

# Attuazione delle raccomandazioni – Trattamento e controllo delle fatture per le prestazioni individuali di AVS e AI

Ufficio centrale di compensazione e Ufficio federale delle assicurazioni sociali

## L'essenziale in breve

---

Il Controllo federale delle finanze (CDF) ha verificato l'attuazione delle raccomandazioni formulate nel suo rapporto concernente il trattamento e il controllo delle fatture per le prestazioni individuali di AVS e AI<sup>1</sup>. Queste fatture riguardano, tra l'altro, i provvedimenti medici, le formazioni professionali, i mezzi ausiliari o i costi di trasporto, e rappresentano un volume finanziario di circa 2,4 miliardi di franchi l'anno. L'Ufficio federale delle assicurazioni sociali (UFAS) definisce i principi generali ed esercita il compito di sorveglianza. Gli uffici AI e l'Ufficio centrale di compensazione (UCC) si dividono i compiti di esecuzione, ovvero il trattamento e il controllo delle fatture.

Nel 2017 il CDF ha constatato un ritardo nella digitalizzazione del processo di trattamento delle fatture. Circa il 70 per cento delle fatture pervenivano allora in forma cartacea. Nei controlli effettuati dagli uffici AI e dall'UCC sono stati anche rilevati doppioni. Un miglioramento dell'efficienza permetterebbe, solamente all'UCC, di risparmiare 3 milioni di franchi. Il CDF aveva formulato sette raccomandazioni, di cui una ha già dato risultati positivi in seguito a una verifica successiva.

### Volontà di migliorare la situazione

L'UFAS e l'UCC hanno avviato diverse misure per migliorare la situazione. L'UFAS ha sottoposto la circolare sul pagamento delle prestazioni individuali a una profonda revisione. L'approccio adottato non distinguerà più tra fattura elettronica e fattura cartacea. La circolare precisa i ruoli degli uffici AI e dell'UCC. Per quanto riguarda la sorveglianza, l'UFAS ha esaminato il processo di trattamento delle fatture nel quadro delle verifiche effettuate nel 2020 presso gli uffici AI.

L'UCC e gli uffici AI hanno realizzato un progetto sull'ottimizzazione del processo di fatturazione e pagamento. Tra i principali risultati emergono la firma di un accordo da parte degli organi esecutivi e la definizione di linee guida per i futuri sviluppi in vista dell'automatizzazione del processo di controllo. La durata del trattamento delle fatture è stata ridotta (da 90 a 26 giorni in media nel 2019).

Il CDF ha riscontrato dei progressi nella ripartizione delle competenze grazie a una ridefinizione dei ruoli. L'UFAS si concentra sulle questioni strategiche e di sorveglianza. Gli organi esecutivi si dedicano agli aspetti operativi. Questa ripartizione migliora la coerenza. Le attività

---

<sup>1</sup> Il rapporto di verifica PA 14490 è disponibile sul sito Internet del CDF ([www.cdf.admin.ch](http://www.cdf.admin.ch)).

dei gruppi di lavoro sono state ugualmente riviste. Questi ultimi lavorano ora maggiormente sulla base di obiettivi concreti.

### **L'applicazione informatica è stata aggiornata, ma sussiste margine di miglioramento nei controlli mirati**

L'UCC ha sviluppato ulteriormente l'applicazione informatica SUMEX, dedicata al trattamento e al controllo delle fatture. Vengono utilizzate le sue funzionalità di base, e il sistema ha acquisito maggiore stabilità. SUMEX può integrare gli aggiornamenti periodici. L'UCC ha svolto un'analisi di mercato per verificare se nell'ambito delle applicazioni informatiche esistano alternative. I risultati dell'analisi, che è stata affidata a un mandatario esterno, mostrano che SUMEX costituisce la soluzione migliore per rispondere alle esigenze dell'UCC.

L'Ufficio centrale dispone di un pacchetto completo di opzioni offerte da SUMEX, che comprende anche i sistemi di registrazione online e di riconoscimento ottico per le fatture cartacee ricevute. L'UCC ha recentemente acquistato diversi moduli supplementari di SUMEX che le permetteranno di svolgere analisi statistiche sulle fatture ospedaliere e di individuare i sospetti di frode grazie all'analisi dei dati. Ha inoltre acquisito un modulo con cui definire regole di smistamento specifiche per individuare in modo mirato le fatture da controllare.

Tuttavia, questi nuovi moduli non vengono ancora utilizzati in maniera sistematica. L'introduzione di criteri specifici di smistamento delle fatture è essenziale per aumentare l'efficienza nell'automatizzazione e nel controllo. Ciò implica uno scambio di esperienze regolare tra i servizi interessati.

### **Aumento della fatturazione elettronica, ma permangono i doppioni nel controllo delle fatture cartacee**

Nel 2019 l'UCC ha trattato un volume di circa 1,7 milioni di fatture. La quota delle fatture elettroniche è in costante aumento, passando dal 30 per cento nel 2017 al 50 per cento nel 2020. Gli uffici dell'AI promuovono la fatturazione elettronica, mettendo a disposizione dei piccoli fornitori soluzioni semplici e poco onerose e sviluppando un sistema che consenta agli assicurati di inserire le spese sostenute direttamente online. L'obiettivo perseguito entro il 2025 sarà quello di aumentare la digitalizzazione per raggiungere una quota di fatturazione elettronica dell'85 per cento.

Nonostante la pubblicazione della nuova circolare dell'UFAS e la predisposizione di strumenti per dematerializzare le fatture disponibili, esistono ancora doppioni nei controlli delle fatture cartacee effettuati dagli uffici AI e dall'UCC. È quanto constatato dall'UFAS nel 2020 nel quadro della sua attività di sorveglianza.

### **Attuazione soddisfacente delle raccomandazioni, ma un processo digitalizzato e automatizzato previsto soltanto per il 2025**

Il CDF ritiene che siano stati compiuti dei progressi. Quattro raccomandazioni sono state attuate, mentre altre tre lo sono solo parzialmente. Gli uffici dell'AI dispongono di condizioni quadro e di strumenti necessari. Ciononostante, è ancora troppo presto per valutare se l'efficacia dei controlli sia migliorata. Dato che alcuni sviluppi sono ancora in corso, è difficile prevedere a quali risultati porterà il percorso scelto. La riduzione delle fatture cartacee, un controllo mirato delle fatture, una migliore analisi dei dati e la riorganizzazione del servizio corrispondente dell'UCC sono alcuni dei cantieri aperti. Bisognerà attendere il 2025 per poter formulare osservazioni sul miglioramento dell'efficienza nei controlli grazie a un processo digitalizzato e automatizzato.

**Testo originale in francese**