

**Fatturazione Elettronica in formato P.A. verso
FiberCop S.p.A. e Telenergia S.r.l.**



**Revisione 1.0
01 luglio 2024**

Il presente documento si prefigge di descrivere come deve essere compilata la fattura elettronica nel formato FATTURA P.A. nel caso di fatture elettroniche inviate a Fibercop Spa e Telenergia Srl. Per tutti i campi non specificamente indicati di seguito, valgono i criteri di compilazione e le obbligatorioità previste dalla normativa in essere per l'invio di fatture in formato FATTURA P.A. al Sistema di Interscambio (SDI)

La presente versione recepisce la FatturaPA, versione 1.2.

1. ELENCO SOCIETA'

Di seguito l'elenco delle società che potranno ricevere le fatture in formato elettronico:

- **Fibercop S.p.a.**
- **Telenergia S.r.l.**

2. STRUTTURA XML PREVISTA

Di seguito si evidenzieranno le modalità di compilazione dei campi che potranno determinare l'accettabilità e la corretta lavorazione delle fatture inviate al gruppo FIBERCOP/TELENERGIA.

Si ribadisce che per quanto non citato nelle seguenti istruzioni di compilazione, valgono i criteri emanati dall'AgID per la compilazione e invio delle Fatture PA verso il Sistema di Interscambio della Pubblica Amministrazione.

I documenti di riferimento, sono disponibili sul sito

<http://www.fatturapa.gov.it/export/fatturazione/it/normativa/f-2.htm>.

Per gli invii verso Fibercop Spa e Telenergia Srl in particolare dovrà essere utilizzato il codice che identifica il "FormatoTrasmissione": FPR12

2.1 COMPILAZIONE CAMPI PREVISTI PER GRUPPO FIBERCOP/TELENERGIA

1 <FatturaElettronicaHeader>

[1.1] DatiTrasmissione

[1.1.1.1] IdPaese

Obbligatorietà: SI. Unico valore ammesso: IT

Esempio:

1.1 <DatiTrasmissione>	
1.1.1 <IdTrasmittente>	
1.1.1.1 <IdPaese>	IT

[1.1.4] CodiceDestinatario

Obbligatorietà: SI.

Si evidenzia che verrà effettuato il controllo dei valori ammessi di seguito elencati, per evitare la presa in carico impropria di fatture riferite altri soggetti.

Criteri di valorizzazione: il campo deve contenere uno dei codici presenti nelle tabelle seguenti (codice corrispondente al numero della casella postale alla quale venivano inviate in precedenza le fatture cartacee, nel rispetto delle indicazioni di suddivisione per tipologia di fornitura sotto riportata e che fanno parte integrante delle condizioni dell'ordine di acquisto emesso a favore del fornitore).

Valori ammessi e controllati in sede di acquisizione flussi fattura:

VALORE AMMESSO	Descrizione valore ammesso (solo per chiarezza: da non inserire in alcun campo)
TIM0110	Professionisti e Dealer
TIM0330	Professionisti e Dealer
TIM0066	Professionisti e Dealer – (Preferibile)
TIM0120	Somministratori – (Preferibile)
TIM0390	Somministratori
TIM0220	Autoparco
TIM0490	Canoni di Locazione
TIM0002	Canoni di Locazione
TIM0660	Fatturato ordinario
TIM0420	Fatturato ordinario
TIM0196	Fatturato ordinario – (Preferibile)

[1.2] CedentePrestatore

[1.2.1] DatiAnagrafici

1.2.1.1 <IdFiscaleIVA>

[1.2.1.1.1] IdPaese

Obbligatorietà: SI.

Unico valore ammesso: IT

Esempio:

1.2 <CedentePrestatore>	
1.2.1<DatiAnagrafici>	
1.2.1.1 <IdFiscaleIVA>	
1.2.1.1.1 <IdPaese>	IT

[1.2.1.1.2] IdCodice

Obbligatorietà: SI.

Valore ammesso: inserire la Partita IVA del fornitore

Esempio:

1.2 <CedentePrestatore>	
1.2.1<DatiAnagrafici>	
1.2.1.1 <IdFiscaleIVA>	
1.2.1.1.1 <IdPaese>	IT
1.2.1.1.2 <IdCodice>	

[1.3] RappresentanteFiscale

[1.3.1] DatiAnagrafici

[1.3.1.1.1] IdPaese

Obbligatorietà: SI.

Unico valore ammesso: IT

Esempio:

1.3 <RappresentanteFiscale>	
1.3.1 <DatiAnagrafici>	
1.3.1.1 <IdFiscaleIVA>	
1.3.1.1.1 <IdPaese>	IT

[1.3.1.1.2] IdCodice

Obbligatorietà: SI.

Valore ammesso: inserire la Partita IVA del Rappresentante Fiscale

Esempio:

1.3 <RappresentanteFiscale>	
1.3.1 <DatiAnagrafici>	
1.3.1.1 <IdFiscaleIVA>	
1.3.1.1.1 <IdPaese>	IT
1.3.1.1.2 <IdCodice>	

[1.4] CessionarioCommittente

[1.4.1] DatiAnagrafici

[1.4.1.1] <IdFiscaleIVA>

[1.4.1.1.1] IdPaese

Obbligatorietà: SI.

Unico valore ammesso: IT

Esempio:

1.4 <CessionarioCommittente>	
1.4.1 <DatiAnagrafici>	
1.4.1.1 <IdFiscaleIVA>	
1.4.1.1.1 <IdPaese>	IT

[1.4.1.1.2] IdCodice

Obbligatorietà: SI

Si evidenzia che verrà effettuato il controllo dei valori ammessi di seguito elencati, per evitare acquisizioni improprie di fatture riferite alla PA o altri soggetti.

Valori ammessi e controllati in sede di acquisizione flussi fattura:

VALORI AMMESSI	SOCIETA' CORRISPONDENTI AL VALORE AMMESSO
11459900962	Fibercop S.p.a.
07266681001	Telenergia S.r.l.

Esempio:

1.4 <CessionarioCommittente>	
1.4.1 <DatiAnagrafici>	
1.4.1.1 <IdFiscaleIVA>	
1.4.1.1.1 <IdPaese>	IT
1.4.1.1.2 <IdCodice>	11459900962

NB: la valorizzazione del campo <IdCodice> è da considerarsi un esempio.

[1.4.1.3.1] Denominazione

Obbligatorietà: SI, perché il cessionario/committente è una persona giuridica;

Si evidenzia che verrà effettuato il controllo dei valori ammessi di seguito elencati, per evitare acquisizioni improprie di fatture riferite alla PA o altri soggetti.

SOCIETA' CORRISPONDENTI AL VALORE AMMESSO
Fibercop S.p.a.
Telenergia S.r.l.

Esempio:

1.4.1 <DatiAnagrafici>	
1.4.1.1 <IdFiscaleIVA>	
1.4.1.1.1 <IdPaese>	IT
1.4.1.1.2 <IdCodice>	11459900962
1.4.1.2 <CodiceFiscale>	
1.4.1.3 <Anagrafica>	
1.4.1.3.1 <Denominazione>	FIBERCOP S.p.a.

NB: la valorizzazione del campo <IdCodice> e <Denominazione> sono da considerarsi un esempio.

[1.4.2] Sede

In questo blocco vanno riportate le informazioni corrispondenti agli attuali indirizzi di spedizione utilizzati per l'invio delle fatture cartacee.

Tali valorizzazioni agevoleranno la gestione amministrativa del documento ricevuto da parte delle strutture amministrative di FIBERCOP.

[1.4.2.1] Indirizzo

Obbligatorietà: SI.

Esempio:

1.4.2 <Sede>	
1.4.2.1 <Indirizzo>	Casella Postale n. 66, Via Alfieri

Esempio:

1.4.2 <Sede>	
1.4.2.1 <Indirizzo>	Casella Postale n. 420, Via Alfieri, 10

[1.4.2.2] NumeroCivico

Obbligatorietà: NO.

Esempio:

1.4.2 <Sede>	
1.4.2.1 <Indirizzo>	Casella Postale n. 66, Via Alfieri
1.4.2.2 <NumeroCivico>	10

Esempio:

1.4.2 <Sede>	
1.4.2.1 <Indirizzo>	Casella Postale n. 196, Via Alfieri, 10
1.4.2.2 <NumeroCivico>	

[1.4.2.3] CAP

Obbligatorietà: SI.

Unici valori ammessi: 10100 o 10121

Esempio:

1.4.2 <Sede>	
--------------	--

1.4.2.1 <Indirizzo>	Casella Postale n. 66, Via Alfieri
1.4.2.2 <NumeroCivico>	10
1.4.2.3 <CAP>	10100

[1.4.2.4] Comune

Obbligatorietà: SI.

Esempio:

1.4.2 <Sede>	
1.4.2.1 <Indirizzo>	Casella Postale n. 196, Via Alfieri 10
1.4.2.2 <NumeroCivico>	
1.4.2.3 <CAP>	10100
1.4.2.4 <Comune>	Torino

[1.4.2.5] Provincia

Obbligatorietà: SI.

Esempio:

1.4.2 <Sede>	
1.4.2.1 <Indirizzo>	Casella Postale n. 66, Via Alfieri
1.4.2.2 <NumeroCivico>	10
1.4.2.3 <CAP>	10100
1.4.2.4 <Comune>	Torino
1.4.2.5 <Provincia>	TO

[1.4.2.6] Nazione

Obbligatorietà: SI.

Unico codice ammesso: IT

Esempio:

1.4.2 <Sede>	
1.4.2.1 <Indirizzo>	Casella Postale n. 66, Via Alfieri 10
1.4.2.2 <NumeroCivico>	
1.4.2.3 <CAP>	10100
1.4.2.4 <Comune>	Torino
1.4.2.5 <Provincia>	TO
1.4.2.6 <Nazione>	IT

[2] FatturaElettronicaBody

[2.1] DatiGenerali

[2.1.1] DatiGeneraliDocumento

[2.1.1.5] DatiRitenuta

Si tratta di un blocco di dati (da 2.1.1.5.1 a 2.1.1.5.4) la cui valorizzazione è condizionata dal seguente **PRESUPPOSTO 5** (integrato in modo specifico per FIBERCOP/TELENERGIA considerando non solo il soggetto prestatore ma anche la prestazione):



Presupposto 5 - La prestazione o il soggetto prestatore sono soggetti a ritenuta a titolo di acconto

Obbligatorietà: SI, ma solo se è verificato il PRESUPPOSTO 5.

Esempio

2 <FatturaElettronicaBody>	
2.1 <DatiGenerali>	
2.1.1 <DatiGeneraliDocumento>	
2.1.1.5 <DatiRitenuta>	
2.1.1.5.1 <TipoRitenuta>	valori ammessi: [RT01]: ritenuta pers. fisiche [RT02]: ritenuta pers. giurid.
2.1.1.5.2 <ImportoRitenuta>	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)
2.1.1.5.3 <AliquotaRitenuta>	formato numerico; i decimali vanno separati dall'intero con il carattere '.' (punto)
2.1.1.5.4 <CausalePagamento>	valori ammessi: codifiche come da Mod. 770S

[2.1.2] DatiOrdineAcquisto

È ammessa una sola ripetizione del blocco dati; pertanto ogni fattura potrà riferirsi ad un unico ordine emesso.

Si tratta di un blocco di dati (da 2.1.2.1 a 2.1.2.7) la cui valorizzazione è **obbligatoria** in presenza del seguente PRESUPPOSTO 9:

PRESUPPOSTO 9 (modificato in modo specifico per FIBERCOP/TELENERGIA):



Il documento (fattura o simili) è emesso a fronte di un ordine di acquisto al quale fa riferimento

La mancata valorizzazione del blocco dati è ammessa solo per determinate specifiche tipologie di fornitura che non prevedono l'emissione dell'ordine (locazioni, somministrazioni, leasing).

Punto di attenzione: In caso di mancata valorizzazione di questo campo per tipologie di fornitura che prevedono l'emissione dell'ordine, la fattura sarà respinta

[2.1.2.2] IdDocumento

Obbligatorietà: SI, ad esclusione delle tipologie di fatturato che non prevedono l'emissione dell'ordine (locazioni, somministrazioni, leasing).

Valori ammessi: numero del Buono d'Ordine ricevuto da FIBERCOP/TELENERGIA.

Esempio:

2.1.2 <DatiOrdineAcquisto>	
2.1.2.1 <RiferimentoNumeroLinea>	<i>formato numerico</i>
2.1.2.2 <IdDocumento>	12345

NB: la valorizzazione del campo <IdDocumento> con i valori 12345 è da considerarsi un esempio.

[2.1.4] DatiConvenzione

È ammessa una sola ripetizione del blocco dati; pertanto ogni fattura potrà riferirsi ad un unico riferimento.

Si tratta di un blocco di dati (da 2.1.4.1 a 2.1.4.7) la cui valorizzazione è condizionata dal seguente **PRESUPPOSTO 11 (modificato in modo specifico per FIBERCOP/TELENERGIA):**



Il documento (fattura o simili) è emesso a fronte di una fornitura/prestazione riferita a determinate specifiche tipologie di fatturato che non prevedono l'emissione dell'ordine (locatori, somministratori, leasing).

ELEMENTO DI ATTENZIONE: Non può essere invocato in caso di mancata o momentanea carenza di informazioni sull'ordine d'acquisto o sull'autorizzazione a fatturare – entrata merce.

[2.1.4.2] IdDocumento

Obbligatorietà: SI, per le tipologie di cui al PRESUPPOSTO 11 (modificato in modo specifico per FIBERCOP/TELENERGIA).

Criteri di valorizzazione: il campo deve contenere le informazioni riguardanti il contratto abitualmente indicate nei documenti cartacei:

- Fatturato Vario (Locazioni, Leasing etc.)
 - Riferimento contrattuale
 - Riferimento accordo quadro
 - Numero utenza telefonica
 - ...

- Somministratori GAS
 - MERCATO LIBERO
 - Numero PDR
 - MERCATO VINCOLATO
 - CODICE. ANAGRAFICO
 - CODICE. CLIENTE
 - CODICE. UTENTE
 - CODICE CONTRIBUENTE
 - CODICE FORNITURA
 - CODICE INTERNO
 - CODICE PRESA
 - CODICE SERVIZIO
 - CONTO CONTRATTUALE
 - NUMERO CONTATORE
 - NUMERO CONTRATTO
 - NUMERO BLOCCO
 - PUNTO EROGAZIONE
 - PUNTO FORNITURA

- Somministratori ENERGIA
 - Numero POD

- Somministratori ACQUA
 - CODICE. ANAGRAFICO
 - CODICE. CLIENTE
 - CODICE. UTENTE
 - CODICE CONTRIBUENTE
 - CODICE FORNITURA
 - CODICE INTERNO
 - CODICE PRESA

- CODICE SERVIZIO
- CONTO CONTRATTUALE
- NUMERO CONTATORE
- NUMERO CONTRATTO
- NUMERO BLOCCO
- PUNTO EROGAZIONE
- PUNTO FORNITURA

Esempio:

2.1.4 <DatiConvenzione>	
2.1.4.2 <IdDocumento>	

[2.1.5] DatiRicezione

Si tratta di un blocco di dati (da [2.1.5.1] a [2.1.5.7]) la cui valorizzazione (**fortemente consigliata**) è condizionata dal seguente **PRESUPPOSTO 12 (modificato in modo specifico per FIBERCOP/TELENERGIA)**:



Si vuole dare evidenza del fatto che il documento (fattura o simili) è emesso a fronte di una prestazione o fornitura per la quale il destinatario ha autorizzato l'emissione della fattura.

[2.1.5.2] <IdDocumento>

Criteri di valorizzazione: il campo deve contenere il riferimento allo specifico numero di Entrata Merci comunicata da FIBERCOP/TELENERGIA.

La valorizzazione avviene solitamente dietro richiesta del committente che ha necessità di 'legare' il documento ricevuto all'autorizzazione rilasciata per la fatturazione. L'inserimento di tale informazione consente di velocizzare l'acquisizione dei documenti.

Questo blocco può essere replicato più volte: in questo modo è possibile anche correlare la fattura a più autorizzazioni all'emissione della fattura – Entrata Merci - a parità di ordine.

Esempio:

2.1.5 < DatiRicezione >	
2.1.5.2 <IdDocumento>	12345

NB: la valorizzazione del campo <IdDocumento> con i valori 12345 è da considerarsi un esempio.

[2.2] <DatiBeniServizi>

[2.2.2] <DatiRiepilogo>

[2.2.2.8] <RiferimentoNormativo>

Obbligatorietà: **SI**, ma solo se risulta valorizzato il campo Natura (2.2.2.2) e quindi nei casi di operazioni che non rientrano tra quelle imponibili o nei casi di inversione contabile.

Utilità: indica la ragione normativa che esclude tale operazione dall'applicazione dell'imposta (art. 21, comma 6 del DPR 633/1972).

Criteri di valorizzazione: compilare il campo evidenziando la norma di riferimento, l'articolo ed il comma.

Esempio:

2.2 <DatiBeniServizi>	
2.2.2 <DatiRiepilogo>	
2.2.2.1 <AliquotaIVA>	
2.2.2.2 <Natura>	
2.2.2.3 <SpeseAccessorie>	
2.2.2.4 <Arrotondamento>	
2.2.2.5 <ImponibileImporto>	
2.2.2.6 <Imposta>	
2.2.2.7 <EsigibilitaIVA>	
2.2.2.8 <RiferimentoNormativo>	XXXXXXXXXXXX

NB: la valorizzazione del campo <RiferimentoNormativo> con i valori XXXXXXXXXXXX è da considerarsi un esempio.

2.2.1.16 <AltriDatiGestionali>

La sezione può essere ripetuta per inserire i valori di seguito evidenziati

Obbligatorietà: **SI**,

Utilità: Rappresenta la dichiarazione, da parte del Fornitore, che i beni forniti – materiali e/o attrezzature - sono esclusivamente “Nuovi di Fabbrica”

Criteri di valorizzazione:

2.2.1.16 <AltriDatiGestionali>	
2.2.1.16.1 <TipoDato>	INFO
2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto>	NUOVO DI FABBRICA

Obbligatorietà: **SI**,

Utilità: Rappresenta l’attestazione, da parte del Fornitore, che gli imballaggi utilizzati per il confezionamento delle merci fatturate sono stati assoggettati a “Contributo ambientale CONAI”

Criteri di valorizzazione:

2.2.1.16 <AltriDatiGestionali>	
2.2.1.16.1 <TipoDato>	INFO
2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto>	CONTRIBUTO AMBIENTALE CONAI ASSOLTO