

A TUTTI I CLIENTI  
LORO SEDI

Como, 13 aprile 2026

## Circolare

### **Oggetto: Nuovo obbligo di collegamento logico tra strumenti di pagamento elettronico (POS) e Registratori Telematici (RT).**

Gentili Clienti,

con la presente desideriamo informarvi dell'introduzione di un nuovo adempimento fiscale previsto per l'anno **2026**, riguardante il collegamento tra gli strumenti di pagamento elettronico (POS) e i sistemi di memorizzazione dei corrispettivi (Registratori Telematici o procedura web dell'Agenzia delle Entrate).

#### **1. In cosa consiste l'obbligo**

L'adempimento prevede la creazione di un **collegamento logico** (non fisico tramite cavi) che consiste nel comunicare all'Agenzia delle Entrate quale strumento di pagamento (POS fisico o virtuale) è abbinato a quale Registratore Telematico.

#### **2. Come si procede**

La comunicazione deve essere effettuata tramite il portale "**Fatture e Corrispettivi**" nella sezione "**Gestione collegamenti**"

- **Per chi usa RT:** occorre abbinare la matricola del registratore al *Terminal ID* del POS e indicare l'indirizzo dell'unità locale.
- **Per chi usa la procedura web:** il collegamento va registrato direttamente all'interno della procedura "Documento Commerciale on line".

#### **3. Scadenze e Termini**

- **Fase di avvio:** la prima comunicazione deve riguardare gli strumenti attivi a **gennaio 2026**. Il termine per l'invio è di **45 giorni** a partire dalla messa a disposizione della procedura web che è avvenuta il 5 marzo. La scadenza è quindi il prossimo **20 aprile 2026**.
- **A regime:** per i nuovi POS attivati successivamente, il collegamento deve essere registrato tra il sesto e l'ultimo giorno del **secondo mese successivo** a quello di attivazione.

#### **4. Esclusioni**

L'obbligo **non si applica** a:

- Distributori automatici (*vending machine*).
- Cessione di carburanti e ricarica veicoli elettrici.
- Operazioni certificate esclusivamente tramite fattura.

- Vendite esonerate (es. tabacchi) se incassate con un POS dedicato esclusivamente a tali operazioni.

## 5. Sanzioni

Si ricorda che l'errata indicazione o registrazione della modalità di incasso (contante vs elettronico) al momento dell'emissione del documento commerciale è soggetta a sanzioni amministrative.

## 6. Modalità operative

Prima di accedere al portale "Fatture e Corrispettivi", accertatevi di avere a disposizione i seguenti dati relativi a:

### 1. Dati dell'Acquirer (Operatore Finanziario):

- **Codice Fiscale** della società che gestisce il POS (attenzione: potrebbe non coincidere con la tua banca, verifica sul contratto o sui report mensili)
- **Denominazione esatta** dell'Acquirer (es. Nexi, Worldline, Axerve, ecc.)

### 2. Identificativi dei Dispositivi:

- **Matricola del Registratore Telematico (RT):** la trovi sull'etichetta del dispositivo o sul libretto fiscale.
- **Terminal ID del POS:** codice univoco alfanumerico riportato sul retro del dispositivo o sugli scontrini di transazione (necessario solo per POS fisici).
- **Dati del POS Virtuale:** se incassi tramite sito web o App, serve solo il Codice Fiscale dell'Acquirer .

### 3. Dati Logistici:

- **Indirizzo completo dell'unità locale** (negoziò/ufficio) dove vengono effettivamente utilizzati i dispositivi.

Una volta recuperati questi dati, Vi invitiamo a seguire le indicazioni contenute nella guida operativa che alleghiamo.

Troverete già censiti tutti i dispositivi a voi intestati. Da parte vostra, una volta verificata la correttezza dei dati, sarà solo necessario flaggare per ciascun registratore fiscale RT, il/i terminali POS che vengono utilizzati per i pagamenti effettuati dai clienti. Infine, inserire l'indirizzo del luogo in cui vengono utilizzati i dispositivi collegati.

**Nota operativa per il futuro:** Dopo il primo collegamento, se un POS viene dismesso o spostato in un altro negozio, è necessario prima **eliminare il vecchio collegamento** e poi registrarne uno nuovo entro il secondo mese successivo alla variazione.

La procedura è molto semplice ed intuitiva, ma rimaniamo comunque a disposizione per supportarvi nella corretta esecuzione dell'adempimento. Potete contattare il nostro ufficio che sarà a vostra disposizione per risolvere eventuali dubbi o problematiche tecniche e per fornire qualsiasi ulteriore chiarimento.

Cordiali saluti.

Studiodotcom

Allegati:

- Guida operativa POS – RT
- Allegato 1 – Suggerimenti pratici
- Allegato 2 – Manuale operativo

Procedura web  
**GUIDA OPERATIVA**  
Febbraio 2026

**IL COLLEGAMENTO  
TRA GLI STRUMENTI  
DI PAGAMENTO ELETTRONICO  
E GLI STRUMENTI  
DI CERTIFICAZIONE  
DEI CORRISPETTIVI (POS-RT)**



Febbraio 2026

# **GUIDA OPERATIVA**

## **alla procedura web**

**IL COLLEGAMENTO  
TRA GLI STRUMENTI  
DI PAGAMENTO ELETTRONICO  
E GLI STRUMENTI  
DI CERTIFICAZIONE  
DEI CORRISPETTIVI (POS-RT)**

# INDICE

---

<b>1. INTRODUZIONE .....</b>	<b>3</b>
<b>2. IL COLLEGAMENTO .....</b>	<b>4</b>
In cosa consiste .....	4
Esclusioni dall'obbligo di collegamento e casi misti .....	9
I termini per l'adempimento .....	12
<b>3. PER SAPERNE DI PIÙ .....</b>	<b>15</b>
<b>4. Allegati .....</b>	<b>15</b>

## 1. INTRODUZIONE

A partire dal 2026 è previsto l'**obbligo del collegamento tra gli strumenti mediante i quali il negoziante** (di seguito, "esercente") **memorizza i corrispettivi** emettendo il documento commerciale e **gli strumenti mediante i quali ne accetta il pagamento elettronico**.

Gli strumenti di certificazione dei corrispettivi interessati dalle nuove disposizioni sono i **registratori telematici** (di seguito, "RT") e la **procedura web "Documento Commerciale on line"**<sup>1</sup>.

Gli strumenti di pagamento elettronico che devono essere collegati sono **ogni strumento hardware (dispositivo fisico) e software (piattaforme online, App e analoghe)**, mediante i quali l'esercente incassa elettronicamente i corrispettivi dai clienti. Nel prosieguo della guida, tutte le tipologie degli strumenti di pagamento elettronico, sia di tipo fisico che di tipo virtuale, sono indicate per semplicità con il termine "**POS**".

Il sistema previsto non è quello di un collegamento di tipo fisico (attraverso cavi o simili), bensì di un **collegamento di tipo logico che consiste in una comunicazione all'Agenzia delle entrate** attraverso un'**apposita funzionalità messa a disposizione all'interno del portale web "Fatture e Corrispettivi"**.

Per facilitare l'esercente, **la nuova funzionalità espone l'elenco dei POS di cui risulta titolare**, sulla base delle informazioni che gli operatori finanziari trasmettono mensilmente all'Agenzia delle entrate entro la fine del mese successivo alla data delle operazioni di pagamento elettronico (ad esempio, i pagamenti effettuati nel mese di gennaio vengono comunicati all'Agenzia dagli operatori finanziari entro il 28 febbraio).

La presente guida intende fornire indicazioni utili al rispetto del nuovo obbligo di collegamento tra gli strumenti di pagamento elettronico e quelli di memorizzazione e trasmissione dei corrispettivi, chiarendo il meccanismo previsto e fornendo spunti organizzativi che possano semplificare il processo.

---

<sup>1</sup> A questi strumenti si affiancheranno, presumibilmente entro la fine dell'anno 2026 e dal 2027, anche le cc.dd. *soluzioni software* regolamentate dal [Provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate del 7 marzo 2025](#)

## 2. IL COLLEGAMENTO

### In cosa consiste

Il pagamento dei corrispettivi viene effettuato con sempre maggior frequenza mediante la cosiddetta **modalità “elettronica”**, sempre più diffusa e gradita tra i consumatori rispetto al contante.

A tal fine, gli esercenti sottoscrivono preventivamente con uno o più operatori finanziari (di seguito “Acquirer”) il **contratto di convenzionamento**, che prevede l’utilizzo di un *POS* fisico (dispositivo hardware) o di un *POS* virtuale (piattaforma web, app o analogo) per l’accettazione e il trattamento delle operazioni di incasso dei corrispettivi, basate su carte di credito, di debito o prepagate o altri strumenti di pagamento tracciabile.

Sono considerati **POS fisici** tutti i dispositivi che consentono il pagamento mediante **lettura della carta di pagamento del cliente** (sia tramite inserimento nel lettore sia in modalità contactless). Oltre ai tradizionali *POS*, rientrano in questa categoria anche i cosiddetti “*SoftPOS*”, App che vengono installate su un dispositivo (smartphone, tablet, ecc.) dell’esercente trasformandolo in un *POS* in grado di accettare pagamenti contactless.

Sono invece considerati **POS virtuali** gli strumenti che permettono di autorizzare e gestire i **pagamenti su Internet** in modo sicuro.

Al momento dell’emissione del documento commerciale di vendita, **l’esercente deve indicare e registrare con il RT la modalità con la quale il cliente effettua il pagamento del corrispettivo, scegliendo tra denaro contante, pagamento elettronico o ticket** (buoni pasto, *gift card*, ecc.).

### ATTENZIONE

Si ricorda che l’errata indicazione e registrazione in RT della modalità di incasso appropriata al momento dell’emissione del documento commerciale comporta la sanzione prevista dal comma 2-quinquies, dell’articolo 11 del decreto legislativo 18 dicembre 1997, n. 471.

Sia che si utilizzi un *RT* o la procedura web “*Documento Commerciale on line*”, l’indicazione e registrazione della modalità di pagamento del corrispettivo è effettuata mediante le funzioni già in uso; pertanto, lo strumento utilizzato non necessita di alcun aggiornamento né di essere collegato fisicamente al *POS*<sup>2</sup>.

Come già chiarito in premessa, l’obbligo di collegamento ai *POS* è di tipo “logico” e consiste in una **comunicazione** che si effettua una tantum (salvo variazioni successive), all’interno del **portale “Fatture e Corrispettivi”**:

- **gli esercenti che utilizzano il registratore telematico** (e quelli che adotteranno una soluzione software) devono registrare il collegamento con i *POS* attraverso la funzionalità web “**Gestione**”

<sup>2</sup> Si ricorda che il collegamento fisico tra *POS* e *RT* è sempre possibile, a discrezione dell’esercente e in base alle caratteristiche tecniche dei citati strumenti. Tale collegamento potrebbe agevolare l’esercente nella fase registrazione dei corrispettivi in quanto, attraverso una funzionalità detta “scambio importo”, quando avviene la transazione elettronica il *RT* recupererà dal *POS* e registrerà in automatico l’informazione che il corrispettivo è stato incassato elettronicamente.

**collegamenti**". Concretamente, l'operazione consiste nella registrazione del **collegamento tra la matricola del RT e il dato identificativo univoco dei POS** utilizzati per l'incasso elettronico dei corrispettivi memorizzati su quel registratore telematico. Gli esercenti che si avvalgono di *server RT* ai quali sono collegati più punti cassa, devono abbinare i *POS* utilizzati nei punti cassa alle matricole dei soli *server RT*;

- **gli esercenti che utilizzano la procedura web "Documento Commerciale on line"** devono registrare il collegamento con i *POS* all'interno della medesima procedura web **"Documento Commerciale on line"**. Concretamente, l'operazione consiste nella registrazione del collegamento del **dato identificativo univoco dei POS** con la procedura web **"Documento Commerciale on line"**.

L'identificativo univoco dei **POS di tipo fisico** consiste nella combinazione della **matricola del POS** (cosiddetto **"terminal id"**), **del codice fiscale e della denominazione dell'Acquirer** con il quale l'esercente ha stipulato il contratto di convenzionamento.

#### **ATTENZIONE**

Nel caso in cui l'esercente abbia stipulato **due contratti di convenzionamento con Acquirer diversi** (ad esempio, uno per l'accettazione di pagamenti di tipo "bancomat", l'altro per quelli con carte di credito) **e utilizza un unico POS**, l'esercente dovrà **registrare due collegamenti al proprio RT** indicando, per ciascun contratto di convenzionamento, il *terminal id* e il codice fiscale e denominazione dell'*Acquirer*.

L'identificativo univoco dei **POS di tipo virtuale** consiste nel **solo codice fiscale e denominazione dell'Acquirer** con il quale l'esercente ha stipulato il contratto di convenzionamento.

I dati identificativi dei *POS* utilizzati dall'esercente (*terminal id*, codice fiscale e denominazione dell'*Acquirer*) sono solitamente rilevabili sul contratto di convenzionamento stipulato con gli operatori finanziari, sul report mensile che questi ultimi inviano o mettono a disposizione dell'esercente o altre modalità comunicate dall'*Acquirer* (spesso l'informazione si trova anche nell'area web dedicata che l'*Acquirer* mette a disposizione dell'esercente).

### **ATTENZIONE**

Non sempre l'operatore finanziario a cui l'esercente si rivolge per ottenere un *POS* (ad esempio, la banca presso la quale intrattiene il suo conto corrente) coincide con l'*Acquirer*, ossia il soggetto con il quale viene stipulato il contratto di convenzionamento e che trasmette poi i dati delle transazioni di pagamento elettronico all'Agenzia delle entrate. In fase di collegamento dei *POS* è dunque opportuno verificare i dati dell'*Acquirer* (codice fiscale e denominazione) sul **contratto di convenzionamento o sui report mensili e, in caso di dubbio, rivolgersi al servizio clienti dell'operatore finanziario.**

Il **collegamento può essere multiplo**, ossia un singolo *POS* (fisico o virtuale) può essere collegato a più *RT* o, viceversa, più *POS* possono essere collegati a un singolo *RT*.

Per ogni collegamento tra *RT* e *POS*, l'esercente deve inoltre specificare l'**indirizzo dell'unità locale presso la quale i due strumenti vengono utilizzati**. Tale dato intende semplificare il processo di comunicazione e gestione successiva dei collegamenti; infatti, l'indirizzo dell'esercizio riportato in ogni collegamento registrato fornisce all'esercente un dato più immediato e leggibile rispetto all'elenco dei soli codici alfanumerici delle matricole degli *RT* e dei *terminal id* dei *POS*.

Nella **procedura web "Gestione collegamenti"**, messa a disposizione nel portale "*Fatture e Corrispettivi*", l'esercente trova gli elenchi delle matricole degli *RT* e i dati dei *POS* che risultano attivi nel mese di riferimento sulla base delle informazioni trasmesse all'Agenzia dagli operatori finanziari.

Riepilogando, i passi per completare ciascun collegamento sono i seguenti:

- **selezionare l'*RT*** che si intende collegare, dall'elenco delle matricole degli *RT* che risultano attivi nel mese di riferimento;
- successivamente **selezionare il *POS*** che si intende collegare al *RT* appena scelto;
- infine, **indicare l'indirizzo dell'unità locale** presso la quale il *RT* e il *POS* selezionati vengono utilizzati. Nel caso di selezione di *POS* fisici oggetto di precedenti collegamenti, l'indirizzo verrà acquisito automaticamente dai dati di collegamento già forniti.

### **ATTENZIONE**

I collegamenti che l'esercente comunica tramite la procedura web si riferiscono alla situazione dei *POS* e degli *RT* utilizzati **nel mese di riferimento indicato nella procedura**, che potrebbe differire da quella effettiva al momento in cui l'operazione viene eseguita sul sistema.

**Nella fase di avvio** (a partire dall'inizio di marzo ed entro 45 giorni dalla messa a disposizione della procedura), **la comunicazione deve quindi fare riferimento alla situazione dei *POS* e degli *RT* utilizzati nel mese di gennaio 2026.**

Nel caso in cui la procedura web **non riporti i dati di un *POS* di cui l'esercente è titolare**, è necessario inserire manualmente i suoi dati identificativi e registrare il collegamento con il *RT* in associazione del quale è utilizzato.

Al contrario, nel caso in cui la procedura web **riporti i dati di un *POS* di cui l'esercente non è titolare o che ha dismesso**, è opportuno dichiararne la non titolarità o il termine del suo utilizzo attraverso apposite funzionalità messe a disposizione all'interno della procedura stessa. A seguito della dichiarazione di non

titolarità del POS o di dismissione dello stesso, la funzionalità non mostra più tale POS nell'elenco di quelli da collegare. Tale operazione non è reversibile.

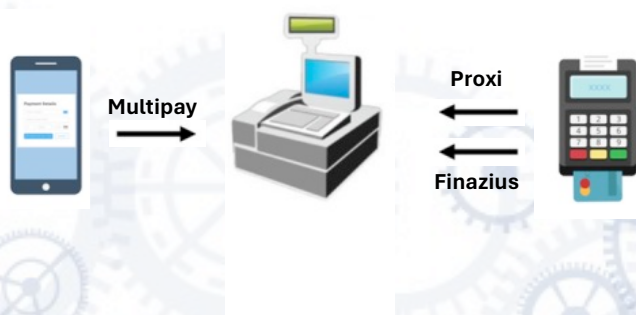
#### **ATTENZIONE**

Relativamente a contratti di convenzionamento datati, l'Acquirer potrebbe aver variato codice fiscale e denominazione a seguito di operazioni societarie straordinarie (fusioni tra società e analoghe). In fase di collegamento dei POS è dunque opportuno verificare i dati dell'Acquirer (codice fiscale e denominazione) esposti dall'Agenzia delle entrate nella procedura *web* rispetto ai dati attesi, mediante l'esame del contratto di convenzionamento e/o dei report mensili e, in caso di dubbio, rivolgersi al servizio clienti dell'operatore finanziario.

#### **ESEMPIO 1**

L'esercente A svolge l'attività di commercio al dettaglio nell'unità locale (negozio) sita in corso Viterbo 15 a Roma. Per la memorizzazione e trasmissione dei corrispettivi utilizza un solo RT (matricola RTXXXXXX). Nel mese di gennaio 2026 ha accettato pagamenti elettronici con:

- un POS virtuale, oggetto di contratto di convenzionamento con l'operatore finanziario Multipay (codice fiscale 11111111119);
- un POS fisico con *terminal id* D1234JD5678, oggetto di due contratti di convenzionamento: uno con l'operatore finanziario Proxi (codice fiscale 2222222229) e l'altro con l'operatore finanziario Finazius (codice fiscale 3333333339).



L'esercente A – a partire dalla data di messa a disposizione della procedura web *"Gestione collegamenti"* all'interno del portale *"Fatture e Corrispettivi"* ed entro 45 giorni - deve inserire i seguenti tre collegamenti:

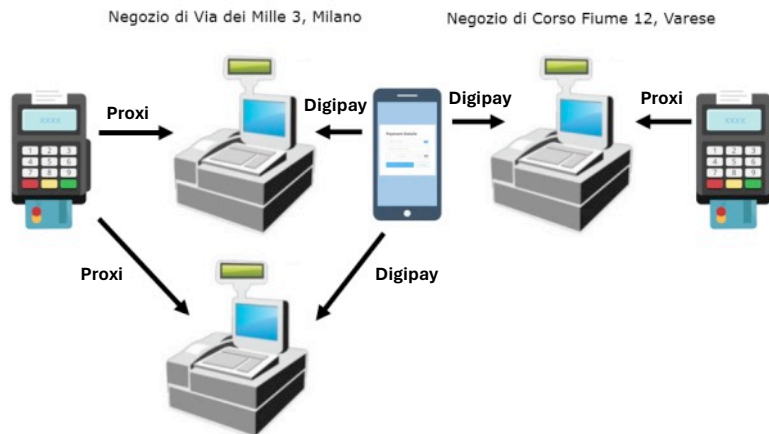
<b>RT: matricola dispositivo</b>	<b>POS: terminal id</b>	<b>POS: codice fiscale Acquirer</b>	<b>Indirizzo unità locale</b>
RTXXXXXXX		1111111119 (Multipay)	Roma, via Viterbo 15
RTXXXXXXX	D1234JD5678	2222222229 (Proxi)	Roma, via Viterbo 15
RTXXXXXXX	D1234JD5678	3333333339 (Finanzius)	Roma, via Viterbo 15

## ESEMPIO 2

L' esercente B svolge l' attività di commercio al dettaglio in due unità locali. Il primo negozio, dove sono utilizzati due RT (matricola RTYYYYYY e matricola RTZZZZZZ), è situato in via dei Mille 3 a Milano. Il secondo negozio, dove è utilizzato l' RT matricola RTVVVVVV, è situato in corso Fiume 12 a Varese.

Nel mese di gennaio 2026 ha accettato pagamenti elettronici con:

- un POS virtuale, oggetto di contratto di convenzionamento con l' operatore finanziario Digipay (codice fiscale 7777777779). Tutti gli RT dell' esercente accettano pagamenti elettronici mediante tale POS virtuale;
- due POS fisici (il terminal id D1234JD5666, connesso ad entrambi gli RT del primo negozio, e il terminal id D1234JD9333, connesso al RT del secondo negozio), oggetto di contratto di convenzionamento con l' operatore finanziario Proxi (codice fiscale 2222222229) per l' accettazione dei pagamenti attraverso carte di debito e credito.



L'esercente B – a partire dalla data di messa a disposizione della procedura web *“Gestione collegamenti”* ed entro 45 giorni - deve inserire i seguenti sei collegamenti:

<b>RT: matricola dispositivo</b>	<b>POS: terminal id</b>	<b>POS: codice fiscale Acquirer</b>	<b>Indirizzo unità locale</b>
RTYYYYYYY		7777777779 (Digipay)	Milano, via dei Mille 3
RTYYYYYYY	D1234JD5666	2222222229 (Proxi)	Milano, via dei Mille 3
RTZZZZZZZ		7777777779 (Digipay)	Milano, via dei Mille 3
RTZZZZZZZ	D1234JD5666	2222222229 (Proxi)	Milano, via dei Mille 3
RTVVVVVVV		7777777779 (Digipay)	Varese, corso Fiume 12
RTVVVVVVV	D1234JD9333	2222222229 (Proxi)	Varese, corso Fiume 12

Tutte le operazioni relative all'obbligo di collegamento dei POS agli RT possono essere effettuate sia dagli esercenti sia dai **soggetti ai quali hanno conferito la delega al servizio “Accreditamento e censimento dispositivi”** del portale *“Fatture e Corrispettivi”*.

Per quanto riguarda, invece, il collegamento dei POS alla procedura web *“Documento Commerciale on line”*, poiché l'utilizzo di questa procedura non è delegabile, le operazioni di collegamento potranno essere effettuate solamente dall'esercente.

## Esclusioni dall'obbligo di collegamento e casi misti

Non sono interessati dalle nuove disposizioni i **corrispettivi certificati mediante distributori automatici (cosiddette “vending machine”), quelli relativi alla cessione di carburante e quelli relativi alle operazioni di ricarica dei veicoli elettrici**, anche se incassati con pagamento elettronico.

Allo stesso modo, non sono interessati dalle nuove disposizioni i **corrispettivi esonerati dall'obbligo di memorizzazione elettronica e trasmissione telematica**, come, ad esempio, la vendita di tabacchi e generi di monopolio, le vendite a distanza, ecc., anche se incassati con pagamento elettronico.

Tuttavia, l'esercente che svolge sia attività per le quali vige l'obbligo di certificazione dei corrispettivi con il RT o con la procedura web *“Documento Commerciale on line”* sia attività esonerate, se utilizza lo stesso POS per l'incasso di entrambi i tipi di corrispettivi **deve comunque registrare il collegamento**. Se invece lo stesso esercente utilizza un POS dedicato esclusivamente all'incasso dei corrispettivi esonerati dall'obbligo di certificazione mediante documento commerciale, non è tenuto a collegarlo e può dichiarare in procedura il suo utilizzo esclusivo per tali operazioni. A seguito della dichiarazione di utilizzo esclusivo per operazioni esonerate dall'obbligo di certificazione dei corrispettivi, la funzionalità non mostrerà più tale POS nell'elenco di quelli non collegati. Per i dettagli di questa operazione, che è irreversibile, si rimanda al paragrafo **POS non collegati** nel **Manuale Operativo** allegato a questa guida.

## **ATTENZIONE**

Nel caso in cui l'esercente scelga di dichiarare l'uso esclusivo di un *POS* a fronte di operazioni esonerate, quel *POS* non dovrà essere utilizzato, neanche saltuariamente, per l'incasso elettronico di operazioni certificate con emissione del documento commerciale.

Se, tuttavia, l'esercente sceglie volontariamente di emettere il documento commerciale per i corrispettivi esonerati<sup>3</sup>, i *POS* utilizzati per l'incasso elettronico devono essere collegati.

Infine, l'obbligo di collegamento dei *POS* non vige nel caso in cui **tutti i corrispettivi siano certificati esclusivamente mediante emissione di fattura**.

### **ESEMPIO 1**

L'esercente A gestisce una tabaccheria e utilizza un unico *POS* per incassare:

- i corrispettivi di vendite che non richiedono l'emissione di un documento commerciale (ad esempio: tabacchi, giochi e lotterie);
- i corrispettivi di vendite che richiedono l'emissione del documento commerciale (penne, matite, caramelle ecc.).

In questo caso, l'esercente deve comunque registrare il collegamento tra il *POS* utilizzato per l'incasso delle vendite e il registratore utilizzato per la certificazione dei corrispettivi.

L'utilizzo del *POS* anche per l'incasso di vendite di tabacchi, giochi e lotterie, vendite per le quali non è obbligatorio emettere il documento commerciale, infatti, non fa venir meno l'obbligo del collegamento.

### **ESEMPIO 2**

L'esercente B gestisce un distributore di carburante e utilizza due *POS*:

- un *POS* dedicato alle vendite che richiedono l'emissione di un documento commerciale (caramelle, accessori per auto ecc.);
- un *POS* utilizzato esclusivamente per il rifornimento di carburante, operazioni per le quali non è obbligatoria l'emissione di un documento commerciale.

In questa situazione, l'esercente deve registrare solo il collegamento tra il *POS* utilizzato per le vendite certificate con documento commerciale e il registratore di cassa telematico.

Il *POS* impiegato esclusivamente per i pagamenti dei rifornimenti di carburante non deve infatti essere obbligatoriamente collegato, anche se nella procedura *web* di collegamento compare nell'elenco degli strumenti di pagamento disponibili. L'esercente può dichiarare in procedura l'utilizzo esclusivo del *POS* per le operazioni esonerate e successivamente la procedura non mostrerà più tale *POS* nell'elenco di quelli non collegati.

Eventuali scostamenti tra i dati delle transazioni elettroniche comunicate dagli *Acquirer* e i dati dei corrispettivi giornalieri per i quali è indicato un incasso elettronico saranno valutati dall'Agenzia delle entrate tenendo anche

---

<sup>3</sup> Si ricorda che per queste operazioni l'esercente deve indicare e registrare l'operazione con il codice "N2 - operazioni non soggette".

conto del tipo di attività svolta dall'esercente. È, pertanto, importante che gli esercenti verifichino, all'interno del servizio "Cassetto fiscale" in area riservata, i codici Ateco precedentemente comunicati all'Agenzia delle entrate e comunichino tempestivamente ogni variazione di codice Ateco relativo alle attività concretamente svolte, secondo le modalità normativamente previste.

Per riepilogo di quanto trattato nel presente paragrafo, si propone lo schema che segue.

TIPOLOGIA DI VENDITE	NUMERO DI POS E UTILIZZO	OBBLIGO DI COLLEGAMENTO	OPERAZIONI NEL PORTALE "FATTURE E CORRISPETTIVI"
Solo vendite certificate con documento commerciale	1 o più	SI	Collegamento di tutti i POS.
Vendite in parte certificate con documento commerciale e in parte con fattura	1 o più, utilizzati per l'incasso sia dei documenti commerciali sia delle fatture	SI	Collegamento di tutti i POS.
	1 o più, di cui almeno 1 utilizzato esclusivamente per l'incasso delle fatture	SI	Collegamento di tutti i POS utilizzati per l'incasso dei documenti commerciali. Limitatamente ai POS utilizzati <u>esclusivamente</u> per l'incasso delle fatture, possibilità di esclusione definitiva nella procedura web "POS non collegati".
Solo vendite certificate con fattura	1 o più	NO	Nessuna.
Vendite in parte certificate con documento commerciale e in parte esonerate dalla certificazione	1 o più, utilizzati per l'incasso sia dei documenti commerciali sia dei corrispettivi esonerati	SI	Collegamento di tutti i POS.
	1 o più, di cui almeno 1 utilizzato esclusivamente per l'incasso dei corrispettivi esonerati	SI	Collegamento di tutti i POS utilizzati per l'incasso dei documenti commerciali. Limitatamente ai POS utilizzati <u>esclusivamente</u> per i corrispettivi esonerati, possibilità di esclusione definitiva nella procedura web "POS non collegati".

Solo vendite esonerate dalla certificazione dei corrispettivi	1 o più	NO	Nessuna.
Vendite in parte certificate con documento commerciale e in parte relative a vending machine, carburanti e/o ricarica veicoli elettrici	1 o più, utilizzati per l'incasso sia dei documenti commerciali sia delle vending machine, carburanti e/o ricarica veicoli elettrici	SI	Collegamento di tutti i POS.
	1 o più, di cui almeno 1 utilizzato esclusivamente per l'incasso da vending machine, carburanti e/o ricarica veicoli elettrici	SI	Collegamento di tutti i POS utilizzati per l'incasso dei documenti commerciali. Limitatamente ai POS utilizzati <u>esclusivamente</u> per i corrispettivi da vending machine, carburanti e/o ricarica veicoli elettrici, possibilità di esclusione definitiva nella procedura web "POS non collegati".
Solo vendite relative a vending machine, carburanti e/o ricarica veicoli elettrici	1 o più	NO	Nessuna.

## I termini per l'adempimento

La prima (e più consistente) comunicazione dei collegamenti dovrà essere effettuata dagli esercenti a partire dai primi giorni del mese di marzo 2026, relativamente agli **strumenti di pagamento elettronico attivi nel mese di gennaio 2026**:

- per gli **esercenti che utilizzano gli RT** i dati dei collegamenti tra gli RT e i POS dovranno essere indicati nella **nuova funzionalità "Gestione collegamenti"**, messa a disposizione all'interno del portale "Fatture e Corrispettivi";
- per gli **esercenti che utilizzano la procedura web "Documento Commerciale on line"**, i dati dei collegamenti dei POS dovranno essere indicati **nella nuova funzionalità posta all'interno della medesima procedura web.**

Successivamente, gli esercenti dovranno aggiornare i dati di collegamento solo nel caso in cui siano intervenute novità o variazioni.

La disponibilità delle funzionalità per la registrazione dei dati di collegamento verrà comunicata con **apposito avviso pubblicato sul sito internet dell’Agenzia delle entrate**.

A partire dalla data di messa a disposizione della procedura *web*, gli esercenti (o i soggetti delegati) avranno **45 giorni di tempo per effettuare la comunicazione del collegamento** tra gli *RT* e/o la procedura *web* “Documento Commerciale on line” e i *POS* utilizzati nel corso del mese di gennaio 2026.

Relativamente ai ***POS* attivati nei mesi successivi a gennaio 2026**, il collegamento dovrà essere registrato **tra il sesto e l’ultimo giorno del secondo mese successivo** a quello di attivazione dei *POS*. Gli stessi termini sono validi anche nel caso in cui sia intervenuta una variazione rispetto ai dati già registrati. Quindi, ad esempio, i collegamenti tra *POS* e *RT* relativi al mese di aprile 2026, dovranno essere registrati, se modificati, tra il 6 giugno e il 30 giugno 2026.

A titolo esemplificativo, l’aggiornamento dei collegamenti si rende necessario nel caso di:

- collegamento di un *POS* già in uso ad un altro *RT* già in uso
- attivazione di un nuovo *RT* che viene collegato a uno o più *POS* già in uso
- attivazione di un nuovo *POS* che viene collegato a uno o più *RT* già in uso
- dismissione di un *POS* o di un *RT*.

#### **ESEMPIO 1 – FASE DI AVVIO**

L’esercente al 1° gennaio 2026 è già in possesso di uno o più *POS*, o ne entra in possesso nel corso del mese di gennaio 2026.

##### **Quando deve effettuare il collegamento?**

L’obbligo di collegamento dei *POS* attivi nel mese di gennaio 2026 è rispettato se la registrazione dei dati di collegamento è effettuata entro 45 giorni dalla data di messa a disposizione dell’apposita procedura *web* nell’area riservata del portale “*Fatture e Corrispettivi*”. I collegamenti registrati entro tale termine riporteranno “gennaio 2026” come data di collegamento.

#### **ESEMPIO 2 – A REGIME**

L’esercente il 19 marzo 2026 entra in possesso di un nuovo *POS*.

##### **Quando deve effettuare il collegamento?**

L’obbligo di collegamento di un *POS* attivato nel mese di marzo 2026 è rispettato se la registrazione dei dati di collegamento è effettuata tra il 6 ed il 31 maggio 2026. I collegamenti registrati tra il 6 ed il 31 maggio 2026 riporteranno “marzo 2026” come data di collegamento.

#### **ESEMPIO 3 – A REGIME**

L’esercente nel mese di settembre 2026 sposta il *POS* attivato il 19 marzo in un altro negozio e lo collega ad un altro *RT*.

##### **Quando deve effettuare il collegamento?**

In questo caso l'esercente deve prima eliminare il precedente collegamento e poi registrare il nuovo collegamento. L'obbligo è rispettato se la registrazione è effettuata tra il 6 ed il 30 novembre 2026. I collegamenti registrati tra il 6 ed il 30 novembre 2026 riporteranno "settembre 2026" come data di collegamento.

### **3. PER SAPERNE DI PIÙ**

Legge n. 207 del 30 dicembre 2024 - articolo 1, commi 74, 75, 76 e 77 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2025 e bilancio pluriennale per il triennio 2025-2027)

Decreto-legge n. 124 del 26 ottobre 2019 – articolo 22 (Credito d'imposta su commissioni pagamenti elettronici)

Provvedimento del Direttore dell'Agencia delle entrate del 31 ottobre 2025 (Attuazione delle disposizioni dell'articolo 1, commi 74 e 77, della legge 30 dicembre 2024, n. 207 - definizione delle modalità operative per il collegamento tra lo strumento hardware o software mediante il quale sono accettati i pagamenti elettronici e lo strumento mediante il quale sono registrati e memorizzati i dati dei corrispettivi; definizione delle modalità operative per la memorizzazione puntuale e la trasmissione aggregata dei dati dei pagamenti elettronici)

Provvedimento del Direttore dell'Agencia delle entrate del 7 marzo 2025 (Definizione delle informazioni da trasmettere e delle specifiche tecniche per la realizzazione, approvazione e rilascio delle soluzioni software di cui all'articolo 24 del decreto legislativo 8 gennaio 2024, n. 1, ai fini della memorizzazione elettronica e della trasmissione telematica dei dati dei corrispettivi giornalieri anonimi di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo del 5 agosto 2015 n. 127)

Provvedimento del Direttore dell'Agencia delle entrate del 28 ottobre 2016 (Definizione delle informazioni da trasmettere, delle regole tecniche, degli strumenti tecnologici e dei termini per la memorizzazione elettronica e la trasmissione telematica dei dati dei corrispettivi giornalieri da parte dei soggetti di cui all'articolo 2, comma 1, del decreto legislativo del 5 agosto 2015 n. 127, nonché delle modalità di esercizio della relativa opzione)

### **4. Allegati**

Allegato 1 – Suggerimenti pratici su come organizzare la raccolta dei dati per chi ha più punti vendita

Allegato 2 – Manuale operativo delle funzionalità per il collegamento

**PUBBLICAZIONE A CURA  
DELL'AGENZIA DELLE ENTRATE SETTORE COMUNICAZIONE  
UFFICIO COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE**

Capo Settore: ***Sergio Mazzei***

Capo Ufficio: ***Vito Rossi***

Progetto e coordinamento editoriale: ***Paolo Calderone,  
Anna D'Angelo***

Progetto grafico - ***Claudia Iraso***

Con la collaborazione della ***Divisione Servizi, Ufficio Applicativi***

segui l'agenzia su

**Fisco**  
REVISTA ONLINE  
DELL'AGENZIA DELLE ENTRATE  
**Oggi**



# Allegato 1 - Suggerimenti pratici nei casi di più punti vendita

(FEBBRAIO 2026)

## Suggerimenti pratici per organizzare la raccolta dei dati nei casi di più punti vendita

L'operazione di collegamento dei *POS* attivi nel mese di gennaio 2026 agli strumenti di certificazione dei corrispettivi sarà semplice nel caso in cui l'esercente si avvalga di un solo *RT* o della procedura *web* "*Documento Commerciale on line*" per l'emissione del documento commerciale.

Qualora si avvalga di più *RT*, magari situati in diversi esercizi commerciali, è consigliabile compiere un passaggio preliminare di ricognizione degli strumenti di certificazione dei corrispettivi e dei *POS* utilizzati nei diversi punti vendita.

Qualora l'esercente intenda incaricare della registrazione di collegamento da effettuarsi sul portale "*Fatture e Corrispettivi*" il proprio intermediario delegato al servizio "Accreditamento e censimento dispositivi", potrà consegnare preventivamente a quest'ultimo il risultato della ricognizione effettuata.

Con riferimento agli strumenti di certificazione dei corrispettivi utilizzati nel mese di gennaio 2026, l'esercente può:

1) per ogni *RT* utilizzato, annotare:

- la matricola ottenuta scansionando il *QR code* apposto sul *RT* in fase di installazione (si veda sotto un esempio);



- l'indirizzo del punto vendita presso cui il *RT* è utilizzato;

2) determinare se per alcune operazioni di vendita (ad esempio, per le prestazioni rese presso il domicilio del cliente) utilizza la procedura *web "Documento Commerciale on line"* all'interno del portale *"Fatture e Corrispettivi"*.

Si suggerisce di annotare i dati ricavati con questa operazione in un prospetto analogo a quello del seguente esempio (parti evidenziate in giallo), che deve riflettere la situazione relativa al mese di gennaio 2026:

Matricola RT	Indirizzo punto vendita	POS fisico/virtuale	Codice fiscale dell'Acquirer	Denominazione dell'Acquirer	Terminal id dispositivo (POS fisici)
XXXXXXXXXX	Corso Roma 64, Benevento	Fisico			
		Fisico			
		Virtuale			
		virtuale			

Procedura web "Documento Commerciale on line"	POS fisico/virtuale	Codice fiscale dell'Acquirer	Denominazione dell'Acquirer	Terminal id dispositivo (POS fisici)
	Fisico			
	Fisico			
	Virtuale			
	virtuale			

Con riferimento ai POS utilizzati nel mese di gennaio 2026, l'esercente e/o l'intermediario possono prendere visione dell'elenco dei POS che risultano attivi nel mese di gennaio 2026 in base alle comunicazioni effettuate dagli operatori finanziari all'Agenzia delle entrate, mediante la funzionalità di consultazione on line situata al percorso "Collegamento dispositivi" – "POS non collegati" o mediante la funzionalità di download di file CSV fornita al percorso "Collegamento dispositivi" – "Elenco strumenti di pagamento elettronico". Tali funzionalità sono descritte in dettaglio nell'allegato "Manuale operativo delle funzionalità per il collegamento".

Successivamente l'esercente può verificare i dati identificativi dei POS virtuali (codice fiscale e denominazione dell'Acquirer) e dei POS fisici (terminal id del dispositivo, codice fiscale e denominazione dell'Acquirer):

- a partire dai contratti di convenzionamento stipulati con l'Acquirer (operatore finanziario che invia i dati delle transazioni di pagamento elettronico all'Agenzia delle entrate);
- a partire dai report mensili realizzati dagli Acquirer e inviati o messi a disposizione dell'esercente.

**ATTENZIONE**

Relativamente a contratti di convenzionamento datati, l'Acquirer potrebbe aver variato codice fiscale e denominazione a seguito di operazione societarie straordinarie (fusioni tra società e analoghe). In fase di collegamento dei POS è dunque opportuno verificare i dati dell'Acquirer (codice fiscale e denominazione) sul contratto di convenzionamento e/o sui report mensili e, in caso di dubbio, rivolgersi al servizio clienti dell'operatore finanziario.

A questo punto, è possibile riportare i dati identificativi dei POS utilizzati nel mese di gennaio 2026 nel prospetto di ciascun RT e/o della procedura web "Documento Commerciale on line" in associazione dei quali i POS sono stati utilizzati per l'incasso elettronico dei corrispettivi (parti evidenziate in giallo nel prospetto che segue).

Matricola RT	Indirizzo punto vendita	POS fisico/virtuale	Codice fiscale dell'Acquirer	Denominazione dell'Acquirer	Terminal id dispositivo (POS fisici)
XXXXXXXXXX	Corso Roma 64, Benevento	Fisico	11111111119	Easy pay Spa	GB123456
		Fisico			
		Virtuale	22222222229	Fastpay Spa	
		virtuale			

Procedura web "Documento Commerciale on line"	POS fisico/virtuale	Codice fiscale dell'Acquirer	Denominazione dell'Acquirer	Terminal id dispositivo (POS fisici)
	Fisico			
	Fisico			
	Virtuale	22222222229	Fastpay Spa	
	virtuale			

I prospetti così predisposti costituiscono un utile strumento per il veloce e corretto inserimento dei collegamenti tra POS e strumenti per la certificazione dei corrispettivi all'interno del portale "Fatture e Corrispettivi".

# Allegato 2 - Manuale Operativo

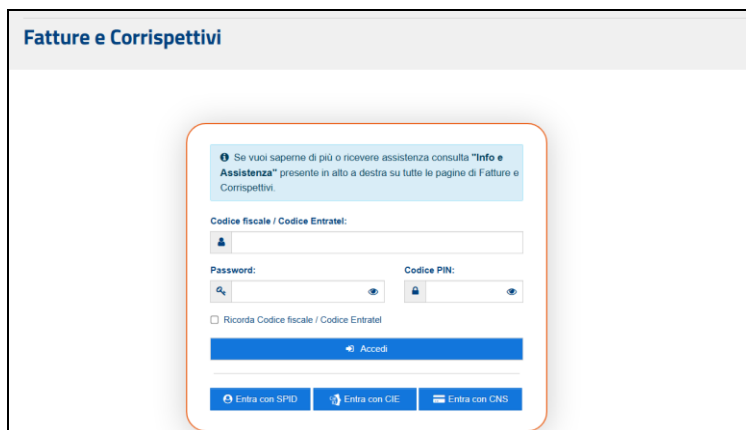
(FEBBRAIO 2026)

Procedura WEB per collegare i POS ai registratori telematici .....	2
Procedura di collegamento puntuale semplificata (fino a 5 RT) .....	3
Procedura di collegamento puntuale standard (più di 5 RT) .....	6
Inserimento manuale di un POS.....	10
Procedura di collegamento massivo .....	13
Download file Elenco Strumenti di Pagamento precompilato .....	16
Funzioni di servizio .....	16
Storico richieste massive .....	16
Storico collegamenti .....	17
POS non collegati .....	17
Collegare i POS alla procedura web " <i>Documento Commerciale on line</i> ".....	19

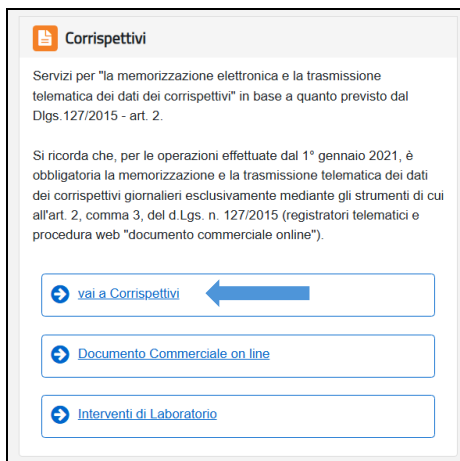
## Procedura WEB per collegare i POS ai registratori telematici

Per collegare i *POS* agli *RT* e ai *Server RT*, l' esercente o un suo intermediario delegato al servizio "Accreditamento e censimento dispositivi" del portale "*Fatture e Corrispettivi*", deve seguire i seguenti passaggi:

1. accedere al portale "*Fatture e Corrispettivi*" dal sito dell' Agenzia delle entrate mediante la propria identità digitale SPID/CIE/CNS ovvero le credenziali Entratel/Fisconline;



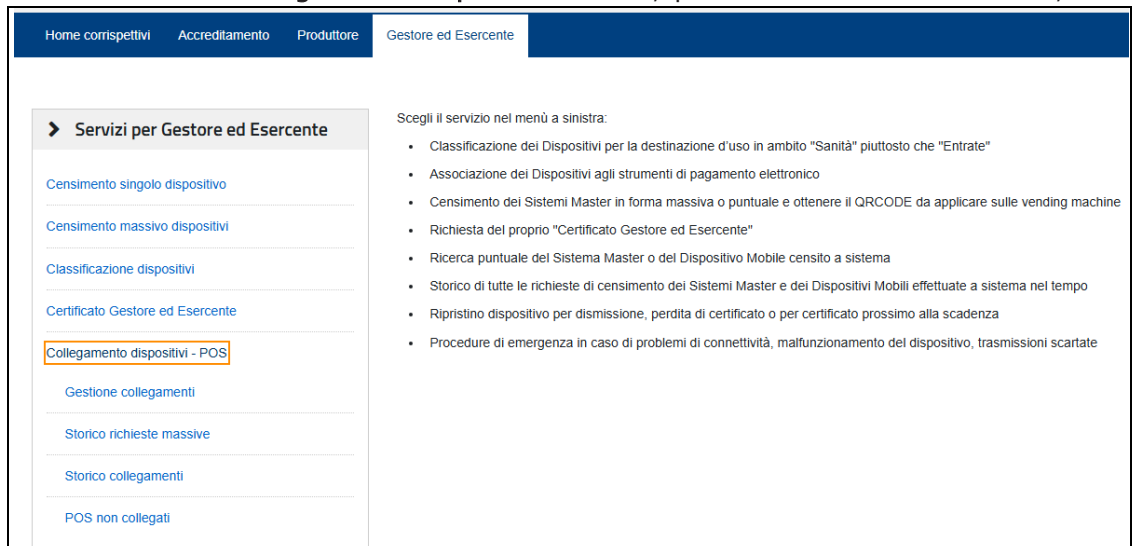
2. cliccare sul link "**vai a Corrispettivi**" del box "Corrispettivi" presente nella home page del portale "*Fatture e Corrispettivi*";



3. cliccare sul link **"Accedi ai servizi"** del box **"Gestore ed Esercente"** per accedere all'area dove sono presenti i servizi dedicati agli esercenti e ai gestori;



4. cliccare sul link **"Collegamento dispositivi – POS"**, presente nel menù a sinistra;



5. cliccare sul link **Gestione collegamenti** per accedere alla funzionalità di registrazione dei dati di collegamento tra *POS* e *RT*, che può essere effettuata in modalità puntuale o massiva.

## Procedura di collegamento puntuale semplificata (fino a 5 RT)

Per effettuare il collegamento dei *POS* con gli *RT* in maniera puntuale, occorre cliccare sul link cerchiato in rosso nella figura sottostante.

Home corrispettivi   Accreditamento   Produttore   **Gestore ed Esercente**

**> Servizi per Gestore ed Esercente**

- Classificazione dispositivi
- Certificato Gestore ed Esercente
- Collegamento dispositivi - POS
- Gestione collegamenti** ←
- Storico collegamenti
- Storico richieste massive
- POS non collegati

### Gestione Collegamenti

Questa funzionalità deve essere utilizzata per collegare gli strumenti di pagamento elettronico sia di tipo fisico che di tipo virtuale, che per semplicità nella procedura sono indicati con il termine POS.

La funzionalità di collegamento tra Registratori Telematici/Server RT e Strumenti di Pagamento Elettronico può essere fatta secondo le due seguenti modalità:

- **Puntuale**: consente di selezionare un Registratore Telematico/Server RT e indicare gli Strumenti di Pagamento Elettronico utilizzati per incassare i corrispettivi certificati mediante tale strumento. Cliccare su **Collegamento puntuale**.
- **Massiva**: consente di comunicare con una sola operazione fino a 1000 collegamenti caricando un file csv opportunamente strutturato. Con questa modalità di collegamento è possibile indicare **esclusivamente** gli strumenti di pagamento già presenti a sistema sulla base delle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer) e l'esercente può effettuare il download mediante la funzione [Elenco Strumenti di Pagamento](#).

Il file debitamente compilato può essere trasmesso mediante la funzione [Collegamento massivo](#).

Gli **esercenti titolari di pochi RT (fino a 5)**, vengono automaticamente indirizzati a una schermata che consente di associare un **RT** ai diversi **POS** che si intende collegare ad essi, selezionando una casella dall'elenco degli **RT** attivi per l'esercente (elenco a sinistra) e una o più caselle dall'elenco dei **POS** attivi per l'esercente (elenco a destra). L'operazione deve essere ripetuta per tutti gli **RT** presenti nell'elenco a sinistra.

Home corrispettivi   Accreditamento   Produttore   **Gestore ed Esercente**

**> Servizi per Gestore ed Esercente**

- Classificazione dispositivi
- Certificato Gestore ed Esercente
- Collegamento dispositivi - POS
- Gestione collegamenti** ←
- Storico collegamenti
- Storico richieste massive
- POS non collegati
- Ricerca dispositivo
- Ripristino dispositivo
- Procedure di emergenza corrispettivi
- Procedure di emergenza lotteria

### Collegamento Puntuale Dispositivi - POS

Periodo di collegamento 12 2025

La funzionalità consente di registrare il collegamento tra un Registratore Telematico/Server RT e gli Strumenti di Pagamento Elettronico utilizzati per incassare i corrispettivi certificati mediante il dispositivo selezionato.

Lo Strumento di Pagamento Elettronico deve essere scelto, mediante il check a selezione multipla, tra quelli già presenti a sistema sulla base delle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer). Esclusivamente nel caso in cui si è in possesso di uno strumento di pagamento non presente nel suddetto elenco è possibile effettuare il suo censimento manuale, utilizzando la funzione "Aggiungi POS".

**ATTENZIONE:** gli strumenti di pagamento con stesso Terminal\_Id vanno collegati allo stesso RT.

**Matricola RT**

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

**Strumenti di pagamento elettronico**

Seleziona	Tipo POS	Terminal_Id	Acquirer Italiano/Estero	CF Acquirer	Denominazione Acquirer	Dettaglio
<input type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	Q
<input type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	Q
<input type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	Q
<input type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	Q
<input type="checkbox"/>	Online		Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	Q

[Aggiungi POS](#)

#### ATTENZIONE

I **POS** utilizzati **esclusivamente per le attività di vendita esonerate** dall'obbligo di certificazione mediante il registratore di cassa telematico, anche se visualizzati nell'elenco degli strumenti di pagamento elettronico, **non devono essere selezionati per il collegamento**.

Selezionando i **POS** di tipo fisico da collegare, viene visualizzato un riquadro riportante l'**indirizzo dell'unità locale** in cui vengono utilizzati i dispositivi. Se i dati non sono già presenti a sistema (per assenza di precedenti collegamenti), è necessario inserire l'indirizzo dell'unità locale presso la quale il **RT** e i **POS** selezionati sono utilizzati.

Indirizzo dell'unità locale del dispositivo

Dispositivo ambulante ?

Provincia: CHIETI      Comune: CRECCHIO

Indirizzo: VIA CHIETI

Numero civico: 1      CAP: 10100

[Collega](#)

Nel caso in cui il *RT* sia utilizzato nell'ambito di un'attività ambulante, deve essere selezionata la casella "Dispositivo ambulante" e non devono essere valorizzati i campi relativi all'indirizzo.

Indirizzo dell'unità locale del dispositivo

Dispositivo ambulante ?

Provincia:      Comune:

Indirizzo:

Numero civico:      CAP:

[Collega](#)

Cliccando infine sul pulsante "Collega", i collegamenti sono registrati e vengono visualizzati in fondo alla stessa pagina.

[Collega](#)

Elenco collegamenti attivi per la matricola [REDACTED]

Tipo POS	Terminal_id	POS - Fonte del dato ?	Acquirer Italiano/Estero	CF Acquirer	Denominazione Acquirer	Acquirer - Fonte del dato ?	Data inizio collegamento	Dettaglio	Eliminazione
Fisico	[REDACTED]	A	Italiano	05221390825	[REDACTED]	A	11/2025	<a href="#">Q</a>	<a href="#">🗑️</a>
Fisico	[REDACTED]	A	Italiano	05221390825	[REDACTED]	A	11/2025	<a href="#">Q</a>	<a href="#">🗑️</a>

Nella sezione che riporta l'elenco dei collegamenti registrati è possibile effettuare l'eliminazione di un collegamento cliccando sull'icona corrispondente alla voce "Eliminazione".

Nel caso in cui il *POS* da collegare non sia presente in elenco, è possibile aggiungerlo manualmente cliccando il pulsante "Aggiungi POS" cerchiato in rosso nella figura

sottostante. I *POS* aggiunti manualmente figureranno nella lista con fonte del dato uguale a "E" (Esercente), ad indicare l'avvenuto inserimento manuale. Per i dettagli relativi all'aggiunta manuale di *POS*, si rimanda al paragrafo "**Inserimento manuale di un *POS***".

**Collegamento Puntuale Dispositivi - POS**

Periodo di collegamento 12 2025

La funzionalità consente di registrare il collegamento tra un Registratore Telematico/Server RT e gli Strumenti di Pagamento Elettronico utilizzati per incassare i corrispettivi certificati mediante il dispositivo selezionato.

Lo Strumento di Pagamento Elettronico deve essere scelto, mediante il check a selezione multipla, tra quelli già presenti a sistema sulla base delle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer). Esclusivamente nel caso in cui si è in possesso di uno strumento di pagamento non presente nel suddetto elenco è possibile effettuare il suo censimento manuale, utilizzando la funzione "Aggiungi POS".

**ATTENZIONE:** gli strumenti di pagamento con stesso Terminal\_Id vanno collegati allo stesso RT.

Matricola RT

Selezione	Tipo POS	Terminal_Id	Acquirer Italiano/Estero	CF Acquirer	Denominazione Acquirer	Dettaglio
<input type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	Q
<input checked="" type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	Q
<input type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	Q
<input checked="" type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	Q
<input type="checkbox"/>	Online	[REDACTED]	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	Q

Aggiungi POS

## Procedura di collegamento puntuale standard (più di 5 RT)

Per effettuare il collegamento dei *POS* con gli *RT* in maniera puntuale, occorre cliccare sul link cerchiato in rosso nella figura sottostante.

**Gestione Collegamenti**

Questa funzionalità deve essere utilizzata per collegare gli strumenti di pagamento elettronico sia di tipo fisico che di tipo virtuale, che per semplicità nella procedura sono indicati con il termine POS.

La funzionalità di collegamento tra Registratori Telematici/Server RT e Strumenti di Pagamento Elettronico può essere fatta secondo le due seguenti modalità:

- Puntuale:** consente di selezionare un Registratore Telematico/Server RT e indicare gli Strumenti di Pagamento Elettronico utilizzati per incassare i corrispettivi certificati mediante tale strumento. Cliccare su **Collegamento puntuale**.
- Massiva:** consente di comunicare con una sola operazione fino a 1000 collegamenti caricando un file csv opportunamente strutturato. Con questa modalità di collegamento è possibile indicare **esclusivamente** gli strumenti di pagamento già presenti a sistema sulla base delle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer) e l'esercente può effettuare il download mediante la funzione **Elenco Strumenti di Pagamento**.

Il file debitamente compilato può essere trasmesso mediante la funzione **Collegamento massivo**.

Gli esercenti titolari di più di cinque *RT*, vengono automaticamente indirizzati alla procedura standard descritta di seguito.

L'utente ricerca dapprima il dispositivo (*RT* o *Server RT*) cliccando il pulsante "**Cerca**", con la possibilità di utilizzare uno o più filtri.

Home corrispettivi   Accreditamento   Produttore   **Gestore ed Esercente**

## Collegamento Puntuale Dispositivi - POS

Periodo di collegamento 12 2025

La funzionalità consente di registrare il collegamento tra un Registratore Telematico/Server RT e gli Strumenti di Pagamento Elettronico utilizzati per incassare i corrispettivi certificati mediante il dispositivo selezionato. Il Registratore Telematico/Server RT da collegare deve essere ricercato impostando i filtri di ricerca.

**ATTENZIONE:** gli strumenti di pagamento con stesso Terminal\_Id vanno collegati allo stesso RT.

**Ricerca del dispositivo**

Identificativo dispositivo:    Tipologia dispositivo:

**Servizi per Gestore ed Esercente**

- Censimento singolo dispositivo
- Censimento massivo dispositivi
- Classificazione dispositivi
- Certificato Gestore ed Esercente
- Collegamento dispositivi - POS
- Gestione collegamenti** ←
- Storico collegamenti
- Storico richieste massive
- POS non collegati

Seleziona poi il *RT* di interesse dall'elenco, cliccando sulla freccia cerchiata in rosso nella figura seguente.

**Elenco dispositivi ricercati**

Elementi per pagina: 10

Id dispositivo	Tipologia dispositivo	Selezione
<input type="text"/>	REGISTRATORI TELEMATICI	<input type="button" value="→"/>
<input type="text"/>	REGISTRATORI TELEMATICI	<input type="button" value="→"/>
<input type="text"/>	REGISTRATORI TELEMATICI	<input type="button" value="→"/>
<input type="text"/>	REGISTRATORI TELEMATICI	<input type="button" value="→"/>
<input type="text"/>	MULTI CASSA	<input type="button" value="→"/>
<input type="text"/>	REGISTRATORI TELEMATICI	<input type="button" value="→"/>
<input type="text"/>	REGISTRATORI TELEMATICI	<input type="button" value="→"/>
<input type="text"/>	REGISTRATORI TELEMATICI	<input type="button" value="→"/>
<input type="text"/>	REGISTRATORI TELEMATICI	<input type="button" value="→"/>
<input type="text"/>	REGISTRATORI TELEMATICI	<input type="button" value="→"/>

<< < 1 di 3 > >>

L'esercente accede alla schermata in cui scegliere i *POS* da collegare, cliccando il pulsante "Seleziona" come mostrato nella figura sottostante.

## Collegamento Puntuale Dispositivi - POS

Periodo di collegamento 12 2025

La funzionalità consente di registrare il collegamento tra il Registratore Telematico/Server RT e gli Strumenti di Pagamento Elettronico utilizzati per incassare i corrispettivi certificati mediante il dispositivo selezionato.

Lo Strumento di Pagamento Elettronico deve essere scelto tra quelli già presenti a sistema sulla base delle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer) mediante la funzione "Seleziona".

Identificativo dispositivo:

**Strumento di Pagamento Elettronico da collegare**

È possibile selezionare gli strumenti di pagamento.

## Collegamento Puntuale Dispositivi - POS

La funzionalità consente di registrare il collegamento tra il Registratore Telematico/Server RT e gli Strumenti di Pagamento Elettronico utilizzati per incassare i corrispettivi certificati mediante il dispositivo selezionato.

Lo Strumento di Pagamento Elettronico deve essere scelto tra quelli già presenti a sistema sulla base delle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer) mediante la funzione "Selezione".

Identificativo dispositivo:

### Strumento di Pagamento Elettronico da collegare

È possibile selezionare gli strumenti di pagamento **Selezione**

Viene così visualizzata la pagina dedicata alla selezione dei *POS* da collegare (mostrati in un elenco a selezione multipla), che possono essere filtrati per denominazione dell'*Acquirer* e/o *terminal id*.

Home corrispettivi
Accreditamento
Produttore
Gestore ed Esercente

**> Servizi per Gestore ed Esercente**

- Censimento singolo dispositivo
- Censimento massivo dispositivi
- Classificazione dispositivi
- Certificato Gestore ed Esercente
- Collegamento dispositivi - POS
- Gestione collegamenti ←
- Storico collegamenti
- Storico richieste massive
- POS non collegati
- Ricerca dispositivo
- Storico censimenti dispositivi
- Ripristino dispositivo
- Procedure di emergenza corrispettivi
- Procedure di emergenza lotteria

## Collegamento Puntuale Dispositivi - POS

Periodo di collegamento 12 2025

La funzionalità consente di visualizzare l'elenco degli Strumenti di Pagamento Elettronico attribuiti all'Esercente in base alle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer) e di selezionarli dandone conferma attraverso il pulsante "Selezione per il collegamento".

Esclusivamente nel caso in cui si è in possesso di uno strumento di pagamento non presente nel suddetto elenco è possibile effettuare il censimento manuale, utilizzando la funzione "Aggiungi POS".

**Ricerca Strumenti di Pagamento Elettronico**

Denominazione Acquirer:

Terminal-id:

Cerca
Ripulisci

**Elenco POS trovati**

Selezione	Tipo POS	Terminal Id	POS - Fonte del dato	Acquirer Italiano/Estero	CF Acquirer	Denominazione Acquirer	Acquirer - Fonte del dato	Codice convenzione	Dettaglio
<input type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	A	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	A	[REDACTED]	Q
<input type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	A	Italiano	[REDACTED]	POSSANO SPA	A	[REDACTED]01	Q
<input type="checkbox"/>	Fisico	[REDACTED]	A	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	A	[REDACTED]02	Q
<input type="checkbox"/>	Online	[REDACTED]	A	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	A	[REDACTED]05	Q
<input type="checkbox"/>	Online	[REDACTED]	A	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	A	[REDACTED]08	Q

Selezione per collegamento
Aggiungi POS

Per selezionare uno o più *POS* da collegare, occorre barrare le corrispondenti caselle e infine cliccare il pulsante "Selezione per collegamento" (vedi figura sottostante).

<input checked="" type="checkbox"/>	Fisico	A	Italiano	A				
<input type="checkbox"/>	Online	A	Italiano	A				
<input type="checkbox"/>	Online	A	Italiano	A				
<input type="checkbox"/>	Fisico	A	Italiano	A				

Seleziona per collegamento

Aggiungi POS

Torna Indietro

## ATTENZIONE

I *POS* utilizzati **esclusivamente** per le attività di vendita esonerate dall'obbligo di certificazione mediante il registratore di cassa telematico, visualizzati nell'elenco degli strumenti di pagamento elettronico, **non** devono obbligatoriamente essere selezionati per il collegamento.

Una volta confermata la selezione per il collegamento, viene nuovamente visualizzata la pagina iniziale con l'elenco dei *POS* selezionati e occorre procedere con l'inserimento dell'indirizzo dell'unità locale dove il *RT* e i *POS* selezionati sono utilizzati.

► Servizi per Gestore ed Esercente

- Censimento singolo dispositivo
- Censimento massivo dispositivi
- Classificazione dispositivi
- Certificato Gestore ed Esercente
- Collegamento dispositivi - POS
- Gestione collegamenti**
- Storico collegamenti
- Storico richieste massive
- POS non collegati
- Ricerca dispositivo
- Storico censimenti dispositivi
- Ripristino dispositivo
- Procedure di emergenza corrispettivi
- Procedure di emergenza lotteria

### Collegamento Puntuale Dispositivi - POS

Periodo di collegamento 12 2025

La funzionalità consente di registrare il collegamento tra il Registratore Telematico/Server RT e gli Strumenti di Pagamento Elettronico utilizzati per incassare i corrispettivi certificati mediante il dispositivo selezionato.

Lo Strumento di Pagamento Elettronico deve essere scelto tra quelli già presenti a sistema sulla base delle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer) mediante la funzione "Selezione".

Identificativo dispositivo:

Strumento di Pagamento Elettronico da collegare

È possibile selezionare gli strumenti di pagamento. [Selezione](#)

Tipo POS	Terminal_Id dato	POS - Fonte del dato	CF Acquirer	Denominazione Acquirer	Acquirer Italiano/Estero	Acquirer - Fonte del dato	Codice convenzione	Dettaglio
Online	A				Italiano	A		

Indirizzo dell'unità locale del dispositivo

Dispositivo ambulante

Provincia:  Comune:

Indirizzo:

Numero civico:  CAP:

Collega

Torna Indietro

Dopo aver valorizzato i campi relativi all'indirizzo, cliccare il pulsante "Collega". Il collegamento registrato viene riportato in basso nella stessa pagina.

[Collega](#)

[← Torna Indietro](#)

Elenco collegamenti attivi per la matricola 99IEY928374

Tipo POS	Terminal_id	POS - Fonte del dato ?	Acquirer Italiano/Estero	CF Acquirer	Denominazione Acquirer	Acquirer - Fonte del dato ?	Data inizio collegamento	Dettaglio	Eliminazione
Fisico	[redacted]	A	Italiano	[redacted]	[redacted]	A	12/2025		

Nella sezione che riporta l'elenco dei collegamenti registrati è possibile effettuare l'eliminazione di un collegamento cliccando sull'icona corrispondente alla voce "Eliminazione".

Se il *POS* da collegare non è presente in elenco, è possibile aggiungerlo manualmente cliccando il pulsante "**Aggiungi POS**". I *POS* aggiunti manualmente figureranno nella lista con fonte del dato uguale a "E" (Esercente), ad indicare l'avvenuto inserimento manuale. Per i dettagli relativi all'aggiunta manuale di *POS*, si rimanda al paragrafo successivo.

## Inserimento manuale di un *POS*

In ogni punto della procedura in cui è possibile selezionare i *POS*, sia per associarli agli *RT* sia per associarli alla procedura *web* "*Documento Commerciale on line*", è sempre possibile aggiungere manualmente *POS* che risultino attivi e utilizzati nel mese di riferimento ma che non figurino nell'elenco proposto, utilizzando il pulsante "**Aggiungi POS**".

Cliccando tale pulsante, l'esercente viene indirizzato alla seguente schermata dove può in primis ricercare e scegliere l'*Acquirer* con il quale ha sottoscritto il contratto di convenzionamento del *POS* che intende inserire, cliccando sul pulsante "**Seleziona**".



## Inserimento Strumenti di Pagamento Elettronico non presenti a sistema

La funzionalità consente di effettuare il censimento manuale di uno Strumento di Pagamento Elettronico in possesso, esclusivamente nel caso in cui lo stesso non sia presente nell'elenco degli Strumenti di Pagamento Elettronico attribuiti in base alle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer).

Selezionare l'Acquirer che è titolare del contratto di convenzionamento relativo allo Strumento di Pagamento Elettronico che si vuole acquisire cliccando su "Seleziona".

### Dati Acquirer

Acquirer Italiano/Estero:

CF Acquirer:

Denominazione Acquirer:

Seleziona

### Dati Strumento di Pagamento Elettronico

Tipo POS\*:

Terminal-id\*:

Numero contratto di convenzionamento\*:

Salva

← Torna indietro

Indicando facoltativamente tutta o parte della denominazione dell'Acquirer e cliccando poi il pulsante "Cerca", è possibile visualizzare gli Acquirer già presenti a sistema.

## Selezione Acquirer

La funzionalità consente di visualizzare l'elenco degli Acquirer presenti a sistema e di selezionarli dandone conferma attraverso il pulsante "Conferma selezione". **Esclusivamente** nel caso in cui l'Acquirer non è presente nel suddetto elenco è possibile effettuare il censimento manuale tramite la funzionalità "Aggiungi Acquirer".

### Imposta la ricerca

Denominazione Acquirer:

Cerca

Aggiungi Acquirer

← Torna indietro

## Elenco Acquirer trovati

Elementi per pagina: 10

Acquirer Italiano/Estero	CF Acquirer	Denominazione Acquirer	Acquirer - Fonte del dato	Selezione
Estero			A	→
Estero			A	→
Italiano			A	→
Estero			A	→

Qualora nell'elenco non sia presente l'Acquirer ricercato, è necessario procedere all'inserimento manuale dei relativi dati cliccando il pulsante "Aggiungi Acquirer".

**Inserisci nuovo Acquirer**

Se Estero e non si conosce il CF, indicare il valore "0" nel campo CF Acquirer.

**Acquirer Italiano/Estero\*:**

**CF Acquirer\*:**

**Denominazione Acquirer\*:**

Cliccando su **"Salva"**, l'*Acquirer* viene aggiunto all'elenco con fonte del dato "E" ad indicare che è stato inserito manualmente dall' esercente. Una volta aggiunto, il nuovo *Acquirer* può essere selezionato al pari degli altri.

**Elenco Acquirer trovati**

Elementi per pagina: 10

Acquirer Italiano/Estero	CF Acquirer	Denominazione Acquirer	Acquirer - Fonte del dato ?	Seleziona
Italiano	12345678910	ACQUIRER PROVA	E	<input type="button" value="→"/>
Estero	<input type="text"/>	<input type="text"/>	A	<input type="button" value="→"/>
Estero	<input type="text"/>	<input type="text"/>	A	<input type="button" value="→"/>
Italiano	<input type="text"/>	<input type="text"/>	A	<input type="button" value="→"/>

Dopo aver selezionato l'*Acquirer* cliccando sulla freccia blu, l' esercente deve inserire i dati del *POS* (tipologia del *POS*, *terminal id* e numero del contratto di convenzionamento) e cliccare su **"Salva"**. Il campo "Tipo *POS*" indica se si tratta di un *POS* fisico o di tipo online.

Home documento commerciale Generazione Visualizzazione Funzionalità di supporto

## Inserimento Strumenti di Pagamento Elettronico non presenti a sistema

La funzionalità consente di effettuare il censimento manuale di uno Strumento di Pagamento Elettronico in possesso, esclusivamente nel caso in cui lo stesso non sia presente nell'elenco degli Strumenti di Pagamento Elettronico attribuiti in base alle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer).

Selezionare l'Acquirer che è titolare del contratto di convenzionamento relativo allo Strumento di Pagamento Elettronico che si vuole acquisire cliccando su "Seleziona".

**Dati Acquirer**

Acquirer Italiano/Estero: <b>Italiano</b>	CF Acquirer: <b>12345678910</b>
Denominazione Acquirer: <b>ACQUIRER PROVA</b>	

[Seleziona](#)

**Dati Strumento di Pagamento Elettronico**

Tipo POS\*:   
 Terminal-id\*:

Numero contratto di convenzionamento\*:

[Salva](#)

[← Torna indietro](#)

## Procedura di collegamento massivo

Questa funzionalità è utile per gli esercenti che devono comunicare il **collegamento di un numero rilevante di RT e/o POS**. Per effettuare il collegamento dei POS con gli RT in modalità massiva, occorre cliccare sul link cerchiato in rosso nella figura sottostante.

Home corrispettivi Accreditemento Produttore **Gestore ed Esercente**

### Gestione Collegamenti

Questa funzionalità deve essere utilizzata per collegare gli strumenti di pagamento elettronico sia di tipo fisico che di tipo virtuale, che per semplicità nella procedura sono indicati con il termine POS.

La funzionalità di collegamento tra Registratori Telematici/Server RT e Strumenti di Pagamento Elettronico può essere fatta secondo le due seguenti modalità:

- Puntuale**: consente di selezionare un Registratore Telematico/Server RT e indicare gli Strumenti di Pagamento Elettronico utilizzati per incassare i corrispettivi certificati mediante tale strumento. Cliccare su [Collegamento puntuale](#).
- Massiva**: consente di comunicare con una sola operazione fino a 1000 collegamenti caricando un file csv opportunamente strutturato. Con questa modalità di collegamento è possibile indicare **esclusivamente** gli strumenti di pagamento già presenti a sistema sulla base delle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer) e l'esercente può effettuare il download mediante la funzione [Elenco Strumenti di Pagamento](#).

Il file debitamente compilato può essere trasmesso mediante la funzione [Collegamento massivo](#)

### ATTENZIONE

Questa modalità può essere utilizzata esclusivamente per effettuare il collegamento con gli strumenti di pagamento già presenti a sistema sulla base delle informazioni comunicate dagli *Acquirer*. Nel caso in cui sia necessario aggiungere manualmente uno o più *POS*, occorrerà utilizzare la procedura di collegamento puntuale.

Nella pagina "Collegamento massivo dispositivi - POS", è possibile effettuare il download del *template* del file CSV da utilizzare per comunicare massivamente i dati dei collegamenti, cliccando il link cerchiato in rosso nella figura che segue.

Tale file, una volta compilato con i dati dei POS e dei dispositivi RT, deve essere caricato e trasmesso mediante la funzione di *upload* del riquadro "Caricamento Massivo".

TipoAcquirer	IdentificativoAcquirer	DenominazioneAcquirer	TipoSpe	TerminalId	Convenzione	Matricola	Operazio	Ambulante	UbicazioneProv	UbicazioneComune	UbicazioneIndirizzo	UbicazioneCivico	UbicazioneCap	DataFine
IT	00		00				I	0 RM	Frascati	Via Roma		21	00044	
IT	00		00				I	0 PE	Pescara	Corso Umberto		155	65121	
IT	00		00				C	0 MI	Milano	Piazza Castello		25B	20100	122025

Di seguito sono descritte le informazioni da riportare nei campi del file CSV:

- *TipoAcquirer*: I valori possibili sono ES (estero) o IT (italiano);
- *IdentificativoAcquirer*: il codice fiscale italiano dell'Acquirer;
- *DenominazioneAcquirer*: denominazione dell'Acquirer;
- *TipoPos*: "00" se fisico, "01" se virtuale;
- *TerminalId*: matricola del POS (da inserire solamente per gli strumenti di pagamento di tipo fisico);
- *Convenzione*: numero del contratto di convenzionamento che è stato stipulato con l'Acquirer;
- *Matricola*: matricola del dispositivo RT o Server RT da associare o per il quale si intende cancellare l'associazione;
- *Operazione*: inserire il valore "I" per associare il dispositivo al POS, oppure il valore "C" se si intende cancellare l'associazione con il POS (precedentemente comunicata);
- *Ambulante*: inserire il valore "1" se il dispositivo è utilizzato in modalità 'ambulante', oppure il valore "0" se utilizzato presso un esercizio (unità locale); se indicato "1", le successive colonne Ubicazione non vanno valorizzate;

- *UbicazioneProv*: inserire la provincia dell'esercizio presso il quale sono ubicati i dispositivi che si intendono collegare (alfabetico - 2 caratteri); non valorizzare se Ambulante è uguale a "1";
- *UbicazioneComune*: inserire il comune dell'esercizio (alfabetico - max 100 caratteri); non valorizzare se Ambulante è uguale a "1";
- *UbicazioneIndirizzo*: inserire l'indirizzo dell'esercizio (alfanumerico - max 100 caratteri); non valorizzare se Ambulante è uguale a "1";
- *UbicazioneCivico*: inserire il civico dell'indirizzo dell'esercizio (alfanumerico - max 10 caratteri); non valorizzare se Ambulante è uguale a "1";
- *UbicazioneCap*: inserire il CAP dell'indirizzo dell'esercizio (numerico - 5 caratteri); non valorizzare se Ambulante è uguale a "1";
- *DataFine*: inserire la data di cessazione del collegamento (formato MMYYYY) solo se Operazione è uguale a "C"; non va valorizzare se Operazione è uguale a "I".

Per facilitare le operazioni di compilazione, è possibile scaricare il file precompilato con i POS di cui l'esercente risulta titolare, come indicato nel paragrafo Download file Elenco Strumenti di Pagamento precompilato. Qualora sia stato scaricato il suddetto file, occorrerà completarlo con i dati mancanti.

#### ATTENZIONE

Quando si salva il file, verificare che nei campi *IdentificativoAcquirer*, *TerminalId*, *Convenzione*, *Matricola*, *UbicazioneCap* siano mantenuti gli zeri iniziali.

Dopo aver predisposto il file, si procede con l'*upload* cliccando sul pulsante "Scegli il file" e si trasmette cliccando su "Invia".

Home corrispettivi | Accredimento | Produttore | **Gestore ed Esercente**

► Servizi per Gestore ed Esercente

Classificazione dispositivi

Certificato Gestore ed Esercente

Collegamento dispositivi - POS

Gestione collegamenti

Storico collegamenti

Storico richieste massive

POS non collegati

### Collegamento Massivo Dispositivi - POS

La funzionalità consente di registrare, in modalità massiva mediante caricamento di un file .csv, il collegamento tra i Registratori Telematici/Server RT e gli Strumenti di Pagamento Elettronico (presenti nel file scaricabile con funzionalità "Elenco Strumenti di Pagamento Elettronico") utilizzati dall'Esercente per l'incasso dei corrispettivi certificati con tali dispositivi.

La numerosità dei collegamenti per singolo file deve rispettare il vincolo di massimo 1.000 elementi per richiesta.

È disponibile il template, in formato csv, per la predisposizione del file da caricare nel rispetto della struttura dati prevista: [Template associazione POS-RT \(CSV\)](#) con le informazioni da compilare.

Una volta caricato il file .csv il sistema lo acquisisce e restituisce un identificativo unico che permette all'esercente di verificare lo stato e l'esito di elaborazione della richiesta attraverso la funzionalità "Storico Richieste Massive".

Caricamento Massivo

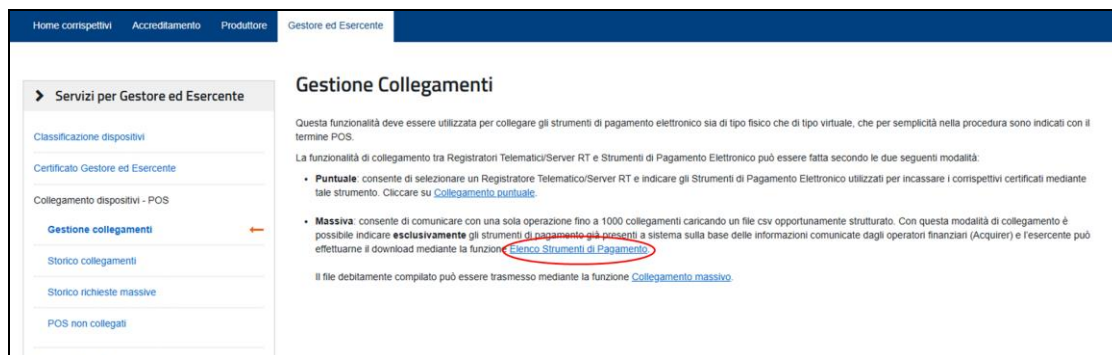
Scegli il file | Nessun file scelto

Invia

L'esito dell'elaborazione del file contenente i collegamenti può essere consultato al percorso "Collegamento dispositivi - POS" - "Storico richieste massive" (descritta nelle pagine successive).

## Download file Elenco Strumenti di Pagamento precompilato

Per facilitare la predisposizione del file CSV da caricare per effettuare il caricamento massivo dei collegamenti, è possibile scaricare un file precompilato con l'elenco dei POS di cui l'esercente risulta titolare sulla base delle informazioni comunicate dagli Acquirer, cliccando sul link cerchiato in rosso nella figura seguente.



The screenshot shows the 'Gestione Collegamenti' page. On the left, there is a sidebar with 'Servizi per Gestore ed Esercente' and 'Gestione collegamenti' highlighted. The main content area is titled 'Gestione Collegamenti' and contains the following text:

Questa funzionalità deve essere utilizzata per collegare gli strumenti di pagamento elettronico sia di tipo fisico che di tipo virtuale, che per semplicità nella procedura sono indicati con il termine POS.

La funzionalità di collegamento tra Registratori Telematici/Server RT e Strumenti di Pagamento Elettronico può essere fatta secondo le due seguenti modalità:

- **Puntuale**: consente di selezionare un Registratore Telematico/Server RT e indicare gli Strumenti di Pagamento Elettronico utilizzati per incassare i corrispettivi certificati mediante tale strumento. Cliccare su [Collegamento puntuale](#).
- **Massiva**: consente di comunicare con una sola operazione fino a 1000 collegamenti caricando un file csv opportunamente strutturato. Con questa modalità di collegamento è possibile indicare **esclusivamente** gli strumenti di pagamento già presenti a sistema sulla base delle informazioni comunicate dagli operatori finanziari (Acquirer) e l'esercente può effettuare il download mediante la funzione [Elenco Strumenti di Pagamento](#).

Il file debitamente compilato può essere trasmesso mediante la funzione [Collegamento massivo](#).

L'utente viene reindirizzato alla pagina sottostante, dove visualizza lo stato della richiesta che passa da "NUOVA" a "PRESA IN CARICO". Quando la richiesta raggiunge lo stato "ELABORATA", è possibile effettuare il *download* del file precompilato.



The screenshot shows the 'Elenco Strumenti di Pagamento Elettronico' page. On the left, there is a sidebar with 'Servizi per Gestore ed Esercente' and 'Gestione collegamenti' highlighted. The main content area is titled 'Elenco Strumenti di Pagamento Elettronico' and contains the following text:

Tramite questa funzionalità è possibile scaricare l'elenco degli strumenti di pagamento elettronico di competenza sulla base dei dati trasmessi dagli operatori finanziari (Acquirer) con cui è stato stipulato un contratto di convenzionamento.

L'elenco degli Strumenti di Pagamento Elettronico (POS) è utile alla predisposizione del file da caricare per comunicare i collegamenti con i Registratori Telematici/Server RT in modalità "Massiva".

Il file prodotto è .zip e contiene 1 o più file .csv in base alla numerosità degli strumenti di pagamento elettronico.

**Download elenco Strumenti di Pagamento Elettronico**

L'operazione di download si suddivide in tre fasi: richiesta, elaborazione, recupero.

**Stato richiesta: ELABORATA**

[Download](#)

## Funzioni di servizio

La procedura offre all'utente funzioni aggiuntive per facilitare la consultazione dei collegamenti già registrati e dei POS non collegati.

### Storico richieste massive

Cliccando la voce "Storico richieste massive", l'esercente può ricercare e consultare le richieste di collegamento massivo che ha effettuato in precedenza. Per perfezionare la ricerca, può inserire l'identificativo univoco di una richiesta o un intervallo di date.

Home corrispettivi   Accreditamento   Produttore   **Gestore ed Esercente**

**> Servizi per Gestore ed Esercente**

- Censimento singolo dispositivo
- Censimento massivo dispositivi
- Classificazione dispositivi
- Certificato Gestore ed Esercente
- Collegamento dispositivi - POS
  - Gestione collegamenti
  - Storico richieste massive** ←
  - Storico collegamenti
  - POS non collegati

## Storico Richieste Massive

L' esercente visualizza, utilizzando i filtri di ricerca, le richieste di collegamento effettuate in modalità massiva fra RT/ServerRT e Strumenti di Pagamento Elettronico. Nella Tabella sono elencate tutte le richieste che rispettano i parametri di ricerca.

Ogni richiesta può assumere uno dei seguenti stati di elaborazione:

- IN CORSO:** il sistema ha preso in carico la richiesta ma ancora non ha terminato l'elaborazione. In questo stato non è ancora possibile verificare il dettaglio del singolo collegamento richiesto.
- SCARIATA:** il sistema ha rilevato un errore sull'intero file. In questo stato il sistema mostra il motivo dello scarto nella colonna "Esito elaborazione".
- ELABORATA:** il sistema ha terminato l'elaborazione. Nella colonna "Esito elaborazione" è mostrato il numero dei collegamenti richiesti, quelli andati a buon fine e quelli scartati con la relativa motivazione.

**Imposta la ricerca**

**Identificativo richiesta:**

**Data richiesta Da:**

**Data richiesta A:**

## Storico collegamenti

Cliccando la voce "Storico collegamenti", l' esercente può ricercare e consultare i collegamenti tra i dispositivi *RT* e *POS*, comunicati sia in modalità puntuale sia in modalità massiva.

Home corrispettivi   Accreditamento   Produttore   **Gestore ed Esercente**

**> Servizi per Gestore ed Esercente**

- Censimento singolo dispositivo
- Censimento massivo dispositivi
- Classificazione dispositivi
- Certificato Gestore ed Esercente
- Collegamento dispositivi - POS
  - Gestione collegamenti
  - Storico richieste massive
  - Storico collegamenti** ←
  - POS non collegati

## Storico Collegamenti

La funzionalità consente di interrogare i collegamenti registrati tra RT/ServerRT e gli Strumenti di Pagamento Elettronico.

**Imposta la ricerca**

**Identificativo dispositivo RT:**

**Stato collegamento:**

**Acquirer Italiano/Estero:**

**Denominazione Acquirer:**

**Tipo POS:**

**Terminal-id:**

**Data inizio collegamento Da:**

**A:**

## POS non collegati

Cliccando la voce "POS non collegati", l'utente può ricercare e consultare gli strumenti di pagamento elettronico di cui risulta titolare non collegati ad alcun dispositivo.

Qualora tali strumenti non siano più nella disponibilità dell'utente (ad esempio perché restituiti e dismessi) ovvero l'utente non ne riconosca la titolarità, è possibile comunicare tali situazioni tramite la funzione **"Chiusura"**, selezionando l'icona del lucchetto. La stessa funzionalità è utilizzabile per segnalare che il *POS* è utilizzato esclusivamente per operazioni escluse dall'obbligo di certificazione mediante *RT*.

**Elenco POS trovati**

Tipo POS	Terminal_id	POS - Fonte del dato ?	Acquirer Italiano/Estero	CF Acquirer	Denominazione Acquirer	Acquirer - Fonte del dato ?	Codice convenzione	Data fine utilizzo	Motivo chiusura ?	Chiusura
Fisico	[REDACTED]	A	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	A	[REDACTED]			🔒
Fisico	[REDACTED]	A	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	A	[REDACTED]			🔒
Fisico	[REDACTED]	A	Italiano	[REDACTED]	[REDACTED]	A	[REDACTED]			🔒

È necessario inserire la motivazione scegliendola dall'elenco a tendina relativo al **Motivo chiusura** e, nel caso di cessazione del contratto con l'*Acquirer* o di restituzione dello strumento di pagamento, inserire la **Data fine utilizzo**.

Si può utilizzare questa funzionalità anche per indicare che il *POS* è utilizzato **esclusivamente** per operazioni esonerate dall'obbligo di emissione del documento commerciale. Anche in questo caso occorrerà indicare una data di riferimento.

**Inserisci la Motivazione di chiusura**

**Motivo di chiusura:\***

**Data fine utilizzo:**

gg/mm/aaaa

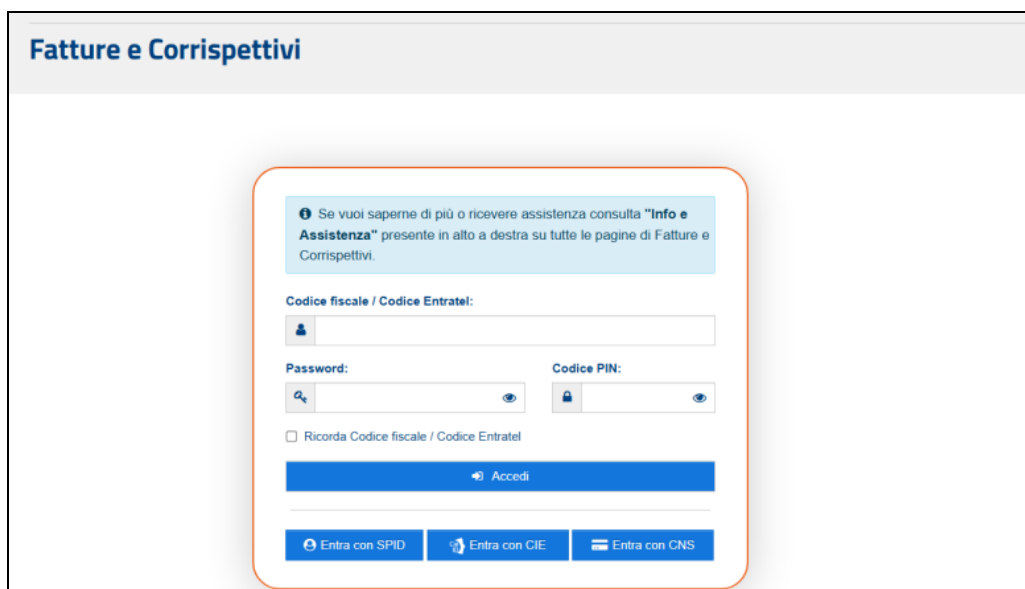
Annulla
Conferma

Effettuata questa operazione, il sistema non riporterà più il *POS* tra quelli che possono essere scelti per il collegamento.

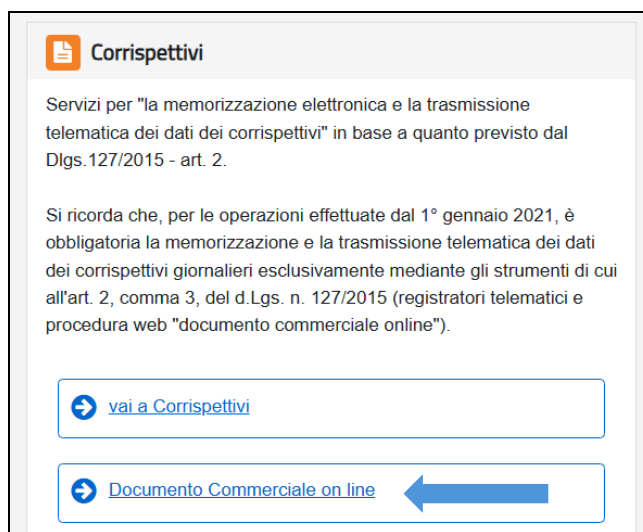
## Collegare i POS alla procedura web **"Documento Commerciale on line"**

Per collegare i *POS* alla procedura web **"Documento Commerciale on line"**, l'esercente deve seguire i seguenti passaggi:

1. accedere al portale "Fatture e Corrispettivi" dal sito dell'Agenzia delle entrate mediante la propria identità digitale SPID/CIE/CNS ovvero le credenziali Entratel/Fisconline;



2. cliccare sul link **"Documento Commerciale on line"** del box "Corrispettivi" presente nella home page del portale;



3. cliccare sul link **"Associazione strumenti di pagamento elettronico"** del box "Funzionalità di supporto";

corrispettivi, a partire dal 1° gennaio 2026.

## Documento commerciale on line

### Generazione

Compila il tuo documento commerciale

- [Genera il tuo documento](#)
- [Riprendi ultimo documento confermato](#) ⓘ
- [Rubrica prodotti e servizi](#)

### Visualizzazione

Ricerca, visualizza e stampa il tuo documento commerciale

- [Cerca il tuo documento](#)

### Funzionalità di supporto

Il soggetto passivo IVA che utilizza questa linea operativa per adempiere agli obblighi previsti dall'articolo 2 comma 1 del d.lgs. n. 127/2015 in ambito trasmissione telematica dei dati dei corrispettivi giornalieri deve dichiarare gli strumenti di pagamento elettronico impiegati in associazione al documento commerciale online.

- [Associazione strumenti di pagamento elettronico](#)

Mediante la pagina così visualizzata, l' esercente può ricercare i collegamenti già registrati (pulsante "Cerca"), utilizzando eventualmente uno o più filtri di ricerca, effettuare un nuovo collegamento (pulsante "Inserisci collegamento") e visualizzare i POS per i quali non risultano ancora collegamenti (pulsante "POS non collegati").

### Ricerca collegamenti con strumenti di pagamento elettronico

La funzionalità consente di interrogare i collegamenti registrati fra il Documento Commerciale Online e gli Strumenti di Pagamento Elettronico, che per semplicità nella procedura sono indicati con il termine POS.

L' esercente dichiara gli Strumenti di Pagamento Elettronico non ancora collegati utilizzando la funzionalità "Inserisci nuovo collegamento" e visualizza l'elenco degli strumenti non ancora collegati cliccando sul pulsante "POS non collegati".

È possibile eseguire l'operazione di eliminazione di un collegamento precedentemente registrato indicando sempre la data di fine validità del collegamento.

#### Ricerca dei Collegamenti

Acquirer Italiano/Estero:	Denominazione Acquirer:	Tipo POS:
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Terminal-id:	Data inizio collegamento Da:	A:
<input type="text"/>	<input type="text" value="mm/yyyy"/>	<input type="text" value="mm/yyyy"/>

Per effettuare un nuovo collegamento con un POS non presente tra quelli che gli operatori finanziari hanno comunicato all' Agenzia delle entrate, è possibile aggiungerlo manualmente cliccando il pulsante "Aggiungi POS". I POS aggiunti manualmente figureranno nella lista con fonte del dato uguale a "E" (Esercente) ad indicare l'avvenuto inserimento manuale. Per i dettagli relativi all'aggiunta manuale di un POS, si rimanda alla lettura del paragrafo **Inserimento manuale di un POS**.

Cliccando il pulsante "POS non collegati", l' esercente visualizza l'elenco dei POS di cui risulta titolare sulla base delle informazioni comunicate dagli Acquirer, che non sono ancora collegati alla procedura web "Documento Commerciale on line". Qualora avesse restituito, dismesso o non utilizzi più uno o più dei POS visualizzati, l' esercente può dichiararne la non titolarità, così come spiegato nel paragrafo "POS non collegati". La stessa funzionalità è utilizzabile per segnalare che il POS è utilizzato esclusivamente per operazioni escluse dall'obbligo di emissione del documento commerciale.