

MANUALE TAB CWOL 2023

<b>CLIENTE:</b>	Palitalsoft
Riferimento Cliente:	
Riferimento Interno	

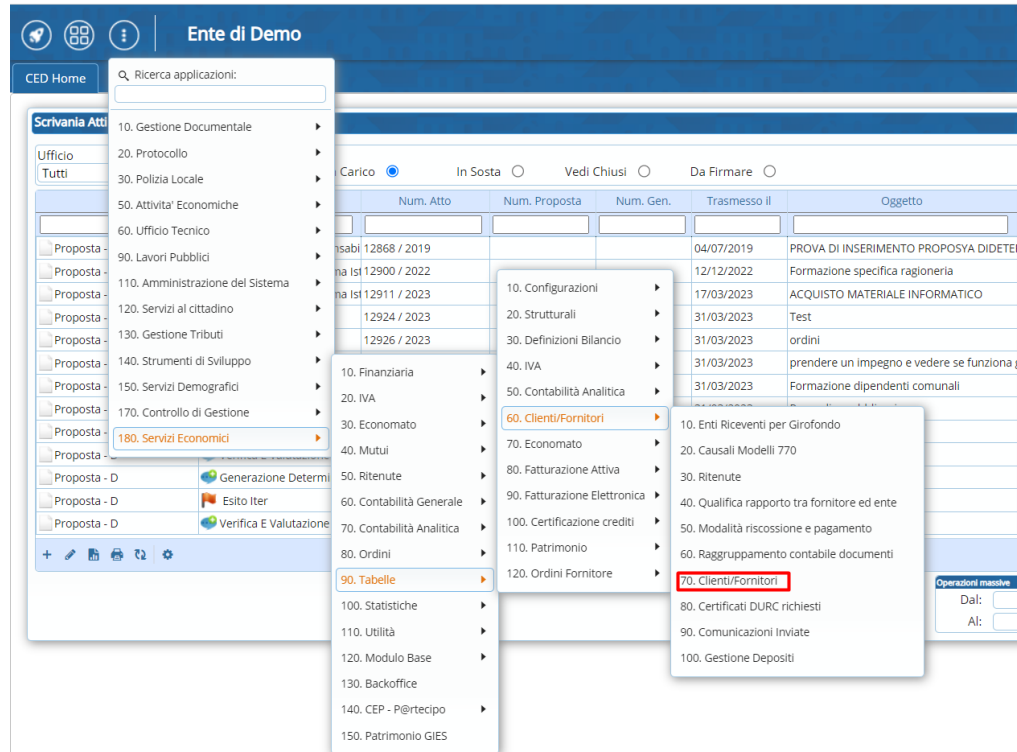
<b>OGGETTO:</b>	MANUALE PER CONTABILIZZAZIONE AUTOMATICA FATTURE ELETTRONICHE EMESSE DA GESTORI UTENTE
<b>SOFTWARE</b>	CWOL E MODULO (A00, D00.01)
<b>TIPO DOCUMENTO</b>	SOLO USO PUBBLICO

Revisioni del Documento				
Rev.	Descrizione Revisione	Redatto da:	Approvato da:	Data
00	Prima Stesura			12/06/2023


## Sommario

1.	Inserimento della regola sul fornitore .....	2
1.1	Dettaglio Regole per la contabilizzazione delle fatture elettroniche .....	4
2.	Associazione Codice Pod/numero di contratto con i dati finanziari .....	5
2.1	Creazione del raggruppamento.....	6
2.1.1	Pannello 1- Dettaglio.....	6
2.1.2	Pannello 2- Parametri aggiuntivi per la Fatture Utenze .....	8
3.	elaborazione flussi.....	10
3.1	Import in archivio transitorio .....	10
3.2	Elaborazione dei documenti(contabilizzazione) in simulazione e in definitivo .....	13
3.3	Documenti Uscita.....	15

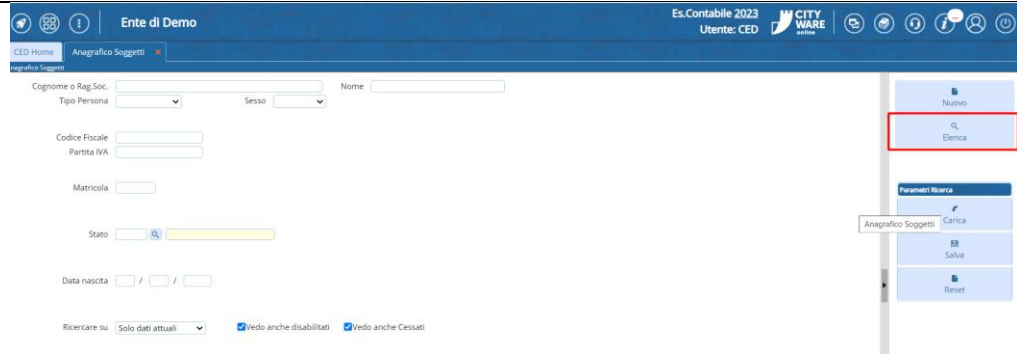
## INSERIMENTO DELLA REGOLA SUL FORNITORE



The screenshot shows the 'Ente di Demo' interface. A search bar is at the top. On the left, a navigation menu is open, with '180. Servizi Economici' selected. A sub-menu is displayed, listing various options. '70. Clienti/Fornitori' is highlighted with a red box. In the background, a table with columns 'Num. Atto', 'Num. Proposta', 'Num. Gen.', 'Trasmesso il', and 'Oggetto' is visible.

Dal menù 

Servizi Economici-  
>Tabelle ->  
Clienti/Fornitori ->  
Clienti/Fornitori



The screenshot shows the 'Anagrafico Soggetti' form. The 'Elenca' button is highlighted with a red box. The form contains fields for 'Cognome o Rag.Soc.', 'Tipo Persona', 'Sesso', 'Nome', 'Codice Fiscale', 'Partita IVA', 'Matericola', 'Stato', 'Data nascita', and search filters.

Nella schermata a sinistra dopo aver selezionato l'apposita voce del menù, è possibile ricercare un fornitore con i vari parametri di ricerca e successivamente proseguire attraverso il bottone Elenca.

Persona: Giuridica Rag. Sociale: ENEL ENERGIA SPA  
 Matricola: 17694 Nome: ENEL ENERGIA SPA  
 Ragione Sociale: ENEL ENERGIA SPA  
 Soggetto: **Fornitore/Cliente**  
 Residenza: Storico Residuez Recapiti Dati Contabili Albo Pagamenti Albo Attività Dati Ritenute Uffici Fatt. Elettr. 2 **Param. contab. Autom. Flussi SDI** Note  
 Località residenza: 0 0 C.A.P.:  
 Indirizzo - Via: 0 Descrizione Via: Civico: 0  
 S.Num.: Scala: Piano: Interno: Frazione:  
 Decorrenza: 05/01/2018 Storicità Variazione:  
 Contatti: Numeri Telefonici: Cellulare: Fax:  
 Indirizzo e-mail: e-mail PEC:  
 Tipo Spedizione: Carta  
 Annotazioni:  
 Audit: Ultima modifica: 05/01/2018 14:28:32 Effettuata da: PALC1

Una volta scelto il fornitore, cliccare su **Fornitore/ Clienti** e successivamente sulla **Parametrizzazione contabilizzazione automatica dei flussi SDI**

Es. Contabile 2023 Utente: CED CITY WARE  
 Ente di Demo  
 CED Home Anagrafico Soggetti  
 Persona: Giuridica Rag. Sociale: ENEL ENERGIA SPA  
 Matricola: 17694 Nome: ENEL ENERGIA SPA  
 Ragione Sociale: ENEL ENERGIA SPA  
 Soggetto: Fornitore/Cliente  
 Residenza: Storico Residuez Recapiti Dati Contabili Albo Pagamenti Albo Attività Dati Ritenute Uffici Fatt. Elettr. **Param. contab. Autom. Flussi SDI** Note  
**Parametri per contabilizzazione Automatica Flussi SDI**  
 Prog. 7 Prog. Sogg. Nominativo Cod. Regole Utente mod. Data mod. Dis.  
 ---TUTTI---  
 Nessun record da visualizzare

Una volta posizionati sulla tab "Parametrizzazione contabilizzazione automatica dei flussi SDI" cliccare sul + per aggiungere la nuova regola.

**Parametri per contabilizzazione Automatica Flussi SDI**  
 Soggetto: 17694 ENELENERGIASPA Disabilitato   
 Progressivo regola: 15 Valido per: 1) Codice POD su sezione Dettaglio linee fattura (altri dati gestionali)  
 Somme assoggettate ad Iva  
 Assogg. IVA Commerciale: C ACQUISTI NON DETRAIBILI Assogg. IVA Istituzionale: S IVA SPLIT ACQUISTI  
 Somme esenti: N1 = escluse ex art.15  
 Assoggettamento Iva N1: N1 N1 ESCLUSE EX ART. 15 Aliquota Iva: ES  
 Somme esenti: N2 = non soggette  
 Assoggettamento Iva N2: N2 N2 NON SOGGETTE Aliquota Iva: NS  
 Assoggettamento Iva N2.1: 21 N2.1 NON SOGGETTE ART 7-7 DPR 633/72 TERR Aliquota Iva: NS  
 Assoggettamento Iva N2.2: 22 N2.2 NON SOGGETTE - ALTRI CASI (EDITORIA) Aliquota Iva: NS  
 Somme esenti: N3 = non imponibili  
 Assoggettamento Iva N3: H NON IMPONIBILE Aliquota Iva: NI  
 Assoggettamento Iva N3.1: 31 N3.1 - NON IMPONIBILI - ESPORTAZIONI Aliquota Iva: NI  
 Assoggettamento Iva N3.2: 32 N3.2 - NON IMPONIBILI - CESSIONI INTRAC Aliquota Iva: NI  
 Assoggettamento Iva N3.3: 33 N3.3 - NON IMPONIBILI - CESSIONI SAN MA Aliquota Iva: NI  
 Assoggettamento Iva N3.4: 40 N. 3.4 Non imponibili- operazioni ass Aliquota Iva: NI  
 Assoggettamento Iva N3.5: 35 N3.5 - NON IMPONIBILI - DICH INTENTO Aliquota Iva: NI  
 Assoggettamento Iva N3.6: 36 N3.6 - NON IMPONIBILI - NON PLAFOND Aliquota Iva: NI  
 Somme esenti: N6 = non imponibili  
 Assoggettamento Iva N6: R VENDITE REVERSE CHARGE GSE Aliquota Iva: NI  
 Assoggettamento Iva N6.1: 61 N6.1 INVERSIONE CONTABILE - ROTTAMI ALTR Aliquota Iva: NI  
 Assoggettamento Iva N6.2: 62 N6.2 INVERSIONE CONTABILE - ORO ARGENTO Aliquota Iva: NI  
 Assoggettamento Iva N6.3: 63 N6.3 INVERSIONE CONTABILE - SUBAPPALTO E Aliquota Iva: NI  
 Assoggettamento Iva N6.4: 64 N6.4 INVERSIONE CONTABILE - CES FARRP Aliquota Iva: NI

Si inserisca:


- Il tipo di regola (**Valido per**)
- Gli assoggettamenti Iva con i relativi aliquote o esenzioni.

Per capire se il software del fornitore genera le fatture secondo uno di formati indicati è sufficiente aprire un documento e verificare la presenza della sezione indicata nel paragrafo successivo.



## 1.1 DETTAGLIO REGOLE PER LA CONTABILIZZAZIONE DELLE FATTURE ELETTRONICHE

The screenshot shows a software window titled "Dettaglio Regole per contabilizzazione fatture elettroniche". At the top, there are eight filter buttons: 1=Codice POD (altri dati gestionali), 2=Codice contratto, 3=Codice POD (codifica articolo), 4=Codice POD (Casuale documento), 5=Codice POD (Descrizione Linee Dettaglio), 6=Numero Linea Contratto, 7=Numero Linea Contratto, and 8=Identificativo ordine di acquisto. Below the filters, there is a section for "1 = Codice POD su sezione Dettaglio linee fattura (altri dati gestionali) - Esempio di documento aperto in anteprima:". This section contains two tabs: "Modo 1" and "Modo 2". Under "Modo 1", the title is "Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura". It lists two lines: "Nr. linea: 1" with description "Energia fascia F1", unit value "0.044143", total value "2.78", and VAT "22.00"; and "Nr. linea: 2" with description "Perdite di rete fascia F1", unit value "0.044143", total value "0.31", and VAT "22.00". Each line also has "Altri dati gestionali" with a "Tipo dato" and "Valore testo".

Cliccando su bottone di "info" 

è possibile vedere in dettaglio quali sono le regole dove il programma fa il controllo sul POD o sul numero di contratto.

Esistono le seguenti modalità:

- 1) Codice POD (altri dati gestionali)
- 2) Codice contratto
- 3) Codice POD (codifica articolo)
- 4) Codice POD(Causale documento)
- 5) Codice POD (Descrizione Linee Dettaglio)
- 6) Numero Linee Contratto
- 7) Numero Linee Contratto
- 8) Identificativo ordine di acquisto

All' interno di ogni modalità ci sono diverse possibilità dove il software del fornitore

può indicare il POD/  
numero di contratto.

## 2. ASSOCIAZIONE CODICE POD/NUMERO DI CONTRATTO CON I DATI FINANZIARI

The screenshot shows the application's main menu for 'Ente di Demo'. A search bar is at the top left. The left sidebar contains various application categories like 'Persona', 'Soggetto', and 'Parametri per creazione Automatica movimenti'. The 'Parametri per creazione Automatica movimenti' menu is expanded, showing a list of configuration options. The option '80. Tabella Gestione Parametri per creazione Automatica movimenti' is highlighted with a red border.

Dal menù 

Servizi Economici-  
>Tabelle ->  
Configurazioni ->  
Tabella Gestione  
Parametri per  
creazione automatica  
movimenti

The screenshot shows a table titled 'Parametri per creazione Automatica movimenti'. The table has columns for 'Prog.', 'Descrizione', 'Abil.', 'Acc.', 'Cl.Acc.', 'Descriz. per assunzione acc.', 'Descriz. per riscossioni', 'Tip. Doc. En.', and 'Int.'. The row with 'Prog.' 7 and 'Descrizione' 'Flussi di fatturazione utenze' is highlighted in red.

Prog.	Descrizione	Abil.	Acc.	Cl.Acc.	Descriz. per assunzione acc.	Descriz. per riscossioni	Tip. Doc. En.	Int.
1	Paghe					Ritenute stipendi mese \$1,11 anno \$1,12	53	
2	Rendiconto economato			D	rendiconto economale	rendiconto economale	53	
3	Mutui							
4	Creazioni incassi e pagamenti da ritenute pagate					reincasso ritenuta \$1,14 sul mandato \$1,13	53	
5	Creazione automatica impegni/accertamenti						0	
6	Incassi fatture da CITY-FEE							
7	Flussi di fatturazione utenze						0	
8	Contributi diretti erogati da Servizi Sociali						53	
9	Inserimento Liq.Risc. multiple / duplicazione documenti							
10	Regolarizzazione Provvisori da Teoraria						52	
11	Automatismi movimenti da canoni / compensazioni							
12	Contributi indiretti erogati da Servizi Sociali							
13	Importazione Movimenti da Foglio Excel							
14	Incassi provvedimenti da CITY-FEE							
15	Incassi e pagamenti da flusso autofinanziamenti							
16	Arricchimento provvisori							
17	Creazione Liquidazioni WS ZTravel							
18	Entrate da IUV riconciliate da terzi							

Una volta selezionato  
l'apposita voce del  
menù,la schermata  
presenta una lista di  
parametri per la  
creazione automatica  
dei movimenti.  
In questo specifico  
caso scegliamo il 7-  
"Flussi di fatturazione  
utenze" con il doppio  
click.

Selezionando il parametro, si clicca successivamente sul bottone "Definizione Raggruppamenti".

Appare la lista di parametri già presenti. Se si volesse aggiungere un nuovo codice di raggruppamento è possibile scegliere tra "Duplica" o Nuovo".

## 2.1 CREAZIONE DEL RAGGRUPPAMENTO

### 2.1.1 Pannello 1- Dettaglio

Nella presente videata vanno inseriti **obbligatoriamente** i seguenti parametri:

- 9) **Tipologia del flusso- 7** Flussi di fatturazione utenze (in automatico si valorizza anche il campo Entrata/ Uscita con Uscita)
- 10) **Codice:** si consiglia di utilizzare una sigla iniziale per differenziare le diverse

	<p>tipologie di utenze)</p> <p><b>11) Descrizione:</b> si consiglia di indicare l'indirizzo di ubicazione della fornitura. Tra</p> <p><b>12) Operazioni su impegni:</b> impostare <b>0 = nessuna operazione</b>, l'impegno specificato e spiegato nel paragrafo 2.1.2</p> <p><b>13) Creazioni liquidazioni:</b> è possibile inserire uno dei seguenti valori: <b>Creazione liquidazione</b> (consigliabile in cui la fase di liquidazione di questi documenti non è delegata agli uffici periferici) <b>Creazione Testata/Assoggettamento/Co.Ana</b> (da utilizzare nel caso in cui la fase di liquidazione viene effettuata dagli uffici periferici)</p>
--	---

	<p>Per la creazione dei mandati invece questo campo risulta <b>facoltativo</b>.</p>
--	---

### 2.1.2 Pannello 2- Parametri aggiuntivi per la Fatture Utenze

	<p>In questo pannello è <b>obbligatorio</b>:</p> <p><b>Codice Pod/Numero contratto:</b> inserimento del codice POD/ numero di contratto secondo il formato utilizzato dal fornitore nei flussi inviati mediante SDI</p> <p><b>-Soggetto:</b> selezionare il soggetto a cui precedentemente è stato impostata la regola (paragrafo 1)</p> <p><b>-Prog pag/ris:</b> inserire la modalità di pagamento contenente le stesse coordinate di pagamento indicate dal</p>
--	---



	<p>fornitore nei flussi inviati tramite SDI</p> <p><b>-Causali:</b> inserire gli stessi codici causali utilizzati per il caricamento manuale delle fatture, note di credito. Facoltativo risulta il caricamento delle causali con fatture ad importo a zero</p> <p><b>-Settore Iva:</b> il campo è obbligatorio se la causale prevede anche la creazione della registrazione iva.</p> <p><b>-Descrizione:</b> specificare la descrizione da utilizzare in fase di creazione del documento in finanziaria. Prevista anche la gestione di alcune variabili come il periodo di consumi e il POD.</p>
	<p>Campi Facoltativi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Codici statistici</li> <li>-Assegnatario</li> <li>-Conto Co.ana</li> <li>-Centri di costo</li> </ul> <p>L'assegnatario, il conto co.Ana e il centro di costo viene inserito automaticamente quando si inserisce l'impegno.</p>

### 3. ELABORAZIONE FLUSSI

Per le elaborazioni massive la procedura è composta da due fasi:

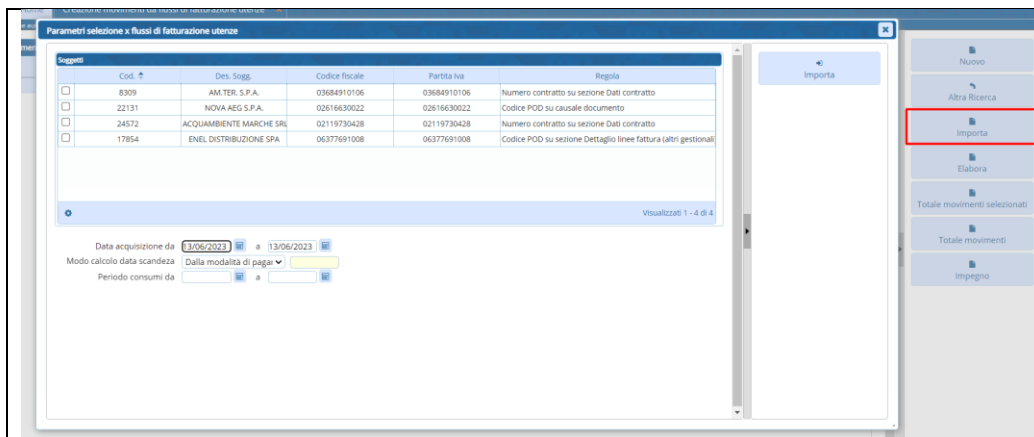
- 14) Importazione dei flussi nell' archivio transitorio
- 15) Elaborazione dei documenti (contabilizzazione) in simulazione ed in definitivo

Dopo l'importazione dei movimenti nell 'archivio transitorio è possibile effettuare delle modifiche ai singoli documenti.

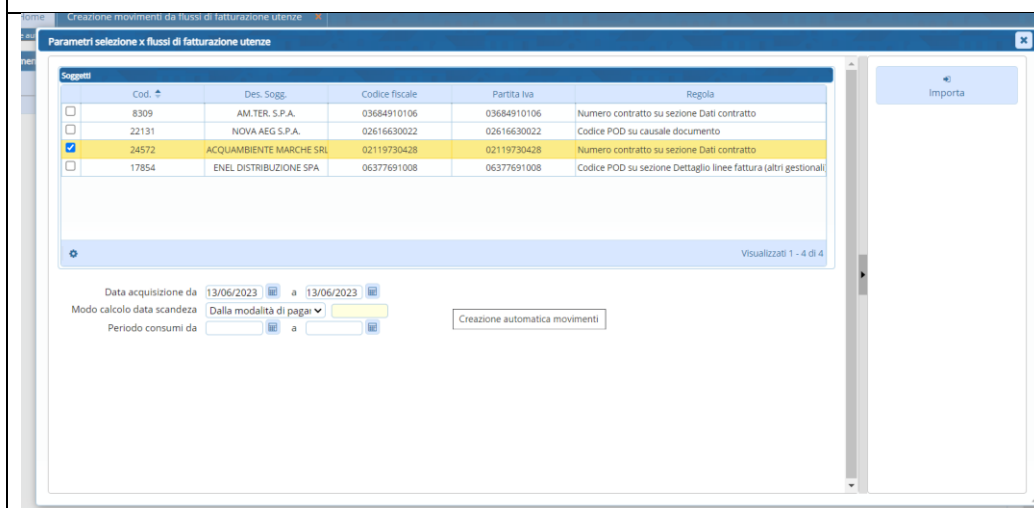
#### 3.1 IMPORT IN ARCHIVIO TRANSITORIO

Dal menù

Servizi Economici->  
*Finanziaria* ->  
*Elaborazioni periodiche*-> *Creazione movimenti da flussi di fatturazione utenze*

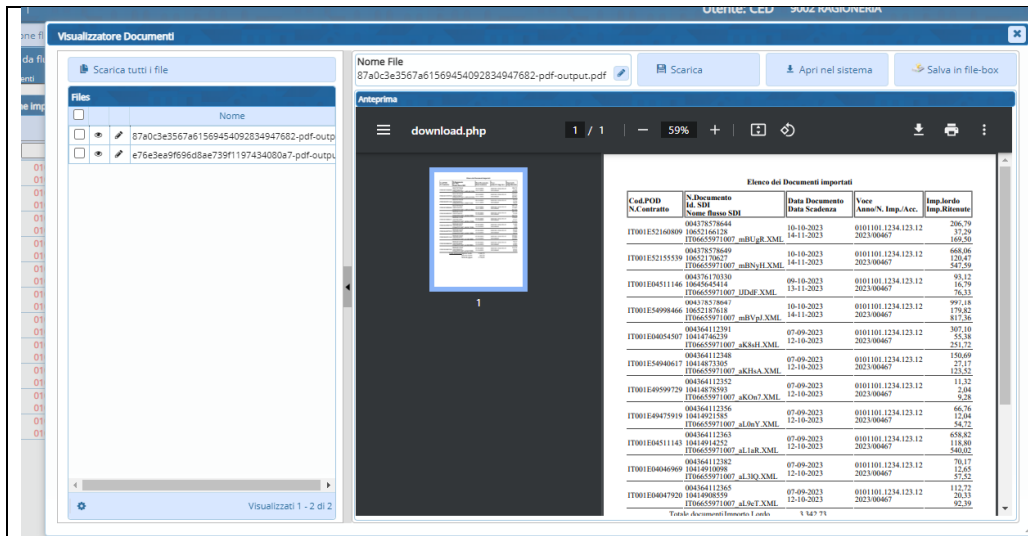


Cliccando sul bottone "Importa", si apre la finestra di importazione che presenta solo i fornitori a cui è stata attivata la regola( paragrafo 1).



Successivamente si seleziona il soggetto per l'importazione e si inserisca la data il periodo di consumi. Il calcolo della data scadenza è resa consistente dalla modalità di pagamento.

Scelti questi parametri, si clicca sul bottone "Importa" per portare le fatture nell'archivio transitorio.



Si elaborano solo i documenti importati in alfresco nel periodo indicato a video e che sono nello stato da **accettare/rifiutata** oppure su **accettata** per **decorrenza** termine.

Non vengono importate i documenti per i quali è stata riscontrata almeno una delle seguenti anomalie:

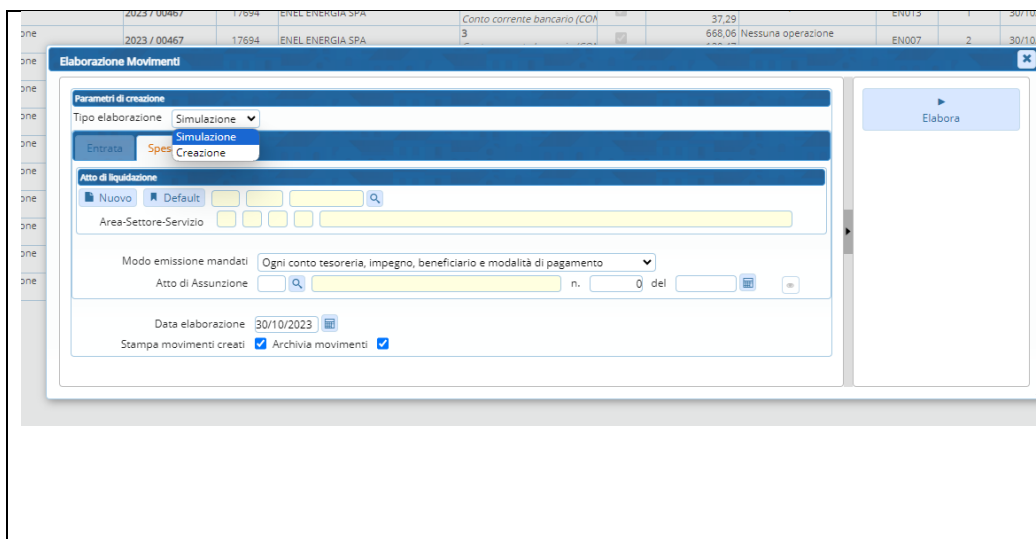
- Il documento non contiene nessun riferimento al codice pod/contratto
- Il documento contiene il riferimento a 2 o più codici pod/contratti
- Documento soggetto a reverse charge
- L'importo del documento è uguale a zero
- Il documento è soggetto a split solo parzialmente
- Codice pod/ non censito nella tabella descritta al paragrafo 2 o il codice pod/contratto è presente in tabella

ma risulta associato ad una matricola di un fornitore diversa da quella selezionata a video.

In questi casi le fatture devono essere accettate e contabilizzate manualmente dalla senzione

**Gestione Flussi SDI**

### 3.2 ELABORAZIONE DEI DOCUMENTI (CONTABILIZZAZIONE) IN SIMULAZIONE E IN DEFINITIVO



Cliccando sul bottone "Elabora", si apre la seguente finestra dove è possibile effettuare l'elaborazione in simulazione o in definitivo.

**Elaborazione Movimenti da Creazione movimenti da flussi di fatturazione utenze**

**Operazioni effettuate a livello di liquidazione/riscossione**

Entrate Uscite	Anno/N. Imp./Acc. Anno/N. Man./Rev.	Voce di bilancio	Soggetto	Importo	Note
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	93,12	Creata liquidazione n° 2023/507 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/507 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E04511146
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	997,18	Creata liquidazione n° 2023/508 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/508 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E4998466
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	150,69	Creata liquidazione n° 2023/509 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/509 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E54940617
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	658,82	Creata liquidazione n° 2023/510 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/510 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E04511143
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	668,06	Creata liquidazione n° 2023/511 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/511 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E52155539
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	70,17	Creata liquidazione n° 2023/512 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/512 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E04046969
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	112,72	Creata liquidazione n° 2023/513 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/513 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E04047920
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	66,76	Creata liquidazione n° 2023/514 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/514 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E49475919
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	11,32	Creata liquidazione n° 2023/515 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/515 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E49599729
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	307,10	Creata liquidazione n° 2023/516 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/516 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E04054507
Uscita	2023/00467 0/0	0101101.1234.123.12	17694 ENEL ENERGIA SPA	206,79	Creata liquidazione n° 2023/517 - Riga 1 Creata liquidazione n° 2023/517 - Riga 1 - Sogg.:17694 - Mod.Risc.: 3 Descrizione Documento: Descrizione Contratto CONSIPEE19_VAR12_V_L6 PERIODO POD IT001E52160809

**Trasferimento movimenti su archivio storico**

N° movimenti spostati nella tabella dello storico: 11 (n° errori: 0)

N° movimenti elaborati: 12

Totale Entrate: 0,00


Totale Spese: 3.342,73

Totale Ritenute: 37,29

Per quelle impostazioni che prevono la creazione della liquidazione è opportuno inserire il tipo di atto di assunzione, il numero e la data dell'atto.

### 3.3 DOCUMENTI USCITA

Dopo aver contabilizzato in modo massivo, le fatture si trovano in “Documenti Uscita” come accedere per le fatture accettate e contabilizzate manualmente .

	<p>Dal menù </p> <p>Servizi Economici-&gt; Finanziaria -&gt; Uscita-&gt; Documenti Uscita</p>
	<p>Dopo aver contabilizzato in modo massivo, le fatture si trovano in documenti Uscita come accade per le fatture contabilizzate manualmente</p>

Riassumendo:

Per i documenti privi di errori vengono effettuate le seguenti operazioni automatiche:

- Inserimento della testata del documento
- Inserimento del movimento di assegnazione al servizio se previsto dalla causale inserito nella tabella descritta alla sezione 2.2.2
- Inserimento della scheda iva con gli importi estratti dal riepilogo dell'iva presente nel documento inviato dal fornitore
- Inserimento della scheda ritenute se il documento è soggetto a split. Il codice ritenuta viene reperito automaticamente dalla tabella in funzione del tipo iva commerciale/istituzionale indicato nel settore iva associato ad ogni fattura
- Inserimento della liquidazione se previsto nelle indicazioni viste nel paragrafo 2.2.1.
- Inserimento del mandato se previsto nelle indicazioni viste nel paragrafo 2.2.1
- Creazione, se il documento è soggetto a split, del movimento di autofattura in entrata con la stessa modalità prevista per il caricamento manuale dei documenti

- Se il documento risulta nello stato “da accettare”, creazione del file di accettazione da inviare a SDI

EVENTUALI VINCOLI:

EVENTUALI CRITICITA'

## Palitalsoft srl

**Palitalsoft S.r.l.**  
Via Brodolini, 12  
60035, Jesi – AN

**altre sedi:**  
Via Paganini, 57  
62018, Potenza Picena – MC  
T. +39 0731 22911

T. +39 0731 22911  
palitalsoft@pecraccomandata.it  
info@palitalsoft.it

Viale Virgilio, 58/C  
41123, Modena – MO  
T. +39 0731 22911

P.I./C.F. 00994810430  
Cap. Soc. euro 135.000,00 i.v.  
Società soggetta a direzione e coordinamento di Apra S.p.a.

Via Porzio, 4 – Centro Direzionale – Isola G/1  
80143, Napoli – NA  
T. +39 081 5625276

