

Gentile Fornitore,

con la presente comunichiamo le **Linee Guida di compilazione del tracciato xml relativo alle fatture** da Lei trasmesse tramite il Sistema di Interscambio, secondo il **tracciato standard previsto dall’Agenzia delle Entrate** nell’allegato al provvedimento 89757/2018 del 30/04/2018 (Allegato A – Specifiche Tecniche e successive versioni)¹.

Il 28/02/2020 l’Agenzia delle Entrate ha emanato un primo provvedimento integrativo dell’originale del 2018, il n° 99922/2020. In questa comunicazione Coop, oltre ad accogliere quanto disposto dall’Agenzia delle Entrate, introduce alcune integrazioni di natura gestionale.

Le Linee Guida contengono:

- Precisazioni sulle modalità di compilazione di alcuni tag con le **Informazioni** previste dallo **Standard** dell’Agenzia delle Entrate
- Indicazioni sulle modalità di riempimento di alcuni tag con **Informazioni Aggiuntive** richieste da Coop

La presenza di alcuni dei dati qui esposti è necessaria alla gestione automatica dei suoi documenti; in caso di assenza o inconsistenza dei dati le procedure di controllo e contabilizzazione subiranno un rallentamento che potrebbe provocare ritardi nell’espletamento delle pratiche amministrative.

Riteniamo che un periodo di 3 mesi dalla presente comunicazione sia un tempo sufficiente per il vostro adeguamento alle Linee Guida qui esposte.

Tenga presente che niente cambia riguardo all’invio del tracciato EDI. Laddove già in essere, l’utilizzo del tracciato EDI viene confermato.

La presente comunicazione è da intendersi **a nome di tutti i Soggetti elencati di seguito**, dei quali cogliamo l’occasione di ricordare i dati fiscali ed il Codice Destinatario da utilizzare per il corretto indirizzamento delle sue fatture.

Ragione Sociale	Partita IVA	Codice Fiscale	Codice Destinatario
Coop Alleanza 3.0 Soc. Coop.	IT03503411203	03503411203	0ITUW38 (dove “0” è zero) Merci VHDVMQ5 Premi Fine Anno e Sconti Fuori Fattura
Centrale Adriatica Soc. Coop.	IT02795150362	02795150362	HRT8JHV 3A8NVXZ [consegne dei PDV del franchising classico] ²
Coop Casarsa Soc. Coop.	IT00067270934	00067270934	NGEDLZQ Merci UYNWT A3 Beni e Servizi
Coop Centro Italia Soc. Coop.	IT02241550546	00050810522	0000000

¹ Sul sito dell’Agenzia delle Entrate è reperibile la documentazione normativa (a [questo link](#)) e la documentazione tecnica (a [questo link](#))

² Riferimenti reperibili a pagina [11](#)

Coop Consorzio Nord Ovest Soc. Cons.	IT04117520967	04117520967	7WCMKQH
Coop Italia Soc. Coop.	IT01515921201	00715170155	0000000
Coop Liguria Soc. Coop.	IT00103220091	00103220091	5XRR293
Coop Lombardia Soc. Coop.	IT00856620158	00856620158	R2IGR4K
Coop Reno Soc. Coop.	IT01781461205	01781461205	USAL8PV
Digitail S.r.L.	IT03538751201	03538751201	JEL0DXM Merci RMD47CR Beni e Servizi
Distribuzione Centro Sud S.r.L	IT03600350361	03600350361	4KYG4KH Merci VS3CIXM Beni e Servizi
Distribuzione Roma S.r.L.	IT12338871002	12338871002	DACAJT B
Doc Roma S.r.L.	IT10959241000	10959241000	C1QQYZR
M.M.C. Mini Market Coop S.r.L.	IT02944960547	02944960547	0000000
Momenti per te S.r.L.	IT03648751208	03648751208	Y4Q900R Merci 91DJPU6 Beni e Servizi
Novacoop Soc. Coop.	IT01314250034	01314250034	B3322TY
SAIT Soc. Coop. Cons. Trentine	IT00110640224	00110640224	0000000
Trento Sviluppo S.r.L.	IT01542000227	01542000227	9H8MMDM Merci 1G7LPAT Beni e Servizi
Unicoop Firenze Soc. Coop.	IT00407780485	00407780485	C1QQYZR
Unicoop Tirreno Soc. Coop.	IT00103530499	00103530499	62K9HJR

In caso di necessità di assistenza tecnica sulla interpretazione delle presenti Linee Guida è possibile contattare Coop Italia ai seguenti contatti:

- E-mail: helpdesk@coopitalia.coop.it inserendo in oggetto le lettere XMLSDI

Restano invariati modalità e riferimenti per richieste di chiarimento relative al contenuto dei documenti.

Certi di un suo positivo riscontro, porgiamo cordiali saluti.

Fabio Fabiani

Responsabile Amministrazione

Roberto Renzini

Direttore Operations

Risorse umane e Organizzazione

Linee Guida	4
Testata Documento	4
Informazioni Standard	4
Informazioni Aggiuntive	4
Dati Generali Documento	5
Informazioni Standard	5
Precisazioni in merito al tag TipoDocumento	6
Informazioni Aggiuntive	7
Dati Beni e Servizi – Dettaglio Linee	9
Informazioni standard	9
Codifiche Standard Unità di Misura (EDI)	9
Gestione Note ed Elementi Informativi	11
Informazioni Aggiuntive	11
Codifiche Standard Tipo Cessione (EDI)	13
Dati Beni e Servizi – Dati Riepilogo	15
Precisazioni in merito al tag Natura	15
Codifiche Standard Natura (SdI)	15
Dati Pagamento	17
Informazioni standard	17
Allegati	17
Informazioni Aggiuntive	17
.....	17

Linee Guida

Testata Documento

Informazioni Standard

Per facilitare la comunicazione in caso di necessità amministrative, si invita ad indicare i propri contatti nella sezione apposita del file xml (sezione Cedente Prestatore).

1.2 <CedentePrestatore>		Note
1.2.5 <Contatti>		
1.2.5.1 <Telefono>	Sezione da compilare con i contatti da utilizzare in caso di necessità amministrative	
1.2.5.2 <Fax>		
1.2.5.3 <Email>		

Informazioni Aggiuntive

ATTENZIONE.

Il tag 1.2.6 <RiferimentoAmministrazione> interessa soltanto i fornitori cosiddetti divisionali, cioè che nei sistemi informativi di Coop sono registrati con codici diversi per ogni divisione.

Il corretto riempimento di questo tag è descritto in una comunicazione specifica per ogni singolo fornitore divisionale.



Dati Generali Documento

Informazioni Standard

Si invita a predisporre la compilazione di alcune parti di questa sezione del file xml secondo le indicazioni seguenti. Alcune delle informazioni richieste risultano fondamentali per la gestione automatica del documento, in particolare il Tipo Documento, i dati dell'Ordine d'Acquisto e i dati dei DDT.

2.1 <DatiGenerali>	Note
2.1.1 <DatiGeneraliDocumento>	
2.1.1.1 <TipoDocumento>	Sezione da compilare tenendo conto delle codifiche Standard Sdl
2.1.1.5 <DatiRitenuta>	
2.1.1.5.1 <TipoRitenuta>	
2.1.1.5.2 <ImportoRitenuta>	
2.1.1.5.3 <AliquotaRitenuta>	
2.1.1.5.4 <CausalePagamento>	
2.1.1.9 <ImportoTotaleDocumento>	Importo totale del documento al netto dell'eventuale sconto e comprensivo di imposta a debito del cessionario / committente
2.1.2 <DatiOrdineAcquisto>	Sezione da compilare in caso sia presente, e conosciuto, il numero di Ordine riferibile all'operazione
2.1.2.1 <RiferimentoNumeroLinea>	Linea di dettaglio del presente documento a cui si fa riferimento (linee contenute nel documento presente e riferibili all'Ordine)
2.1.2.2 <IdDocumento>	Numero dell'Ordine
2.1.2.3 <Data>	Data dell'Ordine
2.1.2.4 <NumItem>	Linea di dettaglio dell'Ordine a cui si fa riferimento
2.1.6 <DatiFattureCollegate>	Sezione da compilare per indicare i riferimenti alla Fattura originaria in caso di emissione di Nota Credito
2.1.6.1 <RiferimentoNumeroLinea>	Linea di dettaglio del presente documento a cui si fa riferimento (linee contenute nel documento presente e riferibili alla Fattura originaria)
2.1.6.2 <IdDocumento>	Numero della Fattura originaria
2.1.6.3 <Data>	Data della Fattura originaria

2.1.6.4 <NumItem>	Linea di dettaglio del documento originario a cui si fa riferimento
2.1.8 <DatiDDT>	Sezione da compilare in caso di emissione di Fatture Merci . Nel caso in cui siano presenti più DDT a fronte del documento presente, sarà necessario inserire più occorrenze del blocco.
2.1.8.1 <NumeroDDT>	Numero DDT
2.1.8.2 <DataDDT>	Data DDT
2.1.8.3 <RiferimentoNumeroLinea>	Linea di dettaglio del presente documento a cui si fa riferimento (prodotti contenuti nel DDT)

Precisazioni in merito al tag TipoDocumento

In relazione alla compilazione del tag 2.1.1.1 <TipoDocumento> la invitiamo a fare riferimento alle codifiche standard attualmente previste dall’Agenzia delle Entrate e alle integrazioni e modifiche (TD20) previste dalle specifiche allegate al provvedimento 99922 del 28/02/2020 che diventeranno effettive nei prossimi mesi

<TipoDocumento>	
TD01	fattura
TD02	acconto/anticipo su fattura
TD03	acconto/anticipo su parcella
TD04	nota di credito
TD05	nota di debito
TD06	parcella
TD07	fattura semplificata
TD08	nota di credito semplificata
TD09	nota di debito semplificata
TD20	autofattura

<TipoDocumento> provvedimento AdE 28/02/2020	
TD16	integrazione fattura reverse charge interno
TD17	integrazione/autofattura per acquisto servizi dall'estero
TD18	integrazione per acquisto di beni intracomunitari

TD19	integrazione/autofattura per acquisto di beni ex art.17 c.2 DPR 633/72
TD20	autofattura per regolarizzazione e integrazione delle fatture (art.6 c.8 d.lgs. 471/97 o art.46 c.5 D.L. 331/93)
TD21	autofattura per splafonamento
TD22	estrazione beni da Deposito IVA
TD23	estrazione beni da Deposito IVA con versamento dell'IVA
TD24	fattura differita di cui all'art.21, comma 4, lett. a)
TD25	fattura differita di cui all'art.21, comma 4, terzo periodo lett. b)
TD26	cessione di beni ammortizzabili e per passaggi interni (ex art.36 DPR 633/72)
TD27	fattura per autoconsumo o per cessioni gratuite senza rivalsa

Informazioni Aggiuntive

Si invita ad utilizzare il tag **2.1.1.11 <Causale>** per l'indicazione di **alcune informazioni aggiuntive**, a livello di testata, **utili alla gestione del documento**. In particolare, si richiede l'indicazione della **Tipologia** e **Categoria** di documento secondo le codifiche previste da Coop.

In generale, la invitiamo a riportare nel tag 2.1.1.11 <Causale> tutte le informazioni di testata di fattura obbligatorie per legge, p.e. numero registro RAEE, numero registro pile, contributo ambientale, ecc.

Tipologia

Informazione sulla tipologia specifica di documento (merci, servizi, ecc.).

Questa informazione è da integrare utilizzando la codifica "TIPOLOGIA: ___" e i seguenti possibili valori.

2.1 <DatiGenerali>	Note
2.1.1 <DatiGeneraliDocumento>	
2.1.1.11 <Causale>	

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ U – Utenze ▪ L – Locazioni
--	---

Esempio

<Causale>TIPOLOGIA: M</Causale>

Categoria

Informazione sulla categoria specifica di documento (bonus/premi, omaggi, ecc.).

Questa informazione è da integrare utilizzando la codifica “CAT: ___” e i seguenti possibili valori.

2.1 <DatiGenerali>	Note	
2.1.1 <DatiGeneraliDocumento>		
<table border="1"> <tr> <td style="background-color: #FFD700;">2.1.1.11 <Causale></td> <td> Sezione da compilare con le codifiche previste da Coop per indicare la Categoria (CAT) <ul style="list-style-type: none"> ▪ NRES – Nota Credito Reso ▪ NACC – Nota Rettificativa Conto Accredito per contenzioso ▪ NADD – Nota Rettificativa Conto Addebito per contenzioso ▪ BFPF – Bonus/Premi Fine Periodo </td> </tr> </table>		2.1.1.11 <Causale>
2.1.1.11 <Causale>	Sezione da compilare con le codifiche previste da Coop per indicare la Categoria (CAT) <ul style="list-style-type: none"> ▪ NRES – Nota Credito Reso ▪ NACC – Nota Rettificativa Conto Accredito per contenzioso ▪ NADD – Nota Rettificativa Conto Addebito per contenzioso ▪ BFPF – Bonus/Premi Fine Periodo 	

Le segnaliamo che, nonostante non siano attese fatture di sola merce omaggio, qualora i suoi sistemi la obblighino ad emettere un documento di questo tipo questo dovrà essere qualificata indicando in Categoria (CAT) la sigla “OMAG” – Omaggio (cessione di merci totalmente omaggio).

Esempio

<Causale>CAT: NRES</Causale>



Dati Beni e Servizi – Dettaglio Linee

Informazioni standard

Si invita a predisporre la compilazione di alcune parti di questa sezione del file xml secondo le indicazioni seguenti.

2.2 <DatiBeniServizi>	Note
2.2.1 <DettaglioLinee>	
2.2.1.3 <CodiceArticolo>	Sezione da compilare indicando il codice EAN dell'articolo e/o il codice interno del Fornitore (almeno uno dei due), utilizzando le codifiche indicate di seguito. Nel caso in cui sia conosciuto il codice interno della Cooperativa si prega di indicarlo come dato aggiuntivo, utilizzando la codifica indicata di seguito. In funzione del numero di codici articolo indicati sarà necessario utilizzare più blocchi 2.2.1.3 <CodiceArticolo> indicando il tipo di codice e il valore.
2.2.1.3.1 <CodiceTipo>	Indicazione del Codice Tipo secondo la codifica indicata da Indicod <ul style="list-style-type: none"> ▪ "EN" per il codice EAN ▪ "SA" per il codice interno Fornitore ▪ "IN" per il codice interno Cooperativa
2.2.1.3.2 <CodiceValore>	
2.2.1.6 <UnitaMisura>	Si richiede l'utilizzo delle codifiche indicate nella Tabella Codifiche Standard Unità di Misura (EDI)
2.2.1.10 <ScontoMaggiorazione>	L'eventuale sconto riferibile alla linea di dettaglio dovrà essere gestito in questo blocco
2.2.1.10.1 <Tipo>	
2.2.1.10.2 <Percentuale>	
2.2.1.10.3 <Importo>	

Codifiche Standard Unità di Misura (EDI)

Unità di Misura	
PCE = Pezzi	GRM = Grammi
KGM = Chilogrammi	MLT = Millilitri
MTR = Metri	P1 = Percentuale
MTK= Metri quadri	CT = Cartone

LTR = Litri	CU = Consumer Unit
CMT = Centimetri	TU = Trade Unit

Esempio

```

<DettaglioLinee>
  <NumeroLinea>1</NumeroLinea>
  <CodiceArticolo>
    <CodiceTipo>SA</CodiceTipo>
    <CodiceValore>297508302</CodiceValore>
  </CodiceArticolo>
  <CodiceArticolo>
    <CodiceTipo>IN</CodiceTipo>
    <CodiceValore>B-10422</CodiceValore>
  </CodiceArticolo>
  <CodiceArticolo>
    <CodiceTipo>EN</CodiceTipo>
    <CodiceValore>4006381104227</CodiceValore>
  </CodiceArticolo>
  <Descrizione> B-10422 BL 2 BOSS, GIAL </Descrizione>
  <Quantita>8.000</Quantita>
  <UnitaMisura>PCE</UnitaMisura>
  <PrezzoUnitario>130.000</PrezzoUnitario>
  <ScontoMaggiorazione>
    <Tipo>SC</Tipo>
    <Percentuale>7.00</Percentuale>
  </ScontoMaggiorazione>
  <PrezzoTotale>967.20000</PrezzoTotale>
  <AliquotaIVA>4.00</AliquotaIVA>
</DettaglioLinee>

```

Gestione Note ed Elementi Informativi

Si ricorda che note e informazioni di dettaglio possono essere gestite nel blocco 2.2.1.16 <AltriDatiGestionali>, che fa parte degli elementi previsti per ogni singola linea.

In caso di informazioni riferibili all'intero documento è possibile utilizzare un'occorrenza del tag 2.1.1.11 <Causale> nel blocco 2.1 <DatiGenerali>.

I file xml da lei predisposti non devono contenere linee di dettaglio con quantità o importo a zero, caso che si verifica quando vengono inseriti elementi informativi all'interno del tag 2.2.1.4 <Descrizione> delle linee di dettaglio.

Informazioni Aggiuntive

Si invita ad utilizzare il blocco 2.2.1.16 <AltriDatiGestionali> per l'indicazione di **alcune informazioni aggiuntive**, a livello di dettaglio linea, **utili alla gestione del documento**.

In particolare, si richiede l'indicazione del **luogo di destinazione della merce** e del **tipo cessione** secondo le codifiche previste da Coop.

Luogo di destinazione della merce

Il luogo di destinazione della merce può essere identificato in maniera univoca tramite il codice GLN, pertanto si chiede di indicare questo dato utilizzando la seguente modalità.

- Valorizzazione del tag 2.2.1.16.1 <TipoDato> con la stringa "DP"
- Valorizzazione del tag 2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto> con il codice GLN del punto di vendita /magazzino di consegna

La lista aggiornata dei Codici GLN di riferimento di ogni Cooperativa è disponibile nella cartella compressa allegata alla presente comunicazione.

ATTENZIONE: l'unica versione certificata da Coop è quella in PDF.

Ragione Sociale	Elenco GLN formato PDF	Elenco GLN formato Excel
Coop Alleanza 3.0	Coop Alleanza 3.0 GLN.PDF	Coop Alleanza 3.0 GLN.xlsx
Altre Cooperative associate a Coop Alleanza 3.0	Coop Alleanza 3.0 Altre Aziende GLN.PDF	Coop Alleanza 3.0 Altre Aziende GLN.xlsx
Centrale Adriatica	Centrale Adriatica GLN.PDF	Centrale Adriatica GLN.xlsx
Coop Centro Italia	Coop Centro Italia - MMC GLN.PDF	Coop Centro Italia - MMC GLN.xlsx

Coop Consorzio Nord Ovest, Coop Lombardia, Coop Liguria, Novacoop e altre Cooperative associate a CCNO	Coop Consorzio Nord Ovest GLN.PDF	Coop Consorzio Nord Ovest GLN.xlsx
Coop Italia	Coop Italia GLN.PDF	Coop Italia GLN.xlsx
Coop Reno Soc. Coop.	Coop Reno GLN.PDF	Coop Reno GLN.xlsx
SAIT Soc. Coop. Cons. Trentine	Sait e associate GLN.PDF	Sait e associate GLN.xlsx
Unicoop Firenze, Doc Roma	Unicoop Firenze - Doc Roma GLN.PDF	Unicoop Firenze - Doc Roma GLN.xlsx
Unicoop Tirreno, Distribuzione Roma	Unicoop Tirreno - Distribuzione Roma GLN.PDF	Unicoop Tirreno - Distribuzione Roma GLN.xlsx

Sarà inoltre possibile indicare il nome o la ragione sociale del punto di vendita/magazzino di consegna utilizzando una ulteriore occorrenza del blocco con la seguente modalità.

- Valorizzazione del tag 2.2.1.16.1 <TipoDato> con la stringa "DEST.MERCI"
- Valorizzazione del tag 2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto> con il nome o la ragione sociale del punto di vendita/magazzino di consegna

2.2 <DatiBeniServizi>	Note
2.2.1 <DettagliLinee>	
2.2.1.16 <AltriDatiGestionali>	Si richiede l'utilizzo di una occorrenza del blocco per indicare il codice GLN e di una seconda occorrenza per indicare il nome o la ragione sociale del luogo di destinazione della merce
2.2.1.16.1 <TipoDato>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Valorizzazione prima occorrenza: DP ▪ Valorizzazione seconda occorrenza: DEST.MERCI
2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Valorizzazione prima occorrenza: codice GLN ▪ Valorizzazione seconda occorrenza: nome/ragione sociale del punto vendita/magazzino di consegna

Esempio

<AltriDatiGestionali>

<TipoDato>DP</TipoDato>

<RiferimentoTesto>8001120197214 </RiferimentoTesto>

</AltriDatiGestionali>

<AltriDatiGestionali>
 <TipoDato>**DEST.MERCI**</TipoDato>
 <RiferimentoTesto>**GROSSETO SUPERSTORE**</RiferimentoTesto>
 </AltriDatiGestionali>

Tipo Cessione

Allo scopo di ampliare le informazioni previste nel tag 2.2.1.2 <TipoCessionePrestazione>, si invita ad utilizzare la codifica prevista dal formato EDI per indicare nel blocco AltriDatiGestionali delle casistiche aggiuntive.

Alla tabella standard EDI sono state aggiunte due voci, L97 e L98, per comprendere casistiche non contemplate.

Codifiche Standard Tipo Cessione (EDI)

Codice	Descrizione	Codice	Descrizione
L01	Vendita	L09	Sconto merce
L02	Reso	L10	Accredito per contestazione
L03	Omaggio con rivalsa IVA	L11	Addebito/Accredito sola IVA
L04	Vuoti	L12	Campione gratuito
L05	Imballi	L13	Materiale pubblicitario cartaceo
L06	Cauzioni	L14	Materiale pubblicitario non cartaceo
L07	Diff. Quantità	L97	Omaggio senza rivalsa IVA
L08	Diff. Prezzo	L98	Spese di trasporto - Accisa

La compilazione del blocco in questo caso dovrà prevedere la stringa "TIPQUANT" nel tag 2.2.1.16.1 <TipoDato> e uno dei codici presenti in tabella nel tag 2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto>.

2.2 <DatiBeniServizi>	Note
2.2.1 <DettaglioLinee>	

2.2.1.16 <AltriDatiGestionali>	Si richiede l'utilizzo di una occorrenza del blocco per indicare il tipo cessione dell'articolo, secondo le codifiche EDI
2.2.1.16.1 <TipoDato>	Valorizzazione: TIPQUANT
2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto>	Valorizzazione: codice previsto dal formato EDI secondo la tabella precedente

Esempio

<AltriDatiGestionali>

<TipoDato>**TIPQUANT**</TipoDato>

<RiferimentoTesto>**L04**</RiferimentoTesto>

</AltriDatiGestionali>



Dati Beni e Servizi – Dati Riepilogo

Precisazioni in merito al tag Natura

In caso di linee di dettaglio per cui l'aliquota IVA è 0, il tracciato xml prevede obbligatoriamente l'indicazione della Natura con l'utilizzo di codifiche standard.

La invitiamo a fare riferimento alle codifiche standard attualmente previste dall'Agenzia delle Entrate e alle integrazioni previste dalle specifiche allegate al provvedimento 99922 del 28/02/2020 che diventeranno effettive nei prossimi mesi

2.2 <DatiBeniServizi>	Note
2.2.2 <DatiRiepilogo>	
2.2.2.2 <Natura>	Si richiede la compilazione secondo le Codifiche Standard Natura prevista da Sdl
2.2.2.8 <RiferimentoNormativo>	Si richiede l'inserimento del puntuale riferimento di legge in caso di non assoggettamento

Codifiche Standard Natura (Sdl)

<Natura>	
N1	escluse ex art. 15
N2	non soggette
N3	non imponibili
N4	esenti
N5	regime del margine / IVA non esposta in fattura
N6	inversione contabile (per le operazioni in reverse charge ovvero nei casi di autofatturazione per acquisti extra UE di servizi ovvero per importazioni di beni nei soli casi previsti)
N7	IVA assolta in altro stato UE (vendite a distanza ex art. 40 c. 3 e 4 e art. 41 c. 1 lett. b, DL 331/93; prestazione di servizi di telecomunicazioni, tele-radiodiffusione ed elettronici ex art. 7-sexies lett. f, g, art. 74-sexies DPR 633/72)

<Natura> provvedimento AdE 28/02/2020	
N2.1	non soggette ad IVA ai sensi degli artt. Da 7 a 7-septies del DPR 633/72
N2.2	non soggette – altri casi
N3.1	non imponibili –esportazioni

N3.2	non imponibili –cessioni intracomunitarie
N3.3	non imponibili –cessioni verso San Marino
N3.4	non imponibili –operazioni assimilate alle cessioni all’esportazione
N3.5	non imponibili –a seguito di dichiarazioni d’intento
N3.6	non imponibili –altre operazioni che non concorrono alla formazione del plafond
N6.1	inversione contabile –cessione di rottami e altri materiali di recupero
N6.2	inversione contabile –cessione di oro e argento puro
N6.3	inversione contabile –subappalto nel settore edile
N6.4	inversione contabile –cessione di fabbricati
N6.5	inversione contabile –cessione di telefoni cellulari
N6.6	inversione contabile –cessione di prodotti elettronici
N6.7	inversione contabile –prestazioni comparto edile e settori connessi
N6.8	inversione contabile –operazioni settore energetico
N6.9	inversione contabile – altri casi



Dati Pagamento

Informazioni standard

Si invita a predisporre la compilazione di alcune parti di questa sezione del file xml secondo le indicazioni seguenti.

2.4 <DatiPagamento>	Note
2.4.1 <CondizioniPagamento>	Si richiede la compilazione del tag con l'importo relativo al pagamento
2.4.2 <DettaglioPagamento>	
2.4.2.6 <ImportoPagamento>	



Allegati

Informazioni Aggiuntive

Si richiede di utilizzare il blocco 2.5 <Allegati> per l'inserimento della **copia di cortesia** del documento **in formato PDF**.

2.5 <Allegati>	Note
2.5.1 <NomeAttachment>	Nome dell'allegato
2.5.5 <Attachment>	Contiene il documento allegato alla fattura (copia di cortesia in formato PDF)

