REGIONE CAMPANIA
AZIENDA SANITARIA LOCALE AVELLINO
www.aslavellino.it

A TUTTI I FORNITORI

Oggetto: Fatturazione elettronica nel formato FatturaPa - Compilazione Dati dell'ordine di acquisto.

A seguito dell'introduzione dell'ordine elettronico anche per l'acquisto di servizi, vi è l'obbligo, a partire dal 01.01.2022, per le Aziende Sanitarie, di non pagare le fatture che non contengono l'indicazione dello stesso.

Tale obbligo è iniziato nel 2021, ma la restrizione relativa al pagamento parte dal 01 gennaio 2022.

In particolare per i servizi:

- ***dal 01 gennaio 2021,*** *l'ordinazione avviene esclusivamente in formato elettronico tramite NSO;*

- ***dal 01 gennaio 2022*** *non si può dar corso alla liquidazione e al successivo pagamento delle fatture che non riportino gli estremi dei corrispondenti ordini validati.*

Pertanto, secondo quanto previsto dal D.M. 7 Dicembre 2018 e ss.mm., a partire dal 01 gennaio 2022, tutte le fatture devono contenere, nell'apposita sezione denominata "DATI DELL'ORDINE DI ACQUISTO", la cosiddetta tripletta di identificazione dell'ordine:

- *identificativo del soggetto emittente*
- *Data ordine/forniture*
- *Numero ordine /fornitura*

Tutti gli elementi devono essere stati inseriti nei campi correttamente, come richiesto dal decreto, dunque anche se presenti ma inseriti nei campi "dati convenzione-descrizione–dati pagamento ecc." sono considerati non presenti.

Nello specifico, per la fattura elettronica emessa nel formato FatturaPA gli elementi che compongono la tripletta andranno inseriti nei seguenti campi (si riporta il par.8 delle regole tecniche NSO per l'emissione e la trasmissione degli ordini elettronici ver.1.4 (si veda il link https://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONEI/e_government/amministrazioni_pubbliche/acquisti_pubblici_in_rete_apirnodo_di_smistamento_degli_ordini_di_acquisto_delle_amministrazioni_pubbliche_nso/) :

8.1.1 DATI DA RIPORTARE NELLA FATTURAPA

Per la fattura elettronica emessa nel formato FatturaPA (per i riferimenti ai campi della fattura elettronica, si veda la ***Rappresentazione tabellare del tracciato FatturaPA)***

i dati obbligatori (ossia la tripletta di identificazione dell'ordine) da indicare nella fattura PA sono i seguenti:

– l'identificativo dell'ordine va riportato nel campo 2.1.2.2, che ha cardinalità singola (quindi il numero dell'ordine elettronico);

– la data di emissione dell'ordine va riportata nel campo 2.1.2.3, che ha cardinalità singola (quindi la data dell'ordine nel formato YYYY-MM-DD);

*– l'identificativo del soggetto (EndpointID) che ha emesso l'ordine va riportato nel campo 2.1.2.5 , che ha cardinalità singola, preceduto e seguito dal carattere "#" senza interposizione di spazi (per la ASL AVELLINO l'ENDPOINT da indicare è: #**ZNKP9Y**#)*

*Si evidenzia che, **ove la fattura non sia stata emessa a fronte di un processo di Ordinazione elettronica** e, perciò, non è legata ad alcun Ordine o Ordine pre-concordato:*

-se la fornitura non promana da alcun processo di ordinazione (elettronico o tradizionale), è sufficiente non compilare gli anzidetti campi 2.1.2.2, 2.1.2.3 e 2.1.2.5 della fattura elettronica (v. Linee guida, Paragrafo 3.1);

-se la fornitura promana da un processo di ordinazione tradizionale (ad esempio, via lettera, fax, ecc.), ovvero non gestito tramite NSO, per dare maggior evidenza a tale circostanza si possono indicare gli estremi dell'ordine emesso nelle forme tradizionali nei campi 2.1.2.2 e 2.1.2.3, valorizzando il campo 2.1.2.5 con il testo "#NO#".

In assenza dei dati menzionati, le fatture saranno automaticamente rifiutate ai sensi del D.M. 55/2013, art 2 bis, c 1, lettera e) per omessa o errata indicazione dell'ordine di acquisto prevista dal D.M. 7 dicembre 2018, articolo 3.

Specifichiamo di seguito i servizi per cui non è necessario per le Aziende del Servizio Sanitario Nazionale, l'invio degli ordini elettronici:

- *utenze per somministrazione di energia elettrica, di gas, di metano, di approvvigionamento idrico, di servizi di telefonia, ecc., salvo che l'acquisto non sia effettuato a lotti (ad esempio, le utenze telefoniche pre-pagate);*
- *acquisti di modico valore effettuati con pagamento a valere sulla cassa economale;*
- *spese giudiziali e di mediazione legale, oneri dei componenti degli organi di governo e di controllo, polizze assicurative, canoni di locazione di immobili, spese per pedaggi autostradali, ecc.;*
- *acquisti per la cui ordinazione è previsto normativamente l'uso di supporti cartacei in originale (v. Paragrafo 3.3.1.5, al punto 4);*
- *spese per servizi di cassa e tesoreria;*
- *transazioni che riguardano danaro o crediti in danaro, campioni gratuiti di modico valore appositamente contrassegnati, valori bollati e postali, prestiti obbligazionari, interessi moratori, ecc.*
- *transazioni riferite alla c.d. spesa farmaceutica convenzionata o territoriale, di cui al decreto legislativo n. 502/1992, articolo 8, comma 2, lettera a.*

Cordiali saluti.

Il Direttore f.f. U.O.C. Provveditorato
Avv. Raffaele Petrosino

Il Direttore U.O.C. Contabilità Generale
Dr.ssa Anna Cerciello