

Pieve di Soligo, 16 gennaio 2025.

**Spett.li Fornitori**  
c/o le loro sedi  
C.a. Ufficio Amministrativo

**Oggetto: Istruzioni per la fatturazione elettronica**

Spett.le Fornitore <sup>[1]</sup>,

con la presente, si forniscono le istruzioni per la corretta redazione delle fatture elettroniche emesse nei riguardi di Ascopiave S.p.A. e delle Società per le quali la scrivente svolge i servizi amministrativi (Allegato 1).

Si ricorda, anzitutto, che le fatture devono essere inoltrate al Sistema di Interscambio (SdI) dell'Agenzia delle Entrate, secondo lo standard dettato dal tracciato xml (si rinvia al sito web <http://www.fatturapa.gov.it>).

Le presenti istruzioni si applicano esclusivamente ai Fornitori che ricevono "Ordini di Acquisto" (OdA) i quali dovranno inserire, nei TAG indicati all'interno del documento XML, le informazioni nel proseguo indicate, indispensabili per la corretta registrazione della fattura (per i fornitori che non ricevono OdA, sarà sufficiente il rispetto delle indicazioni generali fissate dell'Agenzia delle Entrate).

Il rispetto delle prescrizioni (sia generali che specifiche, come precisate nel proseguo), ovviamente sul presupposto che la fattura sia effettivamente dovuta in ragione dei rapporti obbligatori in essere <sup>[2]</sup>, garantirà al Fornitore il pagamento a 30 giorni data fattura fine mese.

Le fatture redatte e/o inviate con modalità diverse, o comunque non conformi a quanto qui previsto, ove effettivamente dovute <sup>[2]</sup>, comporteranno l'estensione del termine di pagamento a 60 giorni data fattura fine mese.

---

<sup>1</sup> Il termine "Fornitore" è impiegato in senso ampio ed omnicomprensivo, comprendendo anche Appaltatori e Consulenti, a prescindere dal loro ambito di attività (d'impresa o professionale).

<sup>2</sup> **NB** Ove la fattura non sia dovuta (es. in quanto esulante dal rapporto negoziale, o eccessiva, o rivolta a soggetto errato, ecc.), la stessa non farà sorgere alcun obbligo di pagamento ed il Fornitore sarà tenuto a dar corso a tutti gli adempimenti necessari e/o conseguenti (es. storno, integrale o parziale, ri-emissione della fattura corretta, ecc.).

**ASCOPIAVE S.p.A.**

**Codice Destinatario** - inserire il codice "T8ALOP0";

**Dati ordine d'acquisto** - inserire:

1. il numero dell'Ordine di Acquisto (ODA), indicato dalla Società debitrice;
2. la relativa data;
3. l'eventuale CIG.

Il campo "RiferimentoNumeroLinea" va compilato solo in caso di ordini diversi per riga di fattura.

Per i **lavori**, il numero e la data dell'ordine di acquisto sono ricavabili dalla comunicazione (con e-mail automatica), relativa alla registrazione dell'avvenuta prestazione nel sistema gestionale.

Ad esempio: TAG 2.1.2 <DatiOrdineAcquisto>

TAG 2.1.2.1 <RiferimentoNumeroLinea>1</RiferimentoNumeroLinea>

TAG 2.1.2.2 <IdDocumento>7700001140</IdDocumento>

TAG 2.1.2.3 <Data>aaaa-mm-gg</Data>

TAG 2.1.2.7 <CodiceCIG>7445515957</CodiceCIG>

**Per beni / materiali** - valorizzare i campi "DatiDDT" con il numero (e la data) del documento di trasporto (DDT), emesso dal Fornitore.

Ad esempio: TAG 2.1.8 <DatiDDT>

TAG 2.1.8.1 <NumeroDDT>Numero bolla</NumeroDDT>

TAG 2.1.8.2 <DataDDT>aaaa-mm-gg</DataDDT>

**Per i lavori / servizi** - valorizzare gli elementi "dati ricezione" della fattura XML.

Nel campo "IdDocumento" andrà inserito il "codice alfanumerico di registrazione" (o entrata merci), comunicato al Fornitore, con e-mail automatica, quando l'esecuzione della prestazione sarà registrata nel sistema gestionale.

Il campo "RiferimentoNumeroLinea" dovrà essere compilato solo qualora il codice assegnato faccia riferimento a singole righe della fattura.

La fattura non potrà essere emessa in assenza del codice di cui sopra.

Ad esempio: TAG 2.1.5 <DatiRicezione>

TAG 2.1.5.1 <RiferimentoNumeroLinea>1</RiferimentoNumeroLinea>

TAG 2.1.5.2 <IdDocumento>SERVAAAA12345</IdDocumento>

TAG 2.1.5.3 <Data>aaaa-mm-gg</Data>

Talune società, ai sensi dell'art. 17-ter D.p.r. 633/72, possono essere soggette a "split payment" per la liquidazione IVA. Nell'Allegato 1 si dà evidenza del regime applicabile (**NB** lo split payment non si applica alle prestazioni rese da "professionisti", con compensi soggetti a ritenuta alla fonte a titolo d'imposta ed a titolo d'acconto).

Il campo "Esigibilità IVA" deve quindi essere compilato per tutte le operazioni imponibili in base ai seguenti criteri di valorizzazione:

- "S" per scissione dei pagamenti (split payment);
- "I" per IVA ad esigibilità immediata (**NB** per le società soggette al regime di split payment, detta voce va indicata per le fatture (1) relative a prestazioni non soggette ad IVA, ovvero (2) emesse da professionisti).

Per perfezionare il flusso operativo, il Fornitore deve comunicare, alla casella di posta [contabilitafattureacquisto@ascopiave.it](mailto:contabilitafattureacquisto@ascopiave.it) (**NB** la mancata e/o l'errata comunicazione costituisce non conformità alle istruzioni, con le conseguenze sopra precisate):

1. l'indirizzo e-mail (non PEC) cui sarà trasmessa la comunicazione di avvenuta registrazione della prestazione e
2. le coordinate bancarie (IBAN) per il pagamento delle fatture (**NB** indicare un unico c/c).

Ove la S.V. non avesse già provveduto, si rammenta l'esigenza / l'opportunità di procedere con l'iscrizione all'Albo Fornitori, quindi al Portale Acquisti gestito da Ascopiave S.p.A., accessibile al link <https://www.eproc-ascopiave.it>, provvedendo alla compilazione dei questionari di qualifica.

Per i Fornitori iscritti al Portale, gli OdA saranno disponibili direttamente (ed esclusivamente) su quest'ultimo applicativo.

Per ogni chiarimento, il riferimento è a [contabilitafattureacquisto@ascopiave.it](mailto:contabilitafattureacquisto@ascopiave.it).

Distinti saluti.

**Ascopiave S.p.A.**  
Chief Financial Officer  
Dott. Riccardo Paggiaro





## **Allegato 1**

### **Società del Gruppo Ascopiave e Società per le quali Ascopiave S.p.A. svolge i servizi amministrativi**

Ascopiave S.p.A., P.IVA 03916270261, soggetta a split payment.

Le Società del Gruppo Ascopiave (controllate da Ascopiave S.p.A.) sono:

- AP Reti Gas S.p.A., P.IVA 04802420267, soggetta a split payment;
- Cart Acqua S.R.L., P. IVA 03264380167 soggetta a split payment;
- Asco Power S.p.A., P. IVA 03038580241 soggetta a split payment;
- ASCO Wind & Solar S.r.l P. IVA 02706980410 soggetta a split payment;
- AP Reti Gas Nord Ovest S.p.A. P. IVA 12060630964 soggetta a split payment;
- Green Factory S.r.l. P. IVA 05322150268 soggetta a split payment.

Società per le quali Ascopiave S.p.A. svolge (o può svolgere) i servizi amministrativi:

- Asco Holding S.p.A., P. IVA 03215740261, soggetta a split payment;
- BIM Piave Nuove Energie S.R.L., P. IVA 04020760262, soggetta a split payment;

**ASCOPIAVE S.p.A.**

Via Verizzo, 1030 - 31053 Pieve di Soligo (TV) Italia - tel +39 0438 980098 - fax +39 0438 82096

www.gruppoascopiave.it - email: [info@ascopiave.it](mailto:info@ascopiave.it) - C.F. - P.IVA - R.I. (TV-BL) 03916270261 - REA TV-308479 - Capitale Sociale € 234.411.575,00 i.v.