

## Fatture elettroniche relative a ordini elettronici NSO

Il 7 dicembre 2018 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha emanato il Decreto Ministeriale che introduce **dal 1 ottobre 2019** l'obbligo di utilizzo esclusivo da parte degli enti del Servizio Sanitario Nazionale e delle aziende loro Fornitrici del sistema di gestione telematico dei documenti degli ordini d'acquisto di beni e servizi per il tramite del Nodo di Smistamento degli Ordini (NSO).

Dal **1° gennaio 2021 per i beni**, e dal **1° gennaio 2022 per i servizi**, le **fatture riferite agli ordini elettronici** ricevuti dal SSN dovranno obbligatoriamente **contenere la Tripletta di identificazione, pena la mancata liquidazione e/o pagamento.**

### Cos'è la tripletta di identificazione?

La tripletta di identificazione **identifica in modo univoco ogni ordine elettronico** ed è così composta

- **l'identificativo del soggetto emittente**, ovvero il codice numerico o alfanumerico che il Cliente ha assegnato all'ordine elettronico per identificarlo univocamente;
- **la data**, nel formato aaaa-mm-gg, di emissione dell'ordine elettronico;
- **l'endpoint ID**, ovvero l'identificativo elettronico del soggetto che ha emesso l'ordine, generalmente il Mittente.

Per la fattura elettronica PA questi tre dati andranno inseriti nei seguenti campi:

2.1.2.2:identificativoID

2.1.2.3 : IssueDate

2.1.2.5: EndpointID

NB: un soggetto potrà emettere **un solo documento avente stesso identificativo e stessa data.**

**Si rende noto che, a far data del 1 gennaio 2022, potranno essere rifiutate le fatture prive dell'indicazione della Tripletta NSO oltre che ai casi già previsti per il CIG/AIC/NR REPERTORIO.**

Si evidenzia che la causa del rifiuto sarà indicata riportando la seguente dicitura: ***"Fattura rifiutata ai sensi del DM 55/2013, articolo 2-bis, c. 1 lettera e) per omessa o errata indicazione dell'ordine elettronico di acquisto prevista dal DM 7 dicembre 2018, articolo n. 3".***

**Casi particolari:** nel caso in cui la fattura non sia emessa a fronte di un ordine elettronico, sarà sufficiente riportare i dati dell'ordine e/o indicare il testo "#NO#" nel campo <CodiceCommessaConvenzione> dello schema della FatturaPA

**Il documento registrato contabilmente che non dovesse riportare i dati corretti verrà inserito in stato di sospensione a partire dalla data di ricezione dello stesso, al fine di interromperne i termini di pagamento (nota prot 67829 del 11/11/2020).**