



**ARCS**  
Azienda Regionale  
di Coordinamento  
per la Salute



REGIONE AUTONOMA  
FRIULI VENEZIA GIULIA

## **SPECIFICHE TECNICHE PER LA GESTIONE DELLA FATTURA ELETTRONICA (B2G)**

***IL CODICE UNIVOCO UFFICIO A CUI INVIARE LE FATTURE ELETTRONICHE E': UFAUGA***

### ***SPLIT PAYMENT***

L'Azienda regionale di coordinamento per la salute -ARCS (Codice Fiscale e Partita IVA 02948180308) rientra nel regime di cui all'art. 17 ter del DPR 633/72, così come modificato dalla legge 190/2014 , split payment.

Le fatture relative alla fornitura di beni e servizi effettuati nei confronti di questa Azienda dovranno essere emesse nel rispetto delle disposizioni previste dalla citata normativa.

Nella fattura dovrà essere compilato l'apposito campo per la **SCISSIONE DEI PAGAMENTI** mediante l'apposizione della lettera "S".

### ***CAMPI OBBLIGATORI PER LA COMPILAZIONE ELETTRONICA***

Le fatture elettroniche emesse verso le Pubbliche Amministrazioni devono riportare obbligatoriamente, qualora ne ricorrano le condizioni:

- **il codice identificativo di gara (CIG) nel campo della fattura elettronica 2.1.2.7**
- **il codice unico di progetto (CUP) in caso di fatture riferite a progetti di investimento o altri progetti supportati da finanziamento pubblico.**

### ***IDENTIFICATIVO FISCALE***

Il campo "IdFiscale" nella sezione "cessionario/committente" deve essere obbligatoriamente compilato con la partita IVA di ARCCS per ordini contraddistinti con le sigle "DPC" ed "EGAS" e per gli uffici B51M05 e ZY2639.

### **SPECIFICHE PER LA GESTIONE DELL'ORDINE ELETTRONICO (NSO)**

In seguito all'avvio dell'obbligo per le Pubbliche Amministrazioni di trasmissione degli ordini di acquisto in forma elettronica (per i beni dal 01/02/2020), sulle fatture elettroniche devono obbligatoriamente essere riportati gli estremi dell'ordine elettronico.

Di seguito le istruzioni relative alla corretta modalità di compilazione della sezione della fattura elettronica dedicata ai **"DATI DELL'ORDINE DI ACQUISTO"**,

- **(PER ORDINI GESTITI TRAMITE NSO)**

Come indicato dalle regole tecniche per l'emissione e la trasmissione degli ordini elettronici pubblicate dal MEF, i dati da riportare in fattura PA sono:

- identificativo dell'ordine da riportare nel campo 2.1.2.2 <IdDocumento>;
- data di emissione dell'ordine da riportare nel campo 2.1.2.3 <Data>
- identificativo del soggetto (EndpointID) che ha emesso l'ordine da riportare nel campo 2.1.2.5 <CodiceCommessaConvenzione> preceduto e seguito dal carattere #, senza interposizione di spazi.

Esempio di compilazione obbligatoria:

2.1.2.2 >IdDocumento>; 2020/1/0

2.1.2.3 <Data> 2020-02-01

2.1.2.5 <CodiceCommessaConvenzione> #B51M05# oppure #ZY2639# oppure #BYUASB#

2.1.2.7 <CodiceCIG> .....

I codici da indicare nel campo commessa convenzione corrispondono con i codici ufficio ordinanti di NSO. Di seguito la specifica:

- **B51M05** e **ZY2639** relativi all'attività commerciale di ARCS;
- **BYUASB** relativi all'attività istituzionale di ARCS.

I dati da riportare in fattura elettronica sono presenti negli ordini elettronici emessi.

**Si segnala che per ogni ordine riportato in fattura deve essere indicata sia la terna completa che la riga 2.1.2.7 con il CIG e che nella sezione dedicata all'ordine non potranno essere riportati numerazioni/codici/altro non relativi ai dati dell'ordine elettronico di ARCS.**

- **(PER ORDINI NON GESTITI TRAMITE NSO)**

Per le fatture relative a ordini per cui non è ancora obbligatorio il NSO i fornitori continueranno a indicare il numero di ordine e l'ufficio emittente: (ad esempio: 2020/1/DPC -2020/2/EGAS - 2020/3/IST) riportati sull'ordine trasmesso al fornitore o comunicato da parte dell'ufficio competente dell'Azienda.

I campi della fattura elettronica nella sezione : "DATI DELL'ORDINE DI ACQUISTO" dovranno essere compilati nel modo seguente:

Esempio di compilazione:

2.1.2.2 <IdDocumento>; 2020/1/DPC

2.1.2.3 <Data> 2020-01-01

2.1.2.5 <CodiceCommessaConvenzione> #NO#

2.1.2.7 <CodiceCIG> .....



### **DISPOSITIVI MEDICI**

Il formato della fattura elettronica previsto con il regolamento di cui al decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 3 aprile 2013 n. 55, prevede una sezione dedicata ai dati identificativi dei beni e servizi oggetto di acquisto, che nel tracciato della fattura elettronica stessa è rappresentato con il blocco <CodiceArticolo> così articolato:

**CodiceTipo:** indica la tipologia di codice articolo (i.e.: TARIC, CPV, EAN, SSC,...);

**CodiceValore:** valore del codice articolo corrispondente alla tipologia.

Nel caso in cui la fattura elettronica sia riferita a dispositivi medici, secondo quanto disposto dall'art. 9-ter, comma 6, del Decreto legge 19 giugno 2015, n. 78, nei suindicati campi vanno riportati i seguenti dati:

<b>&lt;CodiceTipo&gt;</b>	'DMX', con X=[1 2 0] a seconda del tipo di dispositivo medico oggetto dell'operazione.  Quindi:  <b>1</b> per "Dispositivo medico o Dispositivo diagnostico in vitro"  <b>2</b> per "Sistema o Kit assemblato"  <b>0</b> nel caso in cui non si sia in grado di identificare il numero di repertorio
<b>&lt;CodiceValore&gt;</b>	Numero di registrazione attribuito al dispositivo medico nella Banca dati e Repertorio Dispositivi Medici, ai sensi del decreto del Ministro della salute 21 dicembre 2009 (GU n.17 del 22 gennaio 2010) o decreto del Ministro della salute 23 dicembre 2013 (G.U. Serie Generale, n. 103 del 06 maggio 2014). Per i dispositivi medici e dispositivi diagnostici in vitro che, sulla base delle disposizioni previste, dal decreto del Ministro della salute 21 dicembre 2009 e dal decreto del Ministro della salute 23 dicembre 2013 non sono tenuti all'iscrizione nella Banca dati /Repertorio dei dispositivi medici, o per i quali le aziende fornitrici di dispositivi medici alle strutture del Servizio Sanitario Nazionale non sono in grado di identificare il numero di repertorio, il campo è trasmesso con il valore 0.

### **INDICAZIONE AIC**

L'art. 29 del D.Lg. 50/2017 introduce l'obbligo di indicazione dell'AIC nelle fatture elettroniche di fornitura di prodotti farmaceutici e il divieto per gli Enti del SSN di pagare i corrispettivi delle fatture prive di tale indicazioni.

Il decreto del MEF 20/12/2017 ha previsto le seguenti modalità tecniche di indicazione delle informazioni richieste, che di seguito si riportano:

- a) **CodiceTipo:** AICFARMACO;
- b) **CodiceValore:** codice di AIC di 9 caratteri numerici
- c) **UnitàMisura:** Confezioni o Posologie
- d) **Quantità:** numero di confezioni o Posologie.

Il campo del tracciato della fattura elettronica denominato "totale documento" deve riportare il totale della fattura (imponibile +IVA).

Il fornitore valuterà l'opportunità di inserire ogni altra informazione ritenuta necessaria al fine del corretto rapporto fornitore/cliente e l'amministrazione provvederà a segnalare eventuali ulteriori esigenze informative nell'ottica di una completa dematerializzazione.

**L'ASSENZA DELLE SOPRACCITATE SPECIFICHE COMPORTA IL RIFIUTO  
DELLA FATTURA**

