



Riepilogo del funzionamento del Sdl nel periodo 1 agosto 2015 – 31 agosto 2015

Il report relativo ai dati statistici sintetici è realizzato per fornire una visione d'insieme del funzionamento del Sistema di interscambio (Sdl).

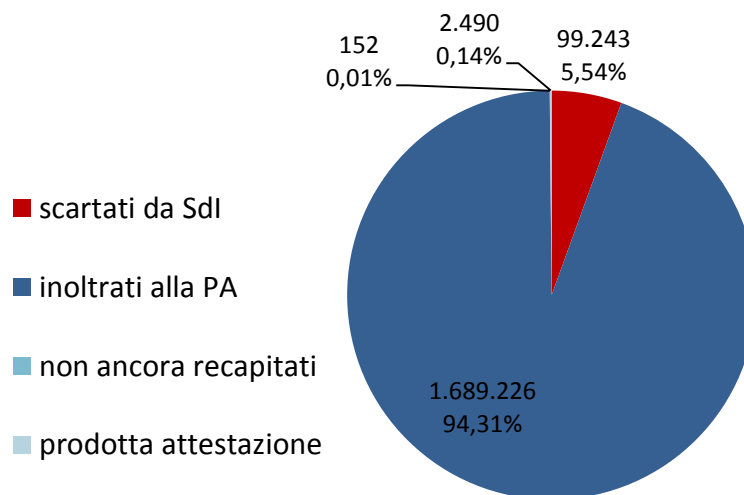
I dati - ricavati dai sistemi informatici che governano il processo di ricezione e inoltro delle fatture elettroniche destinate alle Amministrazioni e agli Enti pubblici - dicono che nel periodo di riferimento il Sdl ha ricevuto e correttamente gestito **1.791.111 file fattura** di cui:

- il **94,31 % (1.689.226)** sono stati inoltrati alla PA
- l' **5,54 % (99.243)** sono stati scartati dal sistema per le motivazioni specificate nel seguito del documento
- lo **0,01 % (152)** sono in attesa di recapito da parte del Sdl
- lo **0,14 % (2.490)** non sono stati recapitati per l'impossibilità di identificare o raggiungere l'ufficio destinatario ed è stata restituita al cedente/prestatore l'attestazione di avvenuta trasmissione

File fattura

è un supporto informatico che rappresenta il concetto giuridico di lotto di fatture elettroniche

DPR 633/72, articolo 21, comma 3 «*Nel caso di più fatture elettroniche trasmesse in **unico lotto** allo stesso destinatario da parte dello stesso cedente o prestatore, le indicazioni comuni alle diverse fatture possono essere inserite una sola volta, purché per ogni fattura sia accessibile la totalità delle informazioni [...]*»



Distribuzione dei file fattura per tipologia di codice ufficio destinatario nel periodo 1 agosto 2015 – 31 agosto 2015

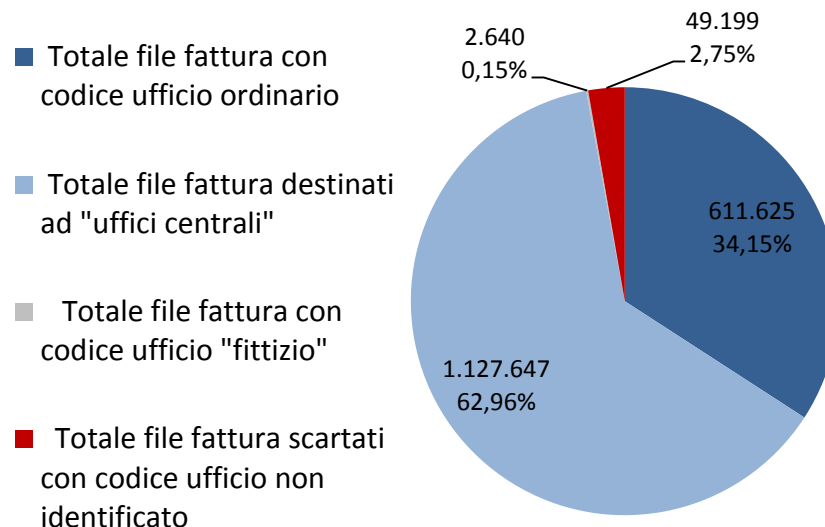
Totale file fattura ricevuti dal SdI **1.791.111**

di cui	con codice ufficio ordinario	611.625	34,15 %
	destinati ad "uffici centrali"	1.127.647	62,96 %
	con codice ufficio "fittizio"	2.640	0,15 %
	scartati con codice ufficio non identificato*	49.199	2,75 %

*Nella voce «scartati con codice ufficio non identificato» sono compresi i file scartati per errori rilevati prima della verifica del codice ufficio (firma non integra, nome file duplicato, ecc.)

Codice ufficio destinatario

è un dato obbligatorio da inserire nella fattura elettronica; esso rappresenta l'identificativo univoco dell'ufficio centrale o periferico dell'Amministrazione destinatario della fattura, in altri termini una sorta di indirizzo virtuale al quale inviare la fattura elettronica.



DM 55/2013, art. 3, comma 1

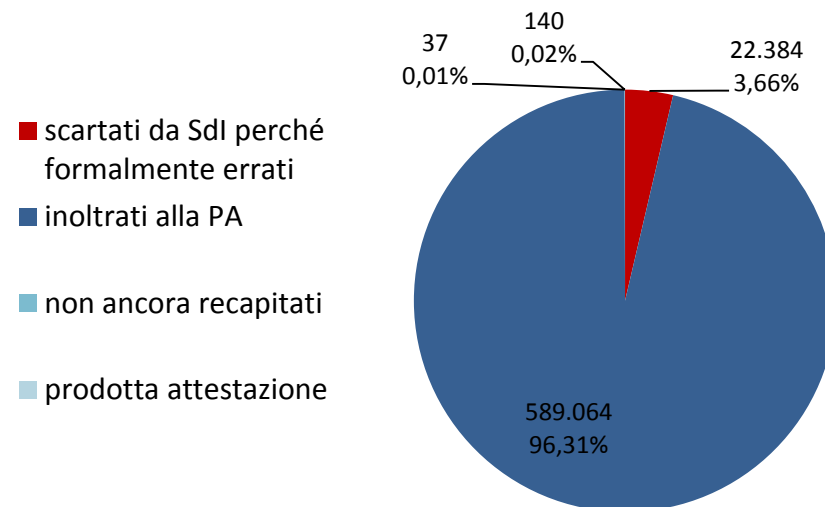
“Le amministrazioni identificano i propri uffici deputati in via esclusiva alla ricezione delle fatture elettroniche da parte del Sistema di interscambio e ne curano l'inserimento nell'Indice delle Pubbliche Amministrazioni (IPA), istituito all'articolo 11 del decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 31 ottobre 2000, pubblicato nella Gazzetta ufficiale della Repubblica italiana 21 novembre 2000, n. 272, in tempo utile per garantirne l'utilizzo in sede di trasmissione delle fatture elettroniche; le stesse amministrazioni curano altresì, agli stessi fini, l'aggiornamento periodico dei propri uffici nel predetto Indice, che provvede ad assegnare il codice in modo univoco”

Esito dei file fattura con codice ufficio ordinario ricevuti da SdI nel periodo 1 agosto 2015 – 31 agosto 2015

Totale file fattura con codice ufficio ordinario **611.625**

di cui	<i>scartati da SdI perché formalmente errati</i>	22.384	3,66 %
	<i>inoltrati alla PA</i>	589.064	96,31 %
	<i>non ancora recapitati</i>	37	0,01 %
	<i>prodotta attestazione</i>	140	0,02 %

Codice ufficio ordinario è il codice ufficio destinatario disponibile sull'indice delle PA (www.indicepa.gov.it) che ogni Amministrazione ha comunicato ai propri fornitori



Allegato D al DM 55/2013, paragrafo 4 *“In particolare in applicazione del disposto all'art. 3 del presente regolamento, i soggetti, di cui all'art. 1 comma 1 sono tenuti a ottenere dall'IPA i codici ufficio di destinazione delle fatture elettroniche ed a darne comunicazione ai fornitori che hanno obbligo di utilizzarli in sede di emissione della fattura da inviare al Sistema di Interscambio”*

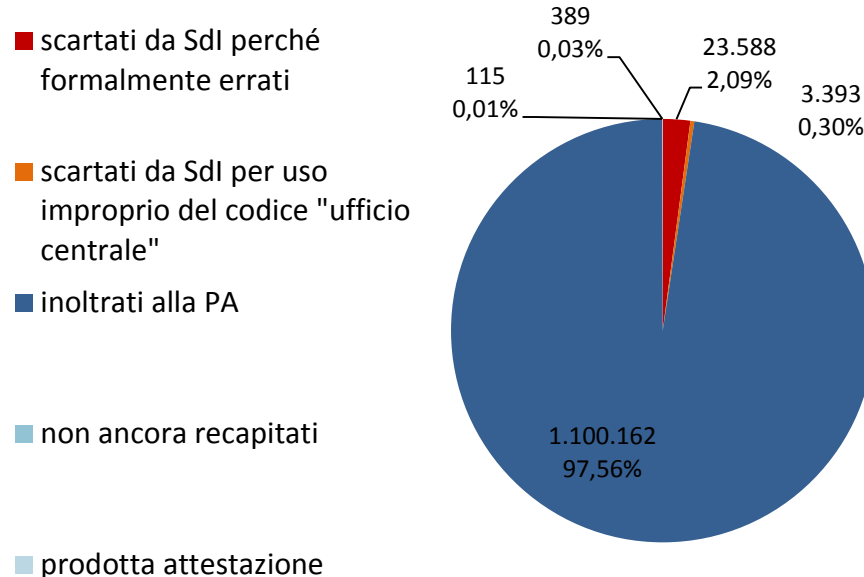
Esito dei file fattura destinati ad «uffici centrali» ricevuti da SdI nel periodo 1 agosto 2015 – 31 agosto 2015

Totale file fattura destinati ad "uffici centrali" 1.127.647

di cui	<i>scartati da SdI perché formalmente errati</i>	23.588	2,09 %
	<i>scartati da SdI per uso improprio del codice "ufficio centrale"</i>	3.393	0,30 %
	<i>inoltrati alla PA</i>	1.100.162	97,56 %
	<i>non ancora recapitati</i>	115	0,01 %
	<i>prodotta attestazione</i>	389	0,03 %

Codice ufficio centrale

unico per ogni amministrazione censita sull'indice delle PA, sostituisce in fattura il codice ufficio ordinario quando il fornitore identifica sull'indice delle PA l'amministrazione ma non è in grado di determinare il particolare ufficio destinatario.

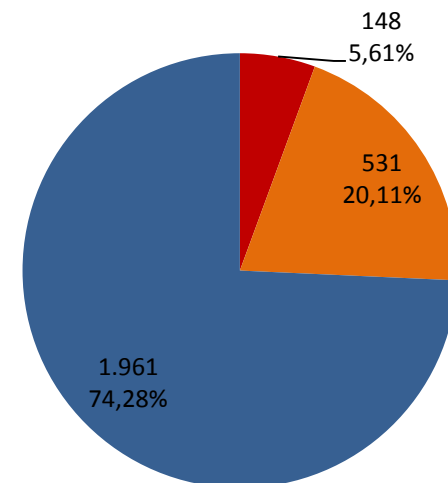


Esito dei file fattura con codice ufficio «fittizio» ricevuti da SdI nel periodo 1 agosto 2015 – 31 agosto 2015

Totale file fattura con codice ufficio "fittizio" 2.640

di cui	<i>scartati da SdI perché formalmente errati</i>	148	5,61 %
	<i>scartati da SdI per uso improprio del codice "fittizio"</i>	531	20,11 %
	<i>prodotta attestazione</i>	1.961	74,28 %

- scartati da SdI perché formalmente errati
- scartati da SdI per uso improprio del codice "fittizio"
- prodotta attestazione



Codice ufficio fittizio

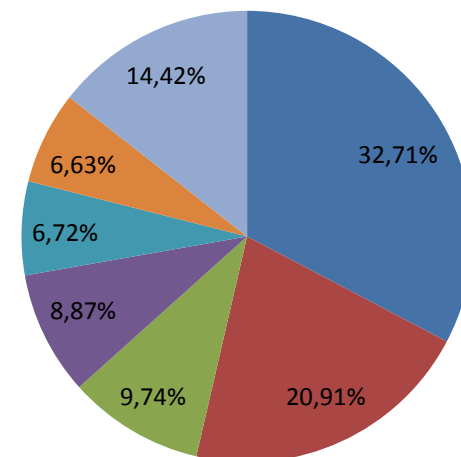
è una sequenza di default ("999999") che può essere inserita in fattura in luogo del codice ufficio ordinario quando il fornitore non sia stato messo nella possibilità di individuare sull'indice delle PA l'amministrazione o l'ente destinatario.

In tal caso viene restituita l'*attestazione di avvenuta ricezione con impossibilità di recapito* ai sensi della circolare 1DF/2014.

Distribuzione degli errori rilevati nel periodo 1 agosto 2015 – 31 agosto 2015

Nel seguito, la distribuzione di frequenza dei motivi di scarto. Nel confronto con i dati del mese precedente si registra una notevole diminuzione relativa degli errori legati al formato ed una ripresa della percentuale di file scartati per errori nella nomenclatura del file ovvero per l'invio di fatture già trasmesse. Appare significativo sottolineare che anche in questo mese è diminuita l'incidenza complessiva del numero di file scartati. Si ricorda che le specifiche e gli altri documenti tecnici disponibili sul sito www.fatturapa.gov.it riportano le regole per la corretta formazione del file fattura.

Tipologia di errore	% sul numero di file scartati	% sul numero di file ricevuti
Nomenclatura e unicità del file (nome file duplicato e non valido)	32,71%	1,81%
Fattura duplicata	20,91%	1,16%
File non conforme al formato	9,74%	0,54%
IdFiscaleIVA del CessionarioCommittente non valido	8,87%	0,49%
CodiceFiscale del CessionarioComittente non valido	6,72%	0,37%
Codice Destinatario non valido	6,63%	0,37%
Altri motivi di errore	14,42%	0,80%



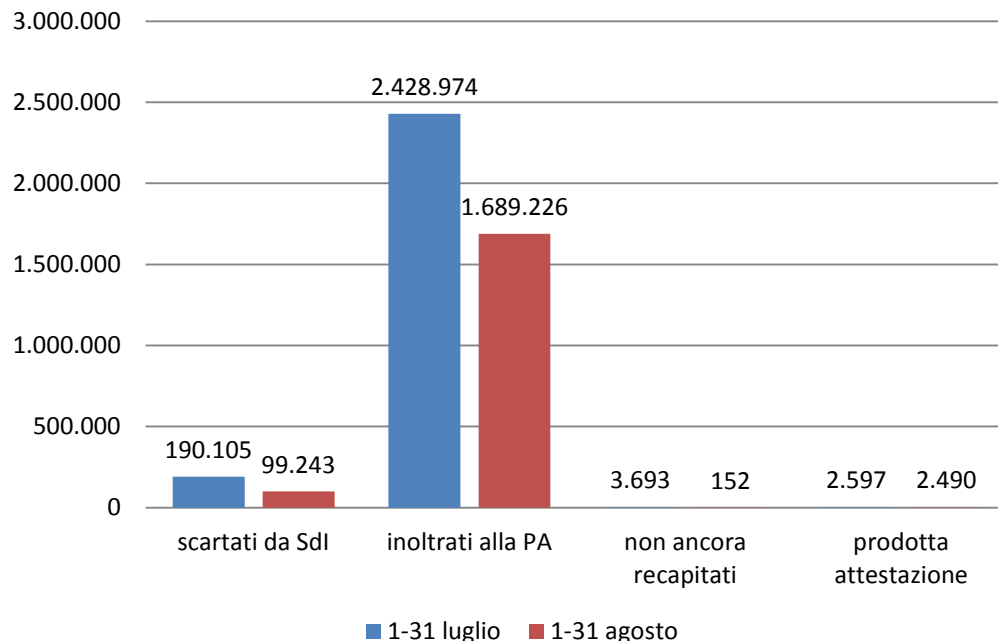
- Nomenclatura e unicità del file (nome file duplicato e non valido)
- Fattura duplicata
- File non conforme al formato
- IdFiscaleIVA del CessionarioCommittente non valido
- CodiceFiscale del CessionarioComittente non valido

Sistema di interscambio della Fatturazione Elettronica PA



Variazioni rispetto alle rilevazioni precedenti

Il numero di file ricevuti nel mese di agosto, come successo nello stesso periodo nel 2014, ha subito un decremento (-32%). Non si modifica invece l'andamento decrescente dell'incidenza degli scarti (5,54%, ancora un minimo assoluto). L'indicatore «media giornaliera dei file ricevuti», per il mese di agosto, si attesta sul valore di 57.778 file/giorno. Se tale valore si mantenesse costante per tutti i giorni di un intero anno avremmo un valore complessivo (21 milioni di file) inferiore rispetto a quello registrato nel mese precedente.



Periodo di osservazione		1-31 luglio 2015	% sui file ricevuti	1-31 agosto 2015	% sui file ricevuti
Totale file fattura ricevuti dal Sdl		2.625.369		1.791.111	
di cui	<i>scartati da Sdl</i>	190.105	7,24%	99.243	5,54%
	<i>inoltrati alla PA</i>	2.428.974	92,52%	1.689.226	94,31%
	<i>non ancora recapitati</i>	3.693	0,14%	152	0,01%
	<i>prodotta attestazione</i>	2.597	0,10%	2.490	0,14%

Sistema di interscambio della Fatturazione Elettronica PA



Andamento giornaliero dei file fattura trasmessi al Sistema di interscambio

