

COMUNE DI SAN BASSANO

Provincia di CREMONA

Tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni

Art. 9 – D.P.C.M. 22/09/2014

Indicatore di tempestività dei pagamenti

Nel periodo 01.04.2015 - 30.06.2015 l'indicatore globale è pari a **-24.87 giorni**

Tale indicatore è ottenuto elaborando tutte le fatture pagate nel periodo considerato.

La data di scadenza delle fatture in cui tale data non è stata indicata è calcolata automaticamente il 30° giorno successivo la data di registrazione.

Secondo quanto previsto dal D.P.C.M. 22/09/2014, art.9, l'indicatore è ottenuto sommando il prodotto tra numero di giorni e importo dovuto di ogni fattura e rapportando tale somma all'importo dei pagamenti di fatture avvenuti nel periodo considerato.



Il Responsabile del Servizio Finanziario

PIZZOCHERO ROBERTA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Roberta Pizzochero', written over a circular stamp.

TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Accedere alla procedura con **Esercizio 2015** dalla release 15.1.6 in poi.

1. Aggiornamento dell'archivio Fatture

Per ottenere il calcolo in giorni del tempo medio dei pagamenti effettuati nel 2015 è necessario aver caricato le fatture all'interno del programma della Contabilità e aver collegato i mandati di pagamento alle fatture stesse.

Nell'archivio Fatture Passive, è stato inserito un flag che consente di **ESCLUDERE** le fatture indicate dal conteggio dei tempi medi di pagamento.

Ai fini del conteggio, viene considerata la data di scadenza indicata sulla fattura. Qualora la data non fosse indicata, il programma la considera pari alla data di registrazione al protocollo finanziario + 30gg.

Per indicare la spunta di esclusione e la data di scadenza accedere al menu 1.6.3.1 (archivio fatture) e richiamare la fattura interessata.

2. Elaborazione del calcolo dei tempi medi di pagamento

Procedere quindi col menù 1.6.3.9 **Tempestività pagamento fatture**

Lasciando le selezioni proposte di default, viene elaborato il modello con la risultanza di tempi medi da pubblicare sul sito del comune.

Tale indicatore è ottenuto elaborando tutte le fatture pagate nel periodo considerato.

La data di scadenza delle fatture in cui tale data non è stata indicata è calcolata automaticamente il 30° giorno successivo la data di registrazione al protocollo finanziario.

Secondo quanto previsto dal D.P.C.M. 22/09/2014, art.9, l'indicatore è ottenuto sommando il prodotto tra numero di giorni e importo dovuto di ogni fattura e rapportando tale somma all'importo dei pagamenti di fatture avvenuti nel periodo considerato.

Selezionando Elenco Fatture Excel, viene prodotto un file in formato Excel con l'elenco di tutte le fatture e le informazioni necessarie al fine del conteggio dei tempi medi (data scadenza, data di pagamento, importo ecc)

Tale prospetto ha fine esclusivamente conoscitivo e può essere utilizzato dall'operatore per verificare quali fatture sono coinvolte nell'elaborazione della statistica

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	anno_prot_fattura	num_prot_fattura	data_scad_fattura	data_pagamento	giorni	importo_dovuto	giorni_per_importo	importo_pagato	
2	2014	1	20/05/2014	25/05/2014	5	353,8	1769	353,8	
3	2014	2	20/05/2014	25/05/2014	5	99,92	499,6	99,92	
4	2014	3	20/05/2014	10/06/2014	21	108,02	2268,42	108,02	
5	2014	4	20/05/2014	25/05/2014	5	31,76	158,8	31,76	
6	2014	5	20/05/2014	25/05/2014	5	157,09	785,45	157,09	
7	2014	6	20/05/2014	25/05/2014	5	55,34	276,7	55,34	
8	2014	7	20/05/2014	25/05/2014	5	473,78	2368,9	473,78	
9	2014	8	20/05/2014	25/05/2014	5	26,95	134,75	26,95	
10	2014	9	20/05/2014	25/05/2014	5	472,03	2360,15	472,03	
11	2014	10	20/05/2014	25/05/2014	5	336,79	1683,95	336,79	