



Riepilogo del funzionamento del Sdl nel periodo 1 novembre 2014 - 30 novembre 2014

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 **408.709 file fattura** di cui:

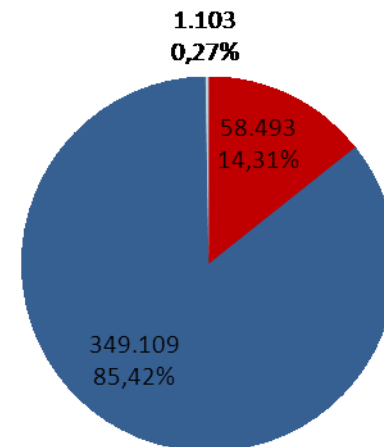
- il **85,42% (349.109)** sono stati inoltrati alla PA;
- il **14,31% (58.493)** sono stati scartati dal sistema per le motivazioni specificate nel seguito del documento;
- lo **0,27% (1.103)** non sono stati recapitati per l'impossibilità di identificare o raggiungere l'ufficio destinatario ed è stata restituita al cedente/prestatore l'attestazione di avvenuta trasmissione.
- 4 fatture sono in fase di recapito da parte del Sdl.

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 [...]*»

- **scartati da Sdl**
- **inoltrati alla PA**
- **prodotta attestazione**



Distribuzione dei file fattura per tipologia di codice ufficio destinatario nel periodo 1 novembre 2014 - 30 novembre 2014

Totale file fattura ricevuti dal SdI **408.709**

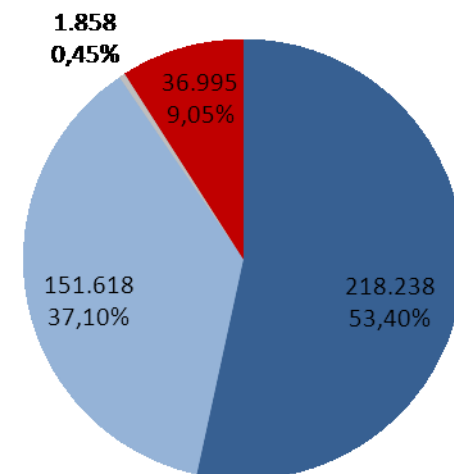
di cui	con codice ufficio ordinario	218.238	53,40 %
	destinati ad "uffici centrali"	151.618	37,10 %
	con codice ufficio "fittizio"	1.858	0,45 %
	scartati con codice ufficio non identificato*	36.995	9,05 %

*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.

- Totale file fattura con codice ufficio ordinario
- Totale file fattura destinati ad "uffici centrali"
- Totale file fattura con codice ufficio "fittizio"
- Totale file fattura scartati con codice ufficio non identificato



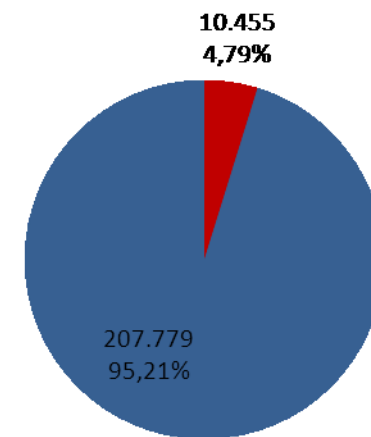
DM 55/2013, art. 3, comma 1

"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 novembre 2014 - 30 novembre 2014

Totale file fattura con codice ufficio ordinario		218.238	
di cui	<i>scartati da SdI perché formalmente errati</i>	10.455	4,79 %
	<i>inoltrati alla PA</i>	207.779	95,21 %
	<i>non ancora recapitati</i>	4	0,00 %
	<i>prodotta attestazione</i>	0	0,00 %

- scartati da SdI perché formalmente errati
- inoltrati alla PA
- non ancora recapitati



Codice ufficio ordinario

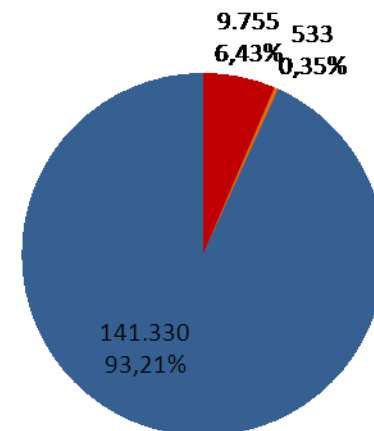
è il codice ufficio destinatario disponibile sull'indice delle PA (www.indicepa.gov.it) che ogni Amministrazione ha comunicato ai propri fornitori

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 novembre 2014 - 30 novembre 2014

Totale file fattura destinati ad "uffici centrali"		151.618	
di cui	<i>scartati da SdI perché formalmente errati</i>	9.755	6,43 %
	<i>scartati da SdI per uso improprio del codice "ufficio centrale"</i>	533	0,35 %
	<i>inoltrati alla PA</i>	141.330	93,22 %
	<i>non ancora recapitati</i>	0	0,00 %
	<i>prodotta attestazione</i>	0	0,00 %

- scartati da SdI perché formalmente errati
- scartati da SdI per uso improprio del codice "ufficio centrale"
- inoltrati alla PA



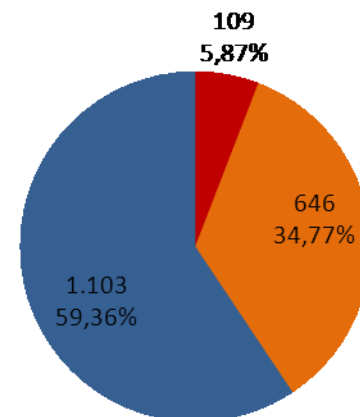
Codice ufficio centrale

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 novembre 2014 - 30 novembre 2014

Totale file fattura con codice ufficio "fittizio"		1.858	
di cui	<i>scartati da SdI perché formalmente errati</i>	109	5,87 %
	<i>scartati da SdI per uso improprio del codice "fittizio"</i>	646	34,77 %
	<i>prodotta attestazione</i>	1.103	59,36 %

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



Codice ufficio fittizio

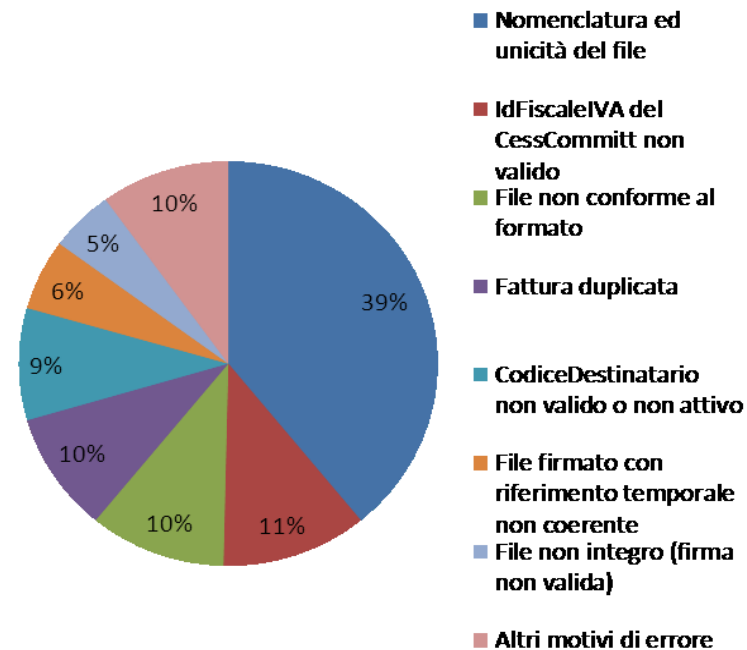
è una sequenza di default ("999999") che può essere inserita in fattura in luogo del codice ufficio ordinario quando il fornitore non sia stato messo nella possibilità di individuare sull'indice delle PA l'amministrazione o l'ente destinatario.

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 novembre 2014 - 30 novembre 2014

La causa più frequente di scarto continua ad essere costituita dagli errori commessi nel nominare i *file fattura* (39% complessivamente). A questo proposito è utile ribadire che il nome del file fattura deve essere sempre unico e rispettare le regole descritte nel par. 2.2 delle [Specifiche Tecniche Operative Delle Regole Tecniche](#). A seguire, nella distribuzione delle cause di scarto, troviamo l'inserimento in fattura di un identificativo IVA del cessionario/committente non valido. Ci sembra opportuno invitare gli utenti ad una maggiore cura nella valorizzazione del campo <IdFiscaleIVA> (p.e. evitare di inserire in questo campo un Codice Fiscale).

Tipologia di errore	% sul numero di file scartati	% sul numero di file ricevuti
<i>Nomenclatura ed unicità del file (nome file duplicato o non valido)</i>	39%	5,61%
<i>IdFiscaleIVA del CessionarioCommittente non valido</i>	11%	1,62%
<i>File non conforme al formato</i>	10%	1,52%
<i>Fattura duplicata</i>	10%	1,37%
<i>CodiceDestinatario non valido o non attivo</i>	9%	1,28%
<i>File firmato con riferimento temporale non coerente</i>	6%	0,81%
<i>File non intero (firma non valida)</i>	5%	0,71%
<i>Altri motivi di errore</i>	10%	1,40%

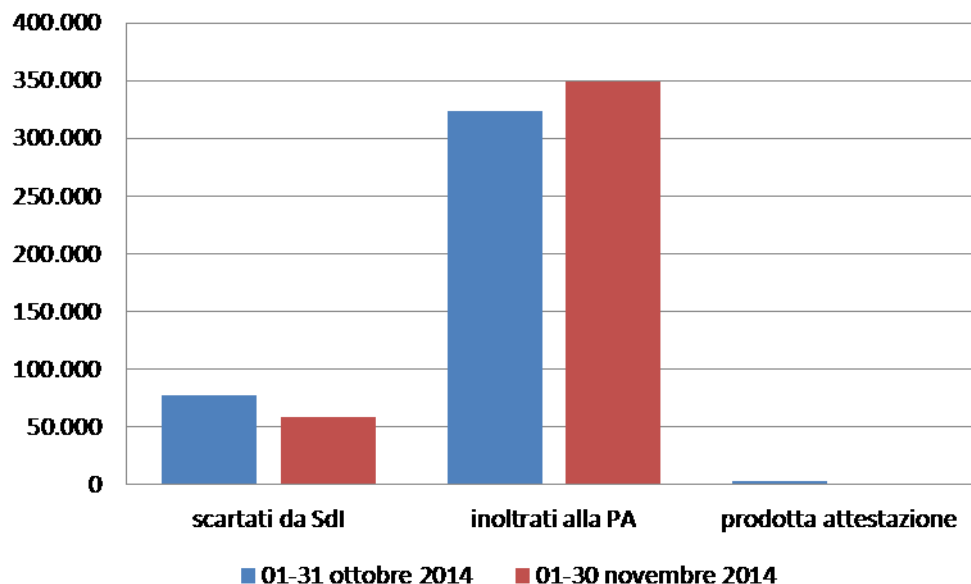




Variazioni rispetto alle rilevazioni precedenti

Anche il mese di novembre registra un aumento del numero di file ricevuti ed una sensibile riduzione della percentuale di file scartati. Tale evidenza lascia ipotizzare un aumento della confidenza degli utenti nell'utilizzo del nuovo supporto/processo

L'incidenza del numero di attestazioni prodotte si riduce notevolmente rispetto al precedente periodo di osservazione.



Periodo di osservazione		1-31 ottobre	% sui file ricevuti	1-30 novembre	% sui file ricevuti
Totale file fattura ricevuti dal SdI		403.976		408.709	
di cui	<i>scartati da SdI</i>	77.547	19,20%	58.493	14,31%
	<i>inoltrati alla PA</i>	323.679	80,12%	349.109	85,42%
	<i>non ancora recapitati</i>	0	0,00%	4	0,00%
	<i>prodotta attestazione</i>	2.750	0,68%	1.103	0,27%

Sistema di interscambio della Fatturazione Elettronica PA



Andamento giornaliero dei file fattura trasmessi al Sistema di interscambio

