

Disposizione tecnica di funzionamento n. 04 rev.6 MTEE

(ai sensi dell'articolo 4 delle regole di funzionamento del mercato dei titoli di efficienza energetica)

Titolo	Fatturazione delle partite economiche e regolazione dei pagamenti del mercato dei titoli di efficienza energetica
---------------	--

Riferimenti normativi	Articolo 34, Articolo 35, commi 35.1, 35.3 e 35.4, Articolo 36, Articolo 37, Articolo 38, Articolo 39, delle regole di funzionamento del mercato dei titoli di efficienza energetica (certificati bianchi).
-----------------------	---

Publicata in data 5 ottobre 2017

Premessa

L'Articolo 34, l'Articolo 35, commi 35.1, 35.3 e 35.4, della Regole prevedono, rispettivamente, che il periodo di fatturazione relativo alle transazioni concluse sul mercato dei titoli di efficienza energetica e le modalità ed i termini della fatturazione siano definiti nelle DTF.

L'Articolo 36 delle Regole prevede che le modalità e i termini dei pagamenti degli operatori debitori a favore del GME siano definiti nelle DTF.

L'Articolo 37 delle Regole prevede che le modalità e i termini dei pagamenti del GME a favore degli operatori propri creditori siano definiti nelle DTF.

L'Articolo 38 e l'Articolo 39 delle Regole prevedono che le modalità e i termini della fatturazione e dei pagamenti dei corrispettivi dovuti da parte degli operatori a favore del GME siano definiti nelle DTF.

1. Il periodo di fatturazione

Il periodo di fatturazione delle transazioni concluse sul mercato dei titoli di efficienza energetica è ciascuna sessione di mercato.

2. Comunicazioni e fatturazione passiva

Per ogni periodo di fatturazione, entro il giorno lavorativo successivo alla chiusura della sessione di riferimento, il GME mette a disposizione di ogni operatore proprio creditore, una comunicazione con gli importi relativi alle transazioni concluse in vendita dall'operatore stesso sul mercato dei titoli di efficienza energetica. La comunicazione è costituita da un file xml già predisposto per essere trasformato nella corrispondente fattura avente struttura individuata al successivo paragrafo **Errore. L'origine riferimento non è stata trovata..**

2.1 Fatturazione da parte dell'operatore italiano

Ricevuta la comunicazione, l'operatore italiano emette la fattura nei confronti del GME entro il secondo giorno lavorativo successivo alla chiusura della sessione di riferimento.

2.2 Fatturazione da parte dell'operatore estero

Ricevuta la comunicazione, l'operatore estero emette la fattura nei confronti del GME entro il secondo giorno lavorativo successivo alla chiusura della sessione di riferimento; tuttavia qualora quest'ultimo coincida con l'ultimo giorno lavorativo del mese ovvero con il primo giorno lavorativo del mese successivo, lo stesso operatore dovrà emettere la fattura il primo giorno lavorativo del mese successivo a quello di svolgimento della sessione.

3. Fatturazione attiva del GME

Per ogni periodo di fatturazione, il GME mette a disposizione di ogni operatore proprio debitore e, per gli operatori appartenenti alle amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 209 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244 (operatori PA), invia anche per il tramite del Sistema di interscambio (Sdi) la fattura contenente gli importi relativi alle transazioni concluse in acquisto dall'operatore stesso sul mercato dei titoli di efficienza energetica entro il secondo giorno lavorativo successivo alla chiusura della sessione di riferimento; qualora quest'ultimo coincida con il primo giorno lavorativo ovvero con il secondo giorno lavorativo del mese successivo, il GME procede ad emettere la fattura nel mese in cui si è conclusa la sessione di riferimento.

Entro il settimo giorno lavorativo del mese successivo a ciascun trimestre di calendario, quindi, nei mesi di gennaio, aprile, luglio e ottobre, il GME mette a disposizione di ogni operatore e, per gli operatori PA, invia anche per il tramite del Sistema di interscambio (Sdi), una fattura con la somma delle valorizzazioni dei corrispettivi dovuti per tutte le transazioni concluse sul mercato dei titoli di efficienza energetica.

Qualora l'invio della fattura dal Sdi all'operatore PA non dovesse andare a buon fine, nel rispetto delle tempistiche individuate nella Legge 24 dicembre 2007, n. 244 e relative disposizioni attuative in materia di fatturazione elettronica alla PA, il GME provvederà ad inoltrare allo stesso, attraverso canali alternativi al Sdi, l'attestazione di avvenuta trasmissione della fattura con impossibilità di recapito, contenente la fattura.

4. La compensazione delle partite economiche

Qualora il medesimo operatore, all'interno della stessa sessione di mercato, concluda transazioni sia in acquisto sia in vendita è previsto un regolamento in compensazione degli importi comprensivi di IVA, ove applicabile, a condizione che siano soddisfatti i seguenti requisiti:

- che la fattura attiva dell'operatore pervenga al GME entro il termine di cui al precedente paragrafo 2;
- che la fattura attiva del GME pervenga all'operatore PA, nel rispetto delle disposizioni contenute nella Legge 24 dicembre 2007, n. 244 e relative disposizioni attuative, entro il termine di cui al precedente paragrafo 3.

Qualora la fattura attiva del GME non pervenga all'operatore PA entro i termini di cui al precedente paragrafo 3, il GME posticipa la compensazione degli importi comprensivi di IVA, ove applicabile, al momento dell'avvenuta ricezione della fattura da parte della PA.

5. Regolazione dei pagamenti degli operatori nei confronti del GME

Il GME provvede, ai sensi dell'articolo 36 delle Regole, a soddisfare i crediti vantati nei confronti degli operatori propri debitori netti contestualmente alla chiusura della sessione di riferimento mediante il deposito disponibile fino a capienza, restituendo l'eventuale eccedenza secondo le modalità ed entro i termini stabiliti nella DTF 01 MTEE.

6. Regolazione dei pagamenti dei corrispettivi

Entro il terz'ultimo giorno lavorativo del mese in cui è stata emessa la fattura e con valuta beneficiario lo stesso giorno, ogni operatore deve far pervenire il pagamento dei corrispettivi di cui all'Articolo 39 delle Regole, mediante bonifici bancari. Il codice IBAN sul quale effettuare i pagamenti è disponibile sul sito internet del GME (www.mercatoelettrico.org).

Tale tempistica resta valida anche con riferimento agli operatori PA, risultando la stessa compatibile con l'applicazione delle previsioni contenute nella Legge 24 dicembre 2007, n. 244 e relative disposizioni attuative.

Il mancato pagamento degli importi dovuti entro il termine stabilito comporta la sospensione dell'operatore dal Mercato TEE ai sensi dell'Articolo 43, comma 43.1 lettera b) delle Regole fino alla data di avvenuto pagamento e comunque per un periodo non superiore a sei mesi, decorso inutilmente il quale, verrà disposta l'esclusione dell'operatore dal Mercato TEE.

9. Regolazione dei pagamenti del GME nei confronti degli operatori

I pagamenti del GME sono effettuati nei confronti di ciascun operatore italiano proprio creditore netto il terzo giorno lavorativo (valuta stesso giorno) successivo alla chiusura della sessione di

riferimento a seguito di ricevimento della fattura, mediante bonifici di importo rilevante o strumento equipollente. Qualora la fattura pervenga dall'operatore estero secondo i termini indicati nel precedente paragrafo 2, punto 2.2, il GME effettua il pagamento entro il giorno lavorativo successivo a quello di ricevimento della fattura con valuta beneficiario lo stesso giorno.

Nell'ipotesi in cui non sia possibile effettuare i pagamenti mediante bonifici di importo rilevante perché le norme bancarie, in relazione all'importo, non lo permettono, essi potranno essere eseguiti con la procedura del "Bonifico Urgente" o strumento equipollente.

Qualora la fattura non pervenga al GME entro il termine di cui al precedente paragrafo 2, il pagamento verrà effettuato entro il giorno lavorativo successivo rispetto a quello del ricevimento della stessa.

Nei confronti dell'operatore PA creditore netto il pagamento verrà effettuato entro il giorno lavorativo successivo alla compensazione di cui al precedente paragrafo 6.

Ai fini della rilevazione della data e dell'ora in cui i pagamenti vengono addebitati sul conto del GME, fa fede quanto riportato dal sistema informatico dell'Istituto affidatario del servizio di tesoreria del mercato elettrico.

10. Modalità di invio dei file xml

La trasmissione dei file xml relativi alle comunicazioni ed alle fatture avviene attraverso la messa a disposizione degli stessi sulla piattaforma informatica "SETService", secondo le modalità descritte nello specifico manuale utente pubblicato sul sito internet del GME (www.mercatoelettrico.org).

Inoltre, per gli operatori P.A., la fattura è anche inviata per mezzo del Sistema di interscambio (Sdi) ovvero attraverso canali alternativi al Sdi al ricorrere delle condizioni previste dalla Legge 24 dicembre 2007, n. 244 e relative disposizioni attuative.