



AVVISO PER I FORNITORI DI VENETO STRADE SPA

ATTENZIONE PASSAGGIO AL REGIME SPLIT PAYMENT DAL 1/7/2017

S'informa che l'art. 1 del D.L. 50/2017 ha esteso la Split Payment anche a Veneto Strade dallo 01/07/2017.

I fornitori di Veneto Strade dovranno compilare la fattura elettronica con le seguenti ulteriori modalità a partire dal 1/7/2017:

- 1) **Numero del protocollo** dell'affidamento/anno – ad. Esempio protocollo n. 12345/2017 del 7/6/2017 andrà indicato **12345/2017** senza ulteriore data, da inserire nella fattura elettronica nel campo “ordine di acquisto”;
- 2) **CIG (e CUP se previsto)**: da inserire nell'apposito campo;
- 3) La descrizione della fattura, nell'apposito campo, dovrà specificare bene il servizio/lavoro o il bene oggetto di cessione. Non saranno più ammesse descrizioni generiche;
- 4) Nel campo relativo all'esigibilità iva dovrà essere inserito il codice S (split payment) e non più I (immediata); nel campo “riferimento normativo” presente nel castelletto IVA, dovrà essere indicato **IVA scissione dei pagamenti – Art. 17-ter del D.P.R. n. 633/1972**.
- 5) Eventuali ritenute di garanzia sui lavori, già da subito, **NON ANDRANNO INDICATE NEL CAMPO RITENUTA**, posto che in tale ambito vanno inserite le sole ritenute d'acconto per i soggetti professionisti. Pertanto le ritenute di garanzia dovranno essere inserite nelle righe del corpo fattura, con valore negativo e codice IVA N2. Qualora alcuni programmi non consentissero tale intervento, l'importo di riga dovrà essere pari al netto (imponibile – ritenuta di garanzia), mentre il valore della ritenuta dovrà essere indicato in descrizione.

MODALITA' DI FATTURAZIONE E INOLTRO (invariate)

In ottemperanza al Decreto Ministeriale n. 55 del 3 aprile 2013, a decorrere dal **31 marzo 2015**, l'acquisizione di fatture/avvisi da parte di questa società potrà avvenire **solo tramite file elettronico**.

Quanto all'invio di detta documentazione, si precisa che dovrà avvenire esclusivamente **attraverso la piattaforma del Sistema di Interscambio gestito dall'Agenzia delle Entrate** e non quindi mediante trasmissione diretta a Veneto Strade SpA.

Al fine della predisposizione delle fatture/notula, sarà richiesta la compilazione elettronica di alcuni campi per i quali la mancata indicazione comporterà **l'eliminazione del file direttamente dalla suddetta piattaforma**, senza che questa società ne venga a conoscenza.

Si comunica quindi ai Fornitori, ai fini degli adempimenti decorrenti dal 31 marzo 2015, che i dati necessari alla Fatturazione Elettronica nei confronti di Veneto Strade S.p.A. sono i seguenti:

- **Denominazione Ente:** Veneto Strade SpA
- **Codice Univoco ufficio:** UFWSDT
- **Nome dell'ufficio:** Uff_eFatturaPA
- **Cod. fisc. del servizio di F.E.:** 03345230274
- **Partita Iva:** 03345230274

Al fine di facilitare la predisposizione della fattura elettronica, il cui formato è descritto nell'allegato A al DM n. 55/2013 e nelle "specifiche tecniche operative del formato della fattura del sistema di interscambio", si segnala che, il Codice Identificativo Gara (CIG) e il Codice Unitario Progetto (CUP) devono essere inseriti nel blocco informativo 2.1.2 (Dati Ordine Acquisto), in corrispondenza degli elementi denominati "CodiceCIG" e "CodiceCUP", del tracciato della fattura elettronica la cui rappresentazione tabellare è pubblicata sul sito www.fatturapa.gov.it.

A completamento del quadro regolamentare, si segnala che l'allegato B "Regole Tecniche" al citato DM 55/2013, contiene le modalità di emissione e trasmissione della fattura elettronica alla Pubblica Amministrazione per mezzo dello SDI, mentre l'allegato C "Linee Guida" del medesimo decreto, riguarda le operazioni per la gestione dell'intero processo di fatturazione.

Pertanto s'invita a consultare il sito www.fatturapa.gov.it nel quale sono disponibili ulteriori informazioni in merito alle modalità di predisposizione e trasmissione della fattura elettronica.

Per quanto riguarda il contenuto informativo della fattura elettronica, si segnala la presenza di talune informazioni non obbligatorie, che tuttavia sono finalizzate a consentire il caricamento automatico della fattura nel sistema contabile e gestionale di questa Società.

Al riguardo, nelle fatture elettroniche da inviare a questa Società verrà chiesto di indicare in fattura il numero di protocollo assegnato da questa Società all'affidamento o all'ordine (Vedi punto 1). Dovrà essere inserito l'intero numero di protocollo così come facilmente rintracciabile nell'etichetta apposta sul documento. Tale dato, qualora non rintracciabile, potrà essere richiesto a questa Società e dovrà essere riportato in corrispondenza dell'elemento denominato "IdDocumento" del suindicato blocco informativo 2.1.2 (Dati Ordine Acquisto).

Al fine di agevolare le operazioni di contabilizzazione e di pagamento delle fatture, si raccomanda la compilazione di tutti i campi sopra indicati, incluso quelli non obbligatori ai fini della trasmissione della fattura elettronica.

Ulteriori informazioni in merito alle modalità di predisposizione e trasmissione della fattura elettronica sono disponibili e consultabili sul sito www.fatturapa.gov.it