

- **Oggetto: Comunicazione n. 12/2018 - Nuovi Controlli Piattaforma SIOPE PLUS su ordinativi inviati, in vigore dal 01/10/2018**

Jesi, 09/10/2018

Premessa

Dal primo gennaio 2018 è entrata in vigore la normativa riguardante le modalità di trasmissione degli ordinativi di incasso e pagamento secondo le regole del SIOPE+.

Dai portali della ragioneria generale dello stato e della banca d'Italia è possibile scaricare la relativa documentazione alla quale si farà riferimento nella presente comunicazione. In particolare:

- Regole tecniche per la creazione dei flussi da inviare in banca d'Italia [Regole Tecniche OPI v. 1.3.1.](#)
- [Linee Guida v. 1.1](#) per l'emissione degli ordinativi di pagamento e incasso

Tra le principali novità introdotte dalla disciplina del SIOPE+ c'è la distinzione dei documenti in: commerciali, non commerciali, iva. (nell'immagine è riportato un estratto dalle regole tecniche).

Tabella 7 - Struttura "Classificazione dati SIOPE uscite"

ID dato	Dato	Tipo	car.	Contenuto
5.10.13.5 (LG)	classificazione_dati_siope_uscite	s	1..1	Dati struttura.
5.10.13.5.1 (LG)	tipo_debito_siope	an	1..1	<p>Contiene il tipo di debito dell'ente. Può assumere i valori:</p> <p>"COMMERCIALE"</p> <p>"IVA"</p> <p>"NON_COMMERCIALE"</p> <p>Esclusivamente ai fini OPI si intende per:</p> <ol style="list-style-type: none"> Commerciale: l'uscita, relativa anche alle attività istituzionali, riferita a: <ol style="list-style-type: none"> somministrazioni, forniture e appalti; obbligazioni relative a prestazioni professionali; IVA: da utilizzare per i mandati di pagamento relativi al solo versamento IVA all'Erario delle fatture in regime <i>split payment</i>; Non commerciale: tutte le uscite diverse da quelle sopra definite.

I documenti commerciali sono stati distinti in base alla tipologia di formato in:

- Elettronico (contengono i riferimenti al lotto SDI)
- Analogico

Sedi operative:

Via Tacito, 51/B
41123 Modena (MO)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Via Garibaldi, 1
20865 Usmate Velate (MB)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Pliva / C.F. 02143010367
Iscr. Reg. Imp. AN 02143010367
R.E.A. AN 187322
Cap. Soc. € 70.000,00 i.v.



- o Fattura analogica (documento cartaceo, con numero e data, emesso da soggetto titolare di Partita Iva)
- o Documento equivalente (documento proveniente da soggetto non titolare di P.I. con numero e data)

E' stato inoltre introdotto l'obbligo, per i documenti commerciali, dell'indicazione del cig o del motivo di esclusione del cig.

Tali informazioni vengono riportate nel flusso da inviare in Banca d'Italia che richiede la valorizzazione dei campi previsti dalla Tabella 8 (vedi immagine in fondo alla presente documentazione) con tutte le informazioni relative al documento pagato. Tali informazioni vengono utilizzate, tra l'altro, per la chiusura automatica del debito sulla **Piattaforma dei Crediti Commerciali**.

L'indicazione del codice cig è prevista anche per i **debiti non commerciali** (tipo debito SIOPE non commerciale) che ne prevedono la gestione come ad esempio le rate assicurative ed i contributi. Questi documenti devono essere trasmessi alla Piattaforma SIOPE+ come **Documento equivalente** e quindi con la valorizzazione dei campi previsti nella Tabella 8 senza la richiesta di altre informazioni particolari.

A questo riguardo dal **01/10/2018** la Piattaforma SIOPE+ ha introdotto un nuovo controllo sui documenti **non commerciali**: in presenza del codice cig o del motivo di esclusione cig è richiesta l'indicazione dei dati previsti nella Tabella 8.

L'assenza di tali informazioni provoca lo scarto del flusso con il messaggio:

XSD - 000 cvc-complex-type.2.4.a: Invalid content was found starting with element 'dati_ARCONET_siope'. One of '{fattura_siope}' is expected.; lineNumber: 2; columnNumber: 22495

Nulla cambia invece sulle modalità di compilazione e controllo dei dati presenti nei documenti commerciali.

Scenari possibili:

- Documento non commerciale con Cig o motivo di esclusione Cig

Esempio della tipologia di documento contabile (causale) da utilizzare:

The screenshot shows the 'CITY-FINANCING' application window. The title bar reads 'CITY-FINANCING Tipi di documenti contabili e causali operative'. The interface includes a menu bar with 'Chiudi', 'Aggiungi', 'Modifica', 'Cancella', 'Stampa', and 'Help'. The main form contains the following fields and options:

- Tipo documento:** 3
- Descrizione:** Liquidazione diretta No IVA no PCC
- Documento di:** SPESA
- Segno movimento:** POSITIVO
- Moduli operativi:**
 - Valido per Finanziaria:
 - Valido per Co.Ge.:
 - Valido per Co.ANA:
 - Valido per IVA:
 - Valido per ECONDMATD:
 - Valido solo x RITENUTE:
 - Valido per Co.Ge.: 1=Prevista apertura ed eventuale chiusura(in funzione della causale chiusura)
- Attiva Iter x Liquidazione da servizio periferico:**
- Recupera Descrizione Documento da Impegno\Accert.:**
- Controllo Liquidato\Riscosso:** 0=non richiesto
- Codice bollo default:** 1 IVA ASSOLTA, ESENTE DA BOLLO
- Tipo debito/credito (Siope +):** Non commerciale, Commerciale, Iva

Il contributo con la presenza del Cig e con questa tipologia di documento contabile deve essere inserito così (**è importante valorizzare il numero e la data documento**):

Sedi operative:

Via Tacito, 51/B
41123 Modena (MO)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Via Garibaldi, 1
20865 Usmate Velate (MB)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Plva / C.F. 02143010367
Iscr. Reg. Imp. AN 02143010367
R.E.A. AN 187322
Cap. Soc. € 70.000,00 i.v.

CITY-FINANCING Testata Documenti

Chiedi Aggiungi Modifica Cancella Stampa Help Rip. Imp. Prima N... Atto Ordini Contributi Nota di... Econom... Sit.D.L.118 Alleg. F4PA

Dt. Registrazione: 05-10-2018 | Tipo Documento: 3 | Liquidazione diretta No IVA no PCC | Rilevanza: Fin | Iva | Co.ana | CO.GE | Rit. | Econ. | Anno & Progress: 2018 | 74

Dati Identificativi

Documento: Nr. del: 12/A | 25-09-2018 | Descrizione Documento: Contributi per manifestazione

IMPORTO LORDO: 150,00 | RITENUTE: 0 | SALDO: 0 | Azzera Saldo

Fornitore: Soggetto: 7753 | A.N.F.F.A.S. ONLUS | P.Iva | Persona | F | G

Prg.Modalità di Pagamento: 1 | 20 | Bonifico: altri istituti 30 gg | 1 - IBAN - IT95J053086912100000010151

5308 | BANCA POPOLARE DI ANCONA S.P.A. FIL. URBANCA | 69121 | FIL. DI POTENZA PICENA PORTOFORTEZZA PICEN | C/C | 000000010151 | J | N

Sede Legale / Res

Protocollo Nr. del: 0 | Riga RUF 0 | Dt. Scadenza | Dt. Acquisizione | Escluso da calc. Tempi medi

Codici Statistici

Codice statistico | cod_stat testata

Comunicazione Fattura

Tipo Documento Siope Plus

Analogica Documento Equivalente

Il programma propone in automatico il campo "Tipo Documento Siope Plus" impostato a "Documento Equivalente"

All'interno della liquidazione va poi inserito il Cig o il motivo di esclusione Cig (sono sempre valide le regole dell'inserimento del Cig a partire dall'impegno o dalla Determina).

CITY-FINANCING Testata Documenti

Chiedi Aggiungi Modifica Cancella Stampa Help Rip. Imp. Prima N... Atto Ordini Contributi Nota di... Econom... Sit.D.L.118 Alleg. F4PA

Dt. Registrazione: 05-10-2018 | Tipo Documento: 3 | Liquidazione diretta No IVA no PCC | Rilevanza: Fin | Iva | Co.ana | CO.GE | Rit. | Econ. | Anno & Progress: 2018 | 74

Dati Identificativi

Documento: Nr. del: 12/A | 25-09-2018 | Descrizione Documento: Contributi per manifestazione

IMPORTO LORDO: 150,00 | RITENUTE: 0 | SALDO: 0 | Azzera Saldo

Prg. Liquidazione - 1

Impegno: 2018 | 00073 | Prova 05/10/2018 | Disponibilità Reale: 600,00

Meccan. - Voce di Bilancio: 1207104 - 00019 - 5600 | Codice Bollo: 1 | IVA ASSOLTA, ESENTA DA BOLLO

Codice unico progetto

Codice identificativo gara: Z050D8F9E2 | Z050D8F9E2 | Motivo esclusione cig: 0

Transazione U.E.: 8 - per le spese non correlate ai finanziamenti dell'Unione europea | Spese non Ricorrenti

Codice Cofog: 10 | 9 | Protezione sociale n.a.c.

Piano Finanziario: 1 | 4 | 4 | 1 | 1 | Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private

Importo Liquidazione: 150,00 | Ritenute: 0 %

Dettaglio Beneficiario | Dati Contabili | Provvisti | Atto-Op.Pub | Altri Dati

- Documento non commerciale senza Cig e motivo di esclusione Cig

Nei documenti dove il tipo debito SIOPE è di natura non commerciale e dove non è presente il Cig o il motivo di esclusione Cig (es: stipendi, contributi, operazioni per partite di giro) il programma nella creazione del flusso XML omette automaticamente i dati della Tabella 8 "Struttura Fattura SIOPE". L'omissione di tali dati avviene anche se al momento dell'inserimento il tipo documento SIOPE PLUS viene impostato come Documento equivalente.

- Fattura analogica

Si ricorda che le fatture analogiche (es: documenti cartacei, fatture estere) devono essere comunicate alla PCC tramite l'invio periodico del modello 002.

Per la corretta gestione occorre definire un'apposita tipologia di documento contabile che prevede l'invio alla PCC in quanto sono presenti i dati della fattura ma non vengono gestiti da SDI.

Di seguito un esempio della tipologia di documento contabile (causale) da utilizzare. (Si ricorda che tale tipologia di documento può essere utilizzata anche per i documenti in formato elettronico).

Sedi operative:

Via Tacito, 51/B
41123 Modena (MO)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Via Garibaldi, 1
20865 Usmate Velate (MB)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

PIva / C.F. 02143010367
Iscr. Reg. Imp. AN 02143010367
R.E.A. AN 187322
Cap. Soc. € 70.000,00 i.v.



The screenshot shows the 'CITY-FINANCING Testata Documenti' application window. The interface includes a menu bar with options like 'Chiudi', 'Aggiungi', 'Modifica', 'Cancella', 'Stampa', 'Help', 'Riep. Imp.', 'Prima N...', 'Atto', 'Ordini', 'Contributi', 'Nota di...', 'Econom...', 'Sit.D.L.118', 'Alleg.', and 'F4PA'. The main form contains several sections: 'Dt Registrazione' (08-10-2018), 'Tipo Documento' (11), and 'Acquisti con ITER e PCC'. There are checkboxes for 'Fin', 'Iva', 'Co.ana', 'CO.GE', 'Rit.', and 'Econ.'. The 'Anno & Progress' section shows '2018' and '78'. The 'Dati Identificativi' section includes 'Documento: Nr ... del' (1305), '27-09-2018', and 'Descrizione Documento' (Acquisto servizi da ONLUS). Below this are fields for 'IMPORTO LORDO', 'RITENUTE', and 'SALDO'. The 'Fornitore' section shows 'Soggetto' (44946), 'ONLUS AIUTO ALLA PERSONA', 'P.Iva' (00125720433), and 'Persona'. The 'Codici Statistici' section has a dropdown for 'cod_stat testata'. At the bottom, the 'Autofattura' section has 'Documento Collegato' (0, 0) and 'Split / Reverse' options (Normale, Split, Reverse). The 'Tipo Documento Siope Plus' section has 'Analogica' selected, indicated by a red arrow.

Implementazioni al software:

La modifica sarà distribuita con la **patch** in distribuzione dal giorno 09/10/2018.

Si comunica inoltre che l'aggiornamento software contenuto in tale patch contiene all'interno un'operazione automatica (la numero **28**) che andrà ad assegnare il valore "Documento equivalente" a tutti i documenti con tipo debito SIOPE non commerciale emessi nel 2018.

Pertanto si rende obbligatorio l'installazione di tale aggiornamento che è disponibile solo per la release 7.01.

Segue allegato.

Renato Locci

Product and project manager

Sedi operative:

Via Tacito, 51/B
41123 Modena (MO)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Via Garibaldi, 1
20865 Usmate Velate (MB)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

PIva / C.F. 02143010367
Iscr. Reg. Imp. AN 02143010367
R.E.A. AN 187322
Cap. Soc. € 70.000,00 i.v.



Estratto dal documento contenente le regole tecniche e standard per l'emissione dei documenti informatici relativi alla gestione dei servizi di tesoreria e di cassa degli enti del comparto pubblico attraverso il sistema SIOPE + (Versione 1.3.1)

Tabella 8 - Struttura "Fattura SIOPE"

ID dato	Dato	Tipo	car.	Contenuto
4.7.7.3.2 (LG)	fattura_siope	s	0..n	Contiene la fattura associata al mandato o alla reversale. <i>La struttura è obbligatoria nel caso in cui l'elemento tipo_debito_siope assuma il valore "COMMERCIALE" (vedi Tabella 7 a pagina 32.)</i>
4.7.7.3.2.1 (LG)	codice_ipa_ente_siope	an	1..1	Contiene il Codice IPA del destinatario della fattura come indicato nella fattura stessa (coincide con il campo 1.1.4 CodiceDestinatario del tracciato della Fattura elettronica PA). <i>Se trattasi di fattura analogica, indicare il Codice Univoco Ufficio dell'unità organizzativa competente per l'inserimento di tali documenti nel sistema PCC.</i>
4.7.7.3.2.2 (LG)	tipo_documento_siope	an	1..1	Indica se si tratta di un documento analogico oppure elettronico. Può assumere i seguenti valori: "ELETTRONICO" "ANALOGICO"
4.7.7.3.2.3	identificativo_lotto_sdi_siope	an	0..1	Contiene l'Identificativo del Lotto SDI con cui è stata trasmessa la fattura elettronica. <i>Il dato è obbligatoria nel caso in cui l'elemento tipo_documento_siope assuma il valore "ELETTRONICO"</i>

4.7.7.3.2.4 (LG)	tipo_documento_analogico_siope	an	0..1	<p>Indica la tipologia del documento nel caso in cui questo è non si riferisca ad una fattura elettronica PA. Trattasi di:</p> <ul style="list-style-type: none"> • documento cartaceo emesso nei confronti di un ente non sottoposto al regime di fattura elettronica prima dell'entrata in vigore di tale regime; • di fattura o nota di credito estera. <p>Può assumere i seguenti valori:</p> <p>"FATT_ANALOGICA", se trattasi di documento cartaceo emesso nei confronti di un ente non sottoposto al regime di fattura elettronica o emesso prima dell'entrata in vigore di tale regime;</p> <p>"DOC_EQUIVALENTE", se trattasi di documento diverso da fattura (es. nota di debito emessa da un soggetto non titolare di partita IVA).</p> <p><i>Il dato è obbligatoria nel caso in cui l'elemento tipo_documento_siope assuma il valore "ANALOGICO".</i></p>
4.7.7.3.2.5 (LG)	codice_fiscale_emittente_siope	an	0..1	<p>Codice fiscale dell'emittente la fattura analogica o il documento equivalente.</p> <p><i>Il dato è obbligatoria nel caso in cui l'elemento tipo_documento_siope assuma il valore "ANALOGICO"</i></p>
4.7.7.3.2.6 (LG)	anno_emissione_fattura_siope	n	0..1	<p>Indica l'anno di emissione della fattura analogica o del documento equivalente, nel formato "YYYY".</p> <p><i>Il dato è obbligatoria nel caso in cui l'elemento tipo_documento_siope assuma il valore "ANALOGICO"</i></p>
4.7.7.3.2.7	dati_fattura_siope	s	1..1	<p>Contiene i dati comuni della fattura.</p>
4.7.7.3.2.7.1 (LG)	numero_fattura_siope	an	1..1	<p>Contiene il numero della fattura/nota di credito. In caso di fattura elettronica coincide con il campo "Numero" (2.1.1.4) del tracciato della Fattura elettronica.</p> <p>L'indicazione di un numero di fattura non esistente implica la non associazione dell'ordinativo alla fattura, con produzione di un messaggio di "warning" da parte della piattaforma SIOPE+.</p>
4.7.7.3.2.7.2 (LG)	importo_siope	i	1..1	<p>Contiene, in funzione del dato tipo_debito_siope specificato nella struttura Classificazione dati SIOPE</p>

				<p>(sia per le uscite, sia per le entrate), l'importo della quota parte di ordinativo legata alla fattura o alla nota di credito.</p> <p>Laddove l'importo sia riferito a una nota di credito o a una fattura con segno negativo, va indicato il segno meno.</p> <p><i>Se vi sono molteplici fatture, la somma degli importi delle singole fatture deve essere uguale, a seconda del caso, al dato importo_beneficiario (5.10.2, vedi § 9.1.8) del mandato oppure al dato importo_versante (4.7.2, vedi § 9.1.4) della reverseale.</i></p>
4.7.7.3.2.7.3	data_scadenza_pagam_siope	an	0..1	<p>Contiene la data di scadenza del pagamento, nel formato "YYYY-MM-DD" secondo il formalismo ISO 8601.</p> <p><i>Obbligatorio se la scadenza di pagamento è diversa da quella indicata nella fattura o da questa ricavabile, anche applicando i normali termini di legge.</i></p>
4.7.7.3.2.7.4	motivo_scadenza_siope	an	0..1	<p>Indica la ragione che determina la scadenza del pagamento. Può assumere i seguenti valori:</p> <p>"SCAD_FATTURA": se la scadenza coincide con quella indicata o ricavabile dalla fattura</p> <p>"CORRETTA_SCAD_FATTURA": se la data è stata variata perché nella fattura è stata indicata una non corretta</p> <p>"SOSP_DECORRENZA_TERMINI": se la data è stata variata a seguito di sospensione dei termini di scadenza indicati nella fattura</p>
4.7.7.3.2.7.5	natura_spesa_siope	an	1..1	<p>Contiene la natura di spesa della fattura. Può assumere i seguenti valori:</p> <p>"CORRENTE"</p> <p>"CAPITALE"</p>

Sedi operative:

Via Tacito, 51/B
41123 Modena (MO)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Via Garibaldi, 1
20865 Usmate Velate (MB)
T +39 059 847006
F +39 059 847011

Plva / C.F. 02143010367
Iscr. Reg. Imp. AN 02143010367
R.E.A. AN 187322
Cap. Soc. € 70.000,00 i.v.

