 18 , 19 , 20 , 21 , 22 , 23 , 24 , 25 , 26 , 27 , 28 , 29 , 30 , 31

Dati relativi al trasporto

Dati del vettore

Identificativo fiscale ai fini IVA: IT06506040721
Codice Fiscale: 06506040721
Denominazione: CG LOGISTICS S.R.L.

Altri dati

Causale trasporto: Vendita (Fattura da Prelievo)
Numero colli trasportati: 26
Peso lordo: 126.00
Data inizio trasporto: 2024-08-26 (26 Agosto 2024)

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: Ns DDT 24-SV013066 del 26/08/24
Quantità: 0.00
Valore unitario: 0.00
Valore totale: 0.00
IVA (%): 22.00

Se i campi non vengono compilati secondo quanto specificato ed i dati vengono inseriti in un altro formato (a titolo di esempio si faccia riferimento al formato riportato di seguito comunemente utilizzato dalle aziende ma non compatibile con i nostri sistemi) questi non saranno riconosciuti dai nostri sistemi software.

Dati del documento di trasporto

Numero DDT: 2788/001
Data DDT: 2024-08-19 (19 Agosto 2024)
Numero DDT: 2791/001
Data DDT: 2024-08-19 (19 Agosto 2024)
Numero DDT: 2794/001
Data DDT: 2024-08-19 (19 Agosto 2024)
Numero DDT: 2797/001
Data DDT: 2024-08-19 (19 Agosto 2024)

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: TERRENO VEGETALE - ES001
Quantità: 20.00
Unità di misura: MC
Valore unitario: 10.50
Valore totale: 210.00
IVA (%): 22.00



Certificato di pagamento

L'identificativo del certificato di pagamento **deve** essere obbligatoriamente inserito nel documento e trova la sua collocazione nei DatiSal [2.1.7].

Qualora fosse immesso in altri campi il numero d'ordine non verrà riconosciuto dai nostri sistemi software.

L'identificativo del certificato di pagamento della Cetola S.p.A è costituito da 15 caratteri alfanumerici (commessa_fornitore_CDP_progressivo e.g. 2403_MOR_CDP_01). Un numero diverso di caratteri causa dei problemi nell'elaborazione bloccando il flusso del documento.

Si chiede pertanto di porre attenzione:

- alla lunghezza della stringa evitando di inserire dati superflui quali indici di modifica, posizioni e quant'altro.
- all'utilizzo dei caratteri "0" e "O".

Allegati

Il tracciato (da 2.5.1 a 2.5.5) consente di allegare dei file in formato **PDF** al documento XML al fine di agevolare la registrazione della fattura. Tra gli allegati **deve essere presente il certificato di pagamento**.

2.5 <Allegati>	Dati relativi ad eventuali allegati
2.5.1 <NomeAttachment>	""IL NOME DELL'ALLEGATO DEVE ESSERE IL NUMERO DEL CDP""
2.5.2 <AlgoritmoCompressione>	Algoritmo usato per comprimere l'attachment (ad es.: ZIP, RAR, ...)
2.5.3 <FormatoAttachment>	Formato dell'attachment (ad es: TXT, XML, DOC, PDF)
2.5.4 <DescrizioneAttachment>	Descrizione del documento
2.5.5 <Attachment>	Contiene il documento allegato alla fattura; il contenuto è demandato agli accordi tra PA e fornitore

