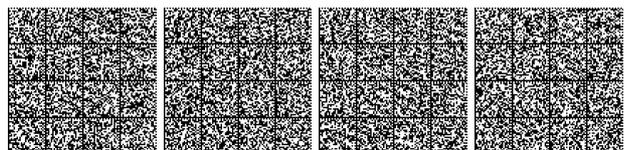


Sezione	Contenuto	Descrizione	Caratteristiche	Note	
Identificativo del soggetto	Identificativo del soggetto che emette il documento fiscale	Il campo deve contenere il seguente valore: <ul style="list-style-type: none"> Codice Struttura/Farmacia/Esercizio = Campi identificativi (es. codice regione, codice ASL e codice della struttura). in alternativa <ul style="list-style-type: none"> Codice Fiscale del medico o professionista 	<u>Elemento obbligatorio</u>	Scarto di tutti i dati in caso di assenza o non coerenza del codice presente sul sistema TS ovvero di mancato riscontro del CF	
Documento fiscale di Spesa/Rimborso	Idspesa	Partita Iva	Partita Iva che emette il "Documento Fiscale"	<u>Elemento obbligatorio</u>	Il campo Idspesa costituisce la chiave del record per variazioni e cancellazioni Scarto in caso di non univocità del dato nell'ambito della fornitura Scarso in caso di record trasmesso precedentemente
		Data Emissione	Data di emissione del "documento fiscale" relativo alla spesa sostenuta dall'assistito.	<u>Elemento obbligatorio</u>	
		Identificativo	Identificativo numerico del " documento fiscale emesso " relativo alla spesa sostenuta dall'assistito. Il campo è composto dal "Numero progressivo del dispositivo che genera il documento e dal numero progressivo del documento emesso nell'ambito della giornata"	<u>Elemento obbligatorio</u>	
	Data Pagamento	Data di pagamento afferente al "documento fiscale" emesso.	<u>Elemento obbligatorio</u>		
	Flag Data Pagamento Anticipato	Il campo deve essere valorizzato a "1" per indicare il pagamento della spesa sostenuta dall'assistito in data antecedente alla data di emissione del "documento fiscale"	<u>Elemento obbligatorio solo in caso di data pagamento minore della data di emissione</u>		
	Flag Operazione	Indica il tipo di operazione da eseguire sul record. Valori ammessi: "I" = inserimento ovvero nuovo record; "V" = Variazione "R" = Rimborso "C" = Cancellazione	<u>Elemento obbligatorio</u>		
	Codice Fiscale Assistito	Codice fiscale, dell'assistito rilevato dalla Tessera	<u>Elemento obbligatorio per il</u>	Scarto di tutto il documento in	



		Sanitaria, "crittografato" secondo le modalità di cui al decreto attuativo del comma 5 dell'articolo 50 del DL 269/2003	<u>tipo documento</u> <u>Fattura.</u>	caso di non esistenza o non validità del CF
	Modalità pagamento	Indica la modalità con cui è avvenuto il pagamento	<u>Elemento obbligatorio (facoltativo solo per spese medicinali e di dispositivi medici, nonché per le spese inviate dalle strutture specialistiche pubbliche o private accreditate al SSN)</u>	Tale informazione è obbligatoria per tutti i documenti fiscali relativi alle spese sanitarie e veterinarie che non rientrano nelle casistiche di esclusione di cui all'art. 1, comma 680 legge di Bilancio 2020. Assume i valori: 1: modalità tracciabile articolo 1, comma 679 legge di bilancio 2020 0: modalità non tracciabile (es. contante)
	Tipo documento	Tipologia del documento che attesta il pagamento	<u>Elemento obbligatorio</u>	Vale: - D per documento commerciale F per fattura
<u>VoceSpesa</u>	<u>Tipologia di spesa</u>	Il Campo assume i valori specificati nei paragrafi Tipologia di Prestazioni, in relazione ad ogni tipologia di soggetto tenuto	<u>Elemento obbligatorio</u>	
	<u>Flag Tipologia di spesa</u>	Il campo è valorizzato al fine di evidenziare caratteristiche particolari di alcune tipologie di spesa (quali ad esempio: <ul style="list-style-type: none"> • valore "1" per Ticket di pronto soccorso • valore "2" per intromoenia 	<u>Elemento obbligatorio solo in caso di indicazioni afferenti alla Tipologia di spesa</u>	Il valore 1 è ammesso per tipologia TK; il valore 2 è ammesso per tipologia SR.



	<u>Importo</u>	Importo di ogni singola spesa sostenuta dall'assistito / rimborso riconosciuto all'assistito a fronte di una spesa sostenuta.	Elemento obbligatorio	
	<u>Aliquota</u>	Aliquota (%) IVA	Elemento facoltativo, obbligatorio per i documenti commerciali se assente il campo Natura	Impostato in alternativa esclusiva con il campo Natura (tipo documento = D)
	<u>Natura</u>	Natura delle operazioni qualora non rientrino tra quelle 'imponibili'	Elemento facoltativo, obbligatorio per i documenti commerciali se assente il campo Aliquota	Impostato in alternativa esclusiva con il campo Aliquota (tipo documento = D)
Rimborso	Codice identificativo del documento oggetto rimborso	Codice identificativo del documento fiscale di spesa per la quale è stato successivamente emesso un rimborso all'assistito (composto dal "IdSpesa" oggetto di rimborso)	Elemento obbligatorio in caso di "FlagOperazione" = "R"	Si assume che per ogni documento fiscale possa essere comunicato un unico rimborso (eventualmente modificabile).

Di seguito si riportano in tabella i dati oggetto di rilevazione e trasmissione da parte dei soggetti previsti dall'articolo 3 comma 3 del Decreto Legislativo 21 novembre 2014, n. 175.

I nomi della colonna "campo" nella tabella sotto riportata presentano il seguente formalismo:

- i campi non in grassetto identificano il contenuto della parte che **identifica il soggetto** che emette il documento fiscale (inseriti una sola volta all'interno del file);
- i campi in **grassetto** identificano il primo livello di ricorsività nella parte **Documento Fiscale**;

i campi in **grassetto** e sottolineati identificano l'ulteriore livello di ricorsività rispetto al precedente (le voci di spesa).

