

## Riepilogo del funzionamento del Sdl nel periodo 1 ottobre 2015 - 31 ottobre 2015

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

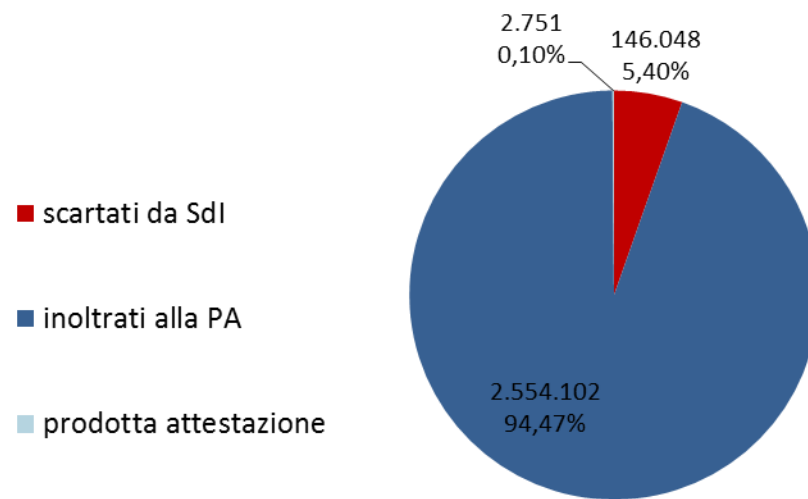
I dati - ricavati dai sistemi informatici che governano il processo di ricezione e inoltro delle fatture elettroniche destinate alle Amministrazioni e agli Enti pubblici - dicono che nel periodo di riferimento il Sdl ha ricevuto e correttamente gestito **2.703.588 file fattura** di cui:

- il **94,47 % (2.554.102)** sono stati inoltrati alla PA
- l' **5,4 % (146.048)** sono stati scartati dal sistema per le motivazioni specificate nel seguito del documento
- lo **0,1 % (2.751)** 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
- **687** sono in attesa 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 [...]*»



## Distribuzione dei file fattura per tipologia di codice ufficio destinatario nel periodo 1 ottobre 2015 - 31 ottobre 2015

**Totale file fattura ricevuti dal SdI** **2.703.588**

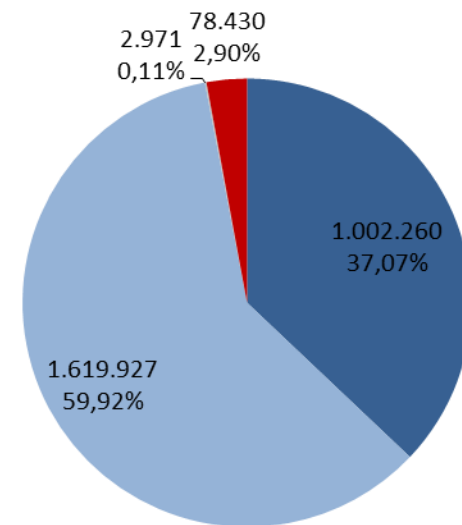
di cui	con codice ufficio ordinario	1.002.260	37,07 %
	destinati ad "uffici centrali"	1.619.927	59,92 %
	con codice ufficio "fittizio"	2.971	0,11 %
	scartati con codice ufficio non identificato*	78.430	2,90 %

\*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”

# Sistema di interscambio della Fatturazione Elettronica PA

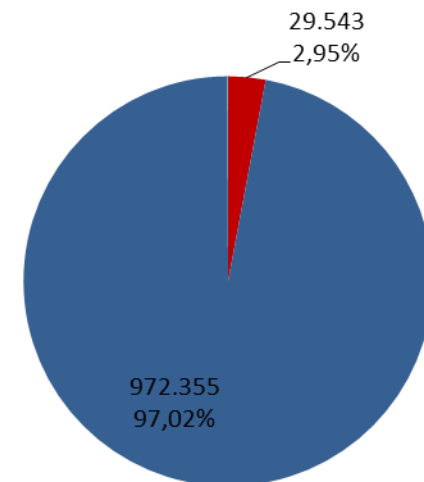


**Esito dei file fattura con codice ufficio ordinario ricevuti da SdI nel periodo  
1 ottobre 2015 - 31 ottobre 2015**

**Totale file fattura con  
codice ufficio ordinario** **1.002.260**

di cui	<i>scartati da SdI perché formalmente errati</i>	29.543	2,95 %
	<i>inoltrati alla PA</i>	972.355	97,02 %
	<i>non ancora recapitati</i>	202	0,02 %
	<i>prodotta attestazione</i>	160	0,01 %

■ scartati da SdI perché formalmente errati  
■ inoltrati alla PA



**Codice ufficio ordinario**  
è il codice ufficio destinatario disponibile sull'indice delle PA ([www.indicepa.gov.it](http://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 ottobre 2015 - 31 ottobre 2015

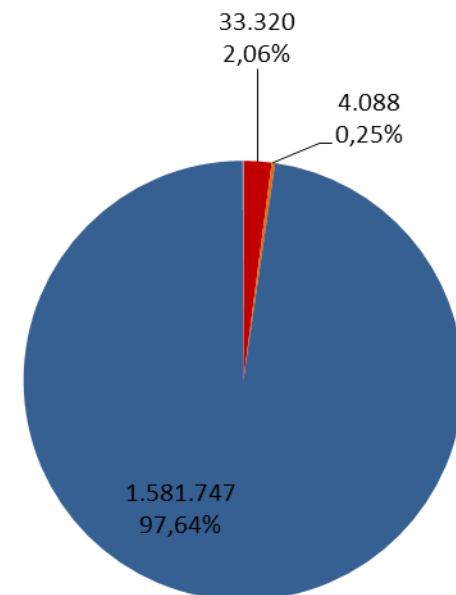
**Totale file fattura destinati ad "uffici centrali" 1.619.927**

di cui	<i>scartati da SdI perché formalmente errati</i>	33.320	2,06 %
	<i>scartati da SdI per uso improprio del codice "ufficio centrale"</i>	4.088	0,25 %
	<i>inoltrati alla PA</i>	1.581.747	97,64 %
	<i>non ancora recapitati</i>	434	0,03 %
	<i>prodotta attestazione</i>	338	0,02 %

### **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.

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



# Sistema di interscambio della Fatturazione Elettronica PA



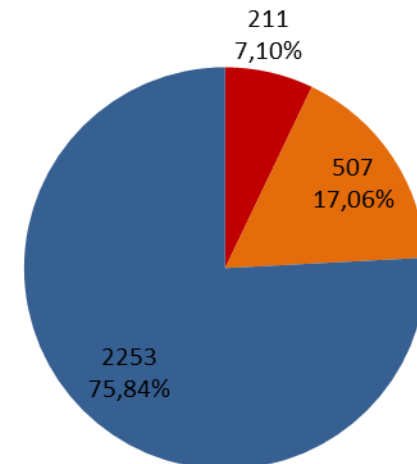
## Esito dei file fattura con codice ufficio «fittizio» ricevuti da SdI nel periodo 1 ottobre 2015 - 31 ottobre 2015

Totale file fattura con  
codice ufficio "fittizio"

**2.971**

di cui	<i>scartati da SdI perché formalmente errati</i>	211	7,10 %
	<i>scartati da SdI per uso improprio del codice «fittizio»</i>	507	17,06 %
	<i>prodotta attestazione</i>	2253	75,84 %

- 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.

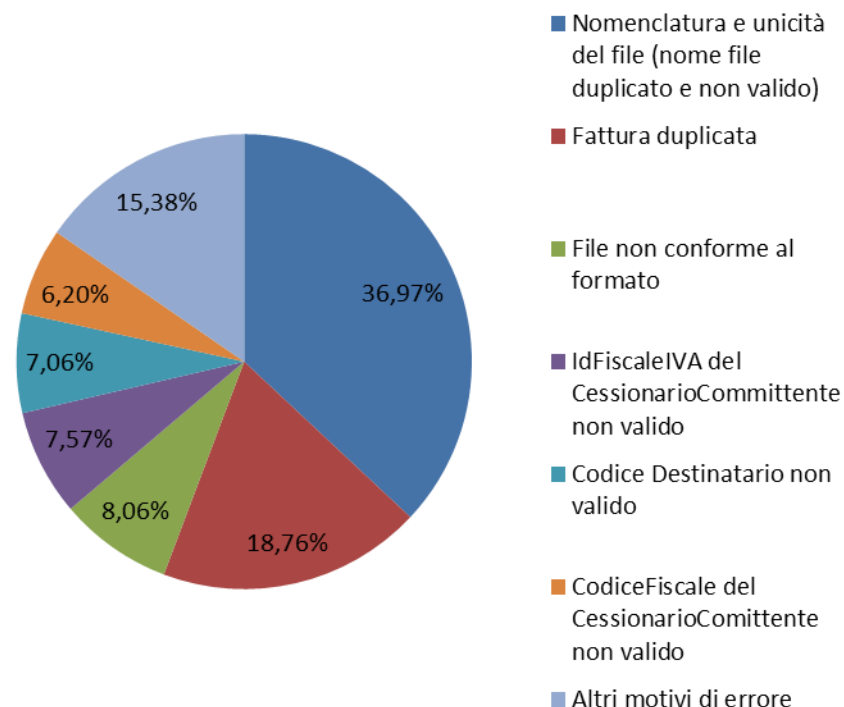
In tal caso viene restituita l'*attestazione di avvenuta ricezione con impossibilità di recapito* ai sensi della circolare 1DF/2014.

## Distribuzione degli errori rilevati nel periodo 1 ottobre 2015 - 31 ottobre 2015

Nel seguito, la distribuzione di frequenza dei motivi di scarto. Oltre alla prosecuzione del trend discendente dell'incidenza globale del numero di file scartati rispetto a quelli ricevuti, la più bassa in assoluta dall'avvio della fatturazione elettronica PA, si può notare che i motivi di scarto più frequenti rimangono: file scartati per errori nella nomenclatura e unicità del file ovvero per l'invio di fatture già trasmesse.

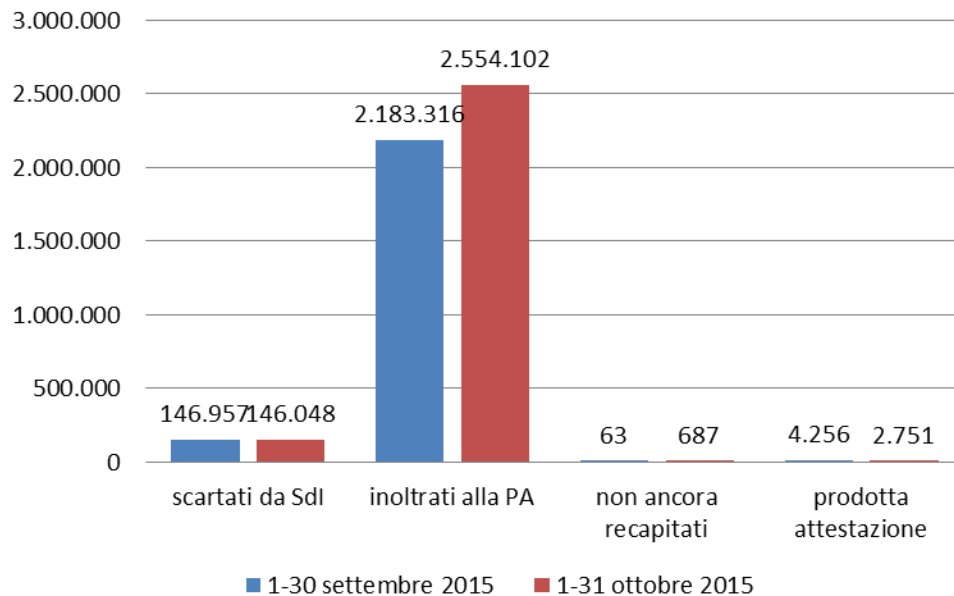
Si ricorda che le specifiche e gli altri documenti tecnici disponibili sul sito [www.fatturapa.gov.it](http://www.fatturapa.gov.it) riportano le regole per la corretta formazione del file fattura.

Tipologia errore	% sul numero di errori
<i>Nomenclatura e unicità del file (nome file duplicato e non valido)</i>	36,97%
<i>Fattura duplicata</i>	18,76%
<i>File non conforme al formato</i>	8,06%
<i>IdFiscaleIVA del CessionarioCommittente non valido</i>	7,57%
<i>Codice Destinatario non valido</i>	7,06%
<i>CodiceFiscale del CessionarioComittente non valido</i>	6,20%
<i>Altri motivi di errore</i>	15,38%



## Variazioni rispetto alle rilevazioni precedenti

Il numero di file ricevuti nel mese di ottobre ha subito un incremento (+16%) rispetto al mese precedente, attestandosi inoltre come mese in cui si sono ricevute più fatture in assoluto. L'andamento dell'incidenza degli scarti è invece in diminuzione (5,4%). L'indicatore «media giornaliera dei file ricevuti», per il mese di ottobre, si attesta sul valore di 87.213 file/giorno. Se tale valore si mantenesse costante per tutti i giorni di un intero anno avremmo un valore complessivo di file ricevuti nell'anno pari a circa 32 milioni di file.



Periodo di osservazione	1-30 settembre 2015	% sui file ricevuti	1-31 ottobre 2015	% sui file ricevuti
<b>Totale file fattura ricevuti dal SdI</b>	<b>2.334.592</b>		<b>2.703.588</b>	
di cui				
<i>scartati da SdI</i>	146.957	6,29%	146.048	5,40%
<i>inoltrati alla PA</i>	2.183.316	93,52%	2.554.102	94,47%
<i>non ancora recapitati</i>	63	0,00%	687	0,03%
<i>prodotta attestazione</i>	4.256	0,18%	2.751	0,10%

## Andamento giornaliero dei file fattura trasmessi al Sistema di interscambio

