

Direzione Generale Area Amministrazione,
Controllo di Gestione e Operations

A fornitori del Gruppo Unipol
LL.SS

Oggetto: Obbligo di Fatturazione Elettronica a decorrere dal 1° gennaio 2019
Istruzioni operative per i fornitori delle Società del Gruppo Unipol.

Come è noto, la legge n. 205 del 27 dicembre 2017 (cosiddetta Legge di Bilancio 2018) ha introdotto l'obbligo di fatturazione elettronica a decorrere dal 1° gennaio 2019 per le operazioni effettuate tra soggetti residenti in Italia, ovvero con stabile organizzazione in Italia o comunque identificati fiscalmente in Italia.

Il formato elettronico diventerà quindi l'unica forma ammessa per l'invio/ricezione delle fatture che saranno:

- strutturate secondo un linguaggio standard in formato XML;
- trasmesse tramite il Sistema di Interscambio (Sdi) dell'Agenzia delle Entrate.

I documenti non gestiti in modo elettronico e non inviati allo Sdi saranno considerati non emessi.

Sono esonerati dall'obbligo della fatturazione elettronica i soggetti che si avvalgono del cosiddetto regime dei minimi o del regime forfettario.

Ai fini della ricezione delle fatture in formato elettronico il Gruppo Unipol ha attivato un **apposito canale presso lo SDI**, da utilizzarsi per tutte le società del Gruppo, identificato dal **codice univoco SD4GH9V**

Tale codice dovrà essere riportato nel campo 1.1.4 "Codice destinatario" di tutte le fatture emesse nei confronti delle società appartenenti al Gruppo Unipol ed elencate nell'allegato 2 alla presente lettera.

Si segnala inoltre che Unipol Gruppo ha esercitato l'opzione per l'applicazione della disciplina del Gruppo IVA, con effetto a partire dall'1/1/2019.

Le società del Gruppo Unipol sottoposte alla disciplina del Gruppo IVA sono elencate nell'allegato 2, contraddistinte con "SI" nella colonna denominata "Applicazione Gruppo IVA".

Al Gruppo Unipol è stata assegnata la seguente

Partita IVA di Gruppo: 03740811207

Tra gli effetti derivanti dall'adesione al regime del Gruppo Iva si segnala in particolare quanto segue:

- 1) A decorrere dal 1° gennaio 2019 risulterà sospesa la partita Iva delle società a cui si applica il regime del Gruppo IVA e per le medesime, ferma restando l'autonomia giuridica delle singole società, assumerà rilevanza esclusivamente la partita IVA di Gruppo;

Unipol Gruppo S.p.A.

Sede Legale: via Stalingrado, 45 - 40128 Bologna (Italia) - unipol@pec.unipol.it - tel. +39 051 5076111 - fax +39 051 5076666
Capitale sociale i.v. Euro 3.365.292.408,03 - Registro delle Imprese di Bologna, C.F. e P. IVA 00284160371 - R.E.A. 160304
Capogruppo del Gruppo Assicurativo Unipol iscritto all'Albo delle società capogruppo al n. 046
Capogruppo del Gruppo Bancario Unipol iscritto all'Albo dei gruppi bancari

www.unipol.it

- 2) L'adesione al Gruppo IVA fa venir meno i requisiti soggettivi che giustificano l'applicazione della disciplina cosiddetta dello split payment, di cui all'articolo 17 ter del DPR 633/1972. Ciò comporta che **a decorrere dal 1° gennaio 2019 non dovranno più essere assoggettate al regime dello split payment le fatture emesse nei confronti di Unipol Gruppo S.p.A. e Unipolsai Assicurazioni SpA.** In caso di ricezione di fatture emesse erroneamente in regime di split payment ci troveremmo costretti a richiedere emissione di nota d'accredito con conseguente riproposizione di fattura corretta.

Per effetto di quanto riportato al precedente punto 1, nel caso di fatturazione nei confronti di società a cui si applica il regime del Gruppo IVA, nel campo 1.4.1.1.2 <IdCodice>, riferito alla partita IVA, occorrerà indicare la partita IVA di Gruppo.

Per agevolare il corretto indirizzamento delle fatture ricevute, si richiede di compilare sempre tutti i dati anagrafici, anche se facoltativi, presenti nella sezione 1.4 <Cessionario/committente> del tracciato xml. Particolarmente rilevante è il campo 1.4.1.2 <CodiceFiscale> e 1.4.1.3.1 <Denominazione>.

Per vostra praticità, nell'allegato 2 sono riepilogati per singola società i dati anagrafici da riportare nel tracciato.

Fermi restando i requisiti normativi applicabili per la predisposizione del tracciato, nell'allegato 1 si riepilogano le istruzioni specifiche emanate dal Gruppo Unipol per l'acquisizione di ulteriori dettagli informativi utili al processo di lavorazione delle fatture passive ricevute.

Tutti i fornitori sono invitati ad attenersi alle istruzioni generali riportate nell'allegato 1, nonché alle istruzioni particolari di cui all'allegato 3 per quanto applicabili.

È di tutta evidenza che il mancato rispetto delle indicazioni di cui sopra renderà meno tempestiva la gestione amministrativa delle fatture ricevute e dei conseguenti processi di pagamento.

Distinti saluti.

Il Direttore
F.to Maurizio Castellina

Allegati:

- Allegato 1 - fatturazione elettronica: istruzioni generali per tutti i fornitori delle società del Gruppo Unipol;
- Allegato 2 – dati società Gruppo Unipol;
- Allegato 3 – fatturazione elettronica: istruzioni particolari per categorie di fornitori o prestazione.

ALLEGATO 1 – FATTURAZIONE ELETTRONICA: ISTRUZIONI GENERALI PER TUTTI I FORNITORI DELLE SOCIETA' DEL GRUPPO UNIPOL

Nella seguente tabella sono riepilogati i campi per i quali il Gruppo Unipol richiede la compilazione secondo le specifiche più oltre illustrate.

ID e Nome Tag XML	Valore da inserire nella Fattura Elettronica
1 <FatturaElettronicaHeader>	
1.1 <DatiTrasmissione>	
1.1.4 <CodiceDestinatario>	SD4GH9V
1.4 <CessionarioCommittente>	
1.4.1 <DatiAnagrafici>	
1.4.1.1 <IdFiscaleIVA>	
1.4.1.1.1 <IdPaese>	IT
1.4.1.1.2 <IdCodice>	Partita Iva (cfr. Allegato 2)
1.4.1.2 <CodiceFiscale>	Codice Fiscale (cfr. Allegato 2)
1.4.1.3 <Anagrafica>	
1.4.1.3.1 <Denominazione>	Denominazione (cfr. Allegato 2)
2 <FatturaElettronicaBody>	
2.1 <DatiGenerali>	
2.1.2 <DatiOrdineAcquisto>	
2.1.2.2 <IdDocumento>	Compilare come da Allegato 3
2.2 <DatiBeniServizi>	
2.2.1 <DettaglioLinee>	
2.2.1.7 <DataInizioPeriodo>	Compilare come da Allegato 3
2.2.1.8 <DataFinePeriodo>	Compilare come da Allegato 3
2.2.1.16 <AltriDatiGestionali>	
2.2.1.16.1 <TipoDato>	Compilare come da Allegato 3
2.2.1.16.2 <RiferimentoTesto>	Compilare come da Allegato 3

Per le descrizioni del significato e le caratteristiche di utilizzo di ogni campo si vedano anche le Specifiche Tecniche fornite dall'Agenzia delle Entrate (Allegato A al Prot. N. 89757/2018 – versione 1.3 aggiornata al 10 ottobre 2018), scaricabili dal loro sito.

1. FATTURA ELETTRONICA HEADER – Dati di Testata

1.1 DATI TRASMISSIONE

All'interno di tale blocco, sempre obbligatorio, verranno inseriti i dati che identificano univocamente il soggetto trasmittente, il formato in cui è trasmesso il documento e il soggetto destinatario. Si precisa di prestare particolare attenzione ai seguenti ulteriori campi:

1.1.4 <Codice Destinatario>

Valorizzare dall'01/01/2019 con il valore fisso: **SD4GH9V**

1.4 CESSIONARIO / COMMITTENTE (CLIENTE)

All'interno di tale blocco, sempre obbligatorio, verranno inseriti i dati relativi alla società del gruppo Unipol verso la quale si sta fatturando. In particolare i campi:

1.4.1.1 <Id Fiscale IVA>

Numero di identificazione fiscale ai fini IVA si compone dei seguenti due tag:

1.4.1.1.1 <IdPaese>

Valorizzare con **IT** (vedere Allegato 2 colonna "ID Paese").

1.4.1.1.2 <IdCodice>

Valorizzare con **la PARTITA IVA della Società o con la PARTITA IVA DI GRUPPO** se presente "SI" nella colonna denominata "Applicazione Gruppo IVA" (vedere Allegato 2 colonna "Partita IVA" o "Partita IVA di Gruppo").

1.4.1.2 <Codice Fiscale>

Valorizzare sempre con il codice fiscale della Società del Gruppo verso la quale viene emessa la fattura (vedere Allegato 2 colonna "Codice Fiscale").

1.4.1.3.1 <Denominazione>

Valorizzare sempre con il la Denominazione della Società del Gruppo verso la quale viene emessa la fattura (vedere Allegato 2 colonna "Denominazione").

2. FATTURA ELETTRONICA BODY – Dati Generali e Contabili

2.1 DATI GENERALI

Blocco sempre obbligatorio contenente i dati generali della fattura e quelli degli eventuali documenti correlati.

2.1.2 DATI ORDINE ACQUISTO

Questo blocco (da 2.1.2.1 a 2.1.2.7) contiene le informazioni relative all'ordine di acquisto.

2.1.2.2 ID DOCUMENTO

Per l'eventuale e corretta valorizzazione di tale campo si veda l'Allegato 3.

2.2 DATI BENI / SERVIZI

Blocco sempre obbligatorio. Contiene natura, qualità, quantità e gli elementi necessari a determinare il valore dei beni e/o dei servizi formanti oggetto dell'operazione.

2.2.1 DETTAGLIO LINEE

Questo blocco (da 2.2.1.1 a 2.2.1.16.2) va ripetuto per ogni riga di dettaglio del documento.

2.2.1.7 DATA INIZIO PERIODO

Per l'eventuale e corretta valorizzazione di tale campo si veda l'Allegato 3.

2.2.1.8 DATA FINE PERIODO

Per l'eventuale e corretta valorizzazione di tale campo si veda l'Allegato 3.

2.2.1.16 ALTRI DATI GESTIONALI

Blocco che consente agli utenti di inserire, con riferimento ad una linea di dettaglio, informazioni utili ai fini amministrativi, gestionali, etc. **Per l'eventuale e corretta valorizzazione dei campi di tale blocco si veda l'Allegato 3.**

ALLEGATO 2 – DATI SOCIETA' GRUPPO UNIPOL

DATI SOCIETARI					REGIME GRUPPO IVA	
Denominazione (1.4.1.3.1)*	ID Paese (1.4.1.1.1)*	Codice Fiscale (1.4.1.2)*	Partita IVA (1.4.1.1.2)*	Codice destinatario (SDI) (1.1.4)*	Applicazione Gruppo IVA	Partita Iva di Gruppo (1.4.1.1.2)*
AlfaEvolution Technology S.p.A.	IT	03506831209	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Ambra Property S.r.l.	IT	06248570969	06248570969	SD4GH9V	NO	N/A
APB Car Service S.r.l.	IT	08027760019	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Arca Assicurazioni S.p.A.	IT	02655770234	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Arca Direct Assicurazioni S.r.l.	IT	02306790235	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Arca Inlinea Scarl	IT	02966490233	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Arca Sistemi Scarl	IT	03867620233	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Arca Vita S.p.A.	IT	01947090237	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
AUTO Presto&Bene S.p.A.	IT	06151590012	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
BIM Vita S.p.A.	IT	06065030014	06065030014	SD4GH9V	NO	N/A
Casa di Cura Villa Donatello S.p.A.	IT	00393590484	00393590484	SD4GH9V	NO	N/A
Centro Oncologico Fiorentino S.r.l. in liquidazione	IT	00932450489	00932450489	SD4GH9V	NO	N/A
Compagnia Assicuratrice Linear S.p.A.	IT	04260280377	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Consorzio Castello	IT	05009620484	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Finitalia S.p.A.	IT	01495490151	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Florence Centro di Chirurgia Ambulatoriale S.r.l.	IT	04277720480	04277720480	SD4GH9V	NO	N/A
Grecale ABS S.r.L.	IT	02300831209	02300831209	SD4GH9V	NO	N/A
Grecale RMBS 2011 S.r.L.	IT	07089090968	07089090968	SD4GH9V	NO	N/A
Grecale RMBS 2015 S.r.L.	IT	04750240261	04750240261	SD4GH9V	NO	N/A
Gruppo UNA S.p.A.	IT	00849180153	07410980150	SD4GH9V	NO	N/A

*Il Codice tra parentesi si riferisce alla denominazione del campo del tracciato xml della fattura elettronica.

DATI SOCIETARI					REGIME GRUPPO IVA	
Denominazione (1.4.1.3.1)*	ID Paese (1.4.1.1.1)*	Codice Fiscale (1.4.1.2)*	Partita IVA (1.4.1.1.2)*	Codice destinatario (SDI) (1.1.4)*	Applicazione Gruppo IVA	Partita Iva di Gruppo (1.4.1.1.2)*
Incontra Assicurazioni S.p.A.	IT	05667761000	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Ital H&R S.r.l.	IT	06351240962	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Leithà S.r.l.	IT	03585381209	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Marina di Loano S.p.A.	IT	09754730159	09754730159	SD4GH9V	NO	N/A
Meridiano Secondo S.r.l.	IT	08653080013	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Midi S.r.L.	IT	03796800377	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Nuove Iniziative Toscane S.r.l.	IT	03639390487	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Penta Domus - in liquidazione	IT	09342690014	09342690014	SD4GH9V	NO	N/A
Pronto Assistance S.p.A.	IT	06198970011	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Pronto Assistance Servizi S.c.r.l.	IT	06482460018	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
SIAT Società Italiana Assicurazioni e Riass.ni S.p.A.	IT	00522430107	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
SME Grecale 2017 S.r.l.	IT	07305510963	07305510963	SD4GH9V	NO	N/A
Società Edilizia Immobiliare Sarda - S.E.I.S. S.p.A.	IT	02163701002	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Sogeint S.r.l.	IT	13402890159	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Tenute del Cerro S.p.A.	IT	03733280014	03733280014	SD4GH9V	NO	N/A
UniAssiTeam S.r.l.	IT	03610251203	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Unipol Banca S.p.A.	IT	03719580379	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Unipol Finance S.r.l.	IT	03332211204	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Unipol Gruppo S.p.A.	IT	00284160371	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Unipol Investment S.p.A.	IT	00625450374	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Unipol Reoco S.p.A.	IT	03622071201	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
UnipolPart I S.p.A.	IT	03713571200	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207

*Il Codice tra parentesi si riferisce alla denominazione del campo del tracciato xml della fattura elettronica.

DATI SOCIETARI					REGIME GRUPPO IVA	
Denominazione (1.4.1.3.1)*	ID Paese (1.4.1.1.1)*	Codice Fiscale (1.4.1.2)*	Partita IVA (1.4.1.1.2)*	Codice destinatario (SDI) (1.1.4)*	Applicazione Gruppo IVA	Partita Iva di Gruppo (1.4.1.1.2)*
UnipolReC S.p.A.	IT	03678981204	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
UnipolSai Assicurazioni S.p.A.	IT	00818570012	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
UnipolSai Finance S.p.A.	IT	03795250376	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
UnipolSai Investimenti S.G.R. S.p.A.	IT	06085650015	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
UnipolSai Servizi Consortili S.c.r.l.	IT	11353220152	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
UnipolSai Servizi Previdenziali S.r.l.	IT	04873800488	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Unisalute S.p.A.	IT	03843680376	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Unisalute Servizi S.r.L.	IT	12209910152	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
Villa Ragionieri S.r.l.	IT	04210950483	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207

Fondi Immobiliari gestiti da UnipolSai Investimenti S.G.R. S.p.A. DATI SOCIETARI					REGIME GRUPPO IVA	
Denominazione (1.4.1.3.1)*	ID Paese (1.4.1.1.1)*	Codice Fiscale (1.4.1.2)*	Partita IVA (1.4.1.1.2)*	Codice destinatario (SDI) (1.1.4)*	Applicazione Gruppo IVA	Partita Iva di Gruppo (1.4.1.1.2)*
ATHENS	IT	06085650015	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
LANDEV	IT	06085650015	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
OPPORTUNITY	IT	06085650015	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207
TIKAL	IT	06085650015	N/A	SD4GH9V	SI	03740811207

*Il Codice tra parentesi si riferisce alla denominazione del campo del tracciato xml della fattura elettronica.

ALLEGATO 3 – FATTURAZIONE ELETTRONICA: ISTRUZIONI PARTICOLARI PER CATEGORIE DI FORNITORI O PRESTAZIONE
**FORNITORI VARI (escluse prestazioni area immobiliare)
DELLE SOCIETA' DEL GRUPPO UNIPOL**

Nelle seguenti tabelle sono riepilogati i campi per i quali il Gruppo Unipol richiede la compilazione secondo le specifiche indicate.

- **FATTURA CON ORDINE DI ACQUISTO**

ID Campo	Nome Campo	Tipo Campo	Dimensione	Obbligatorietà Gruppo Unipol
2.1.2.2	IdDocumento	alfanumerico	[1-20]	Sempre
Valorizzare sempre con il NUMERO dell'ORDINE di ACQUISTO.				
2.2.1.7	DataInizioPeriodo	data	10	Sempre
Valorizzare sempre con la DATA DI INIZIO COMPETENZA fattura nel formato YYYY-MM-DD (standard ISO 8601:2004).				
2.2.1.8	DataFinePeriodo	data	10	Sempre
Valorizzare sempre con la DATA DI FINE COMPETENZA fattura nel formato YYYY-MM-DD (standard ISO 8601:2004).				

- **FATTURA SENZA ORDINE DI ACQUISTO**

ID Campo	Nome Campo	Tipo Campo	Dimensione	Obbligatorietà Gruppo Unipol
2.2.1.7	DataInizioPeriodo	data	10	Sempre
Valorizzare sempre con la DATA DI INIZIO COMPETENZA fattura nel formato YYYY-MM-DD (standard ISO 8601:2004).				
2.2.1.8	DataFinePeriodo	data	10	Sempre
Valorizzare sempre con la DATA DI FINE COMPETENZA fattura nel formato YYYY-MM-DD (standard ISO 8601:2004).				
2.2.1.16.1	TipoDato	alfanumerico	[1-10]	Sempre
Valorizzare sempre esattamente con <NOODA>.				
2.2.1.16.2	RiferimentoTesto	alfanumerico	[1-60]	Sempre
Valorizzare sempre con la Direzione che ha richiesto il bene/servizio.				