

Piano Procedure 2019

Parma
Gennaio 2019

materiale
per discussione

Revisione del processo di
rendicontazione



riservatezza

Questo documento è la base per una presentazione orale, senza la quale ha quindi limitata significatività e può dar luogo a fraintendimenti. Sono proibite riproduzioni, anche parziali, del contenuto di questo documento senza la previa autorizzazione scritta.

obiettivo del documento

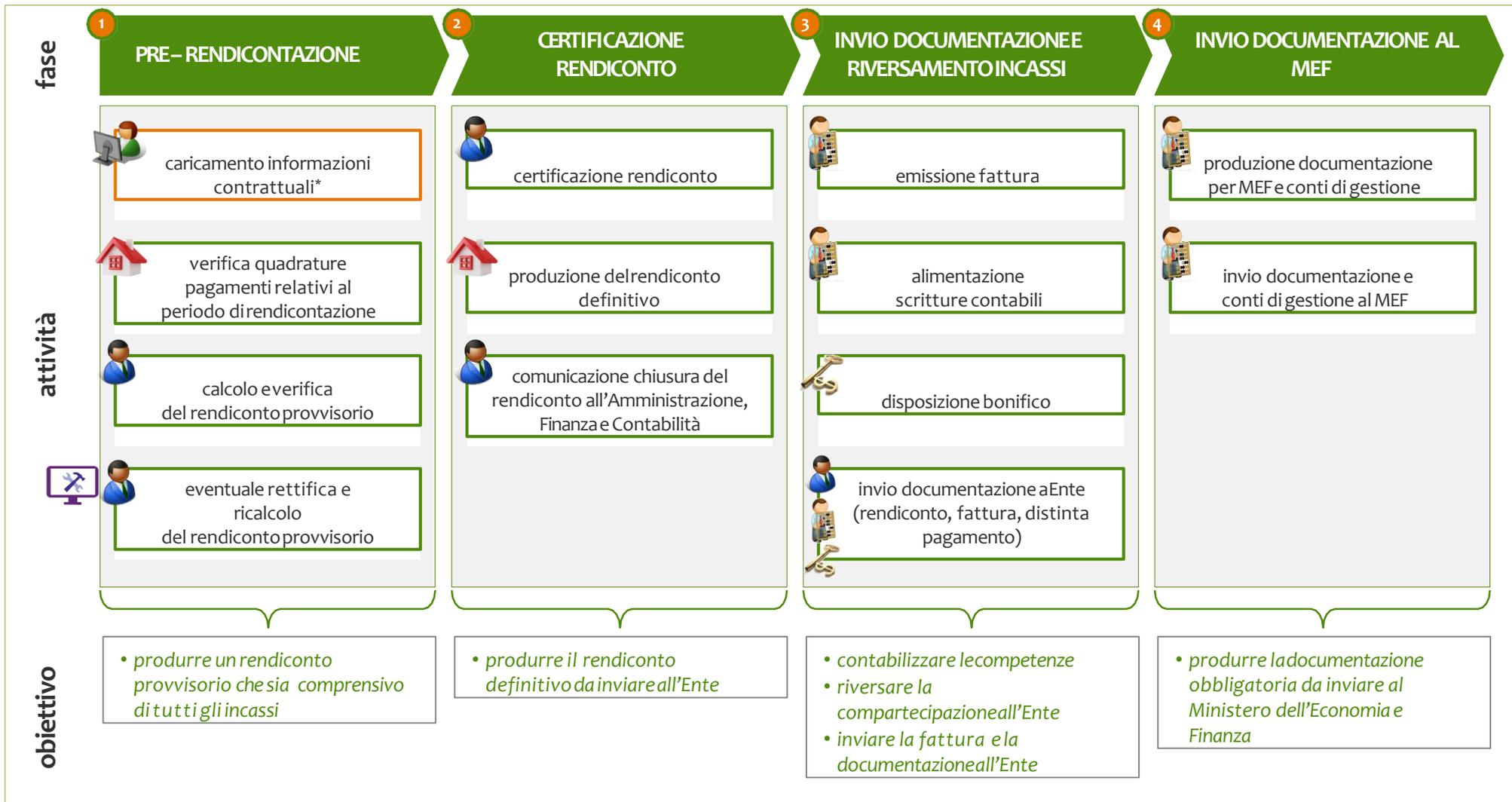
- obiettivo -

- presentare il nuovo processo di rendicontazione
- definire le tempistiche di processo vincolanti alla consegna del rendiconto nei tempi
- presentare l'architettura IT a supporto del processo di produzione del rendiconto
- presentare e validare il nuovo documento di rendiconto

agenda

- 1| nuovo processo di rendicontazione**
- 2| tempistiche di processo vincolanti
- 3| architettura IT
- 4| allegati

nuovo processo di rendicontazione



agenda

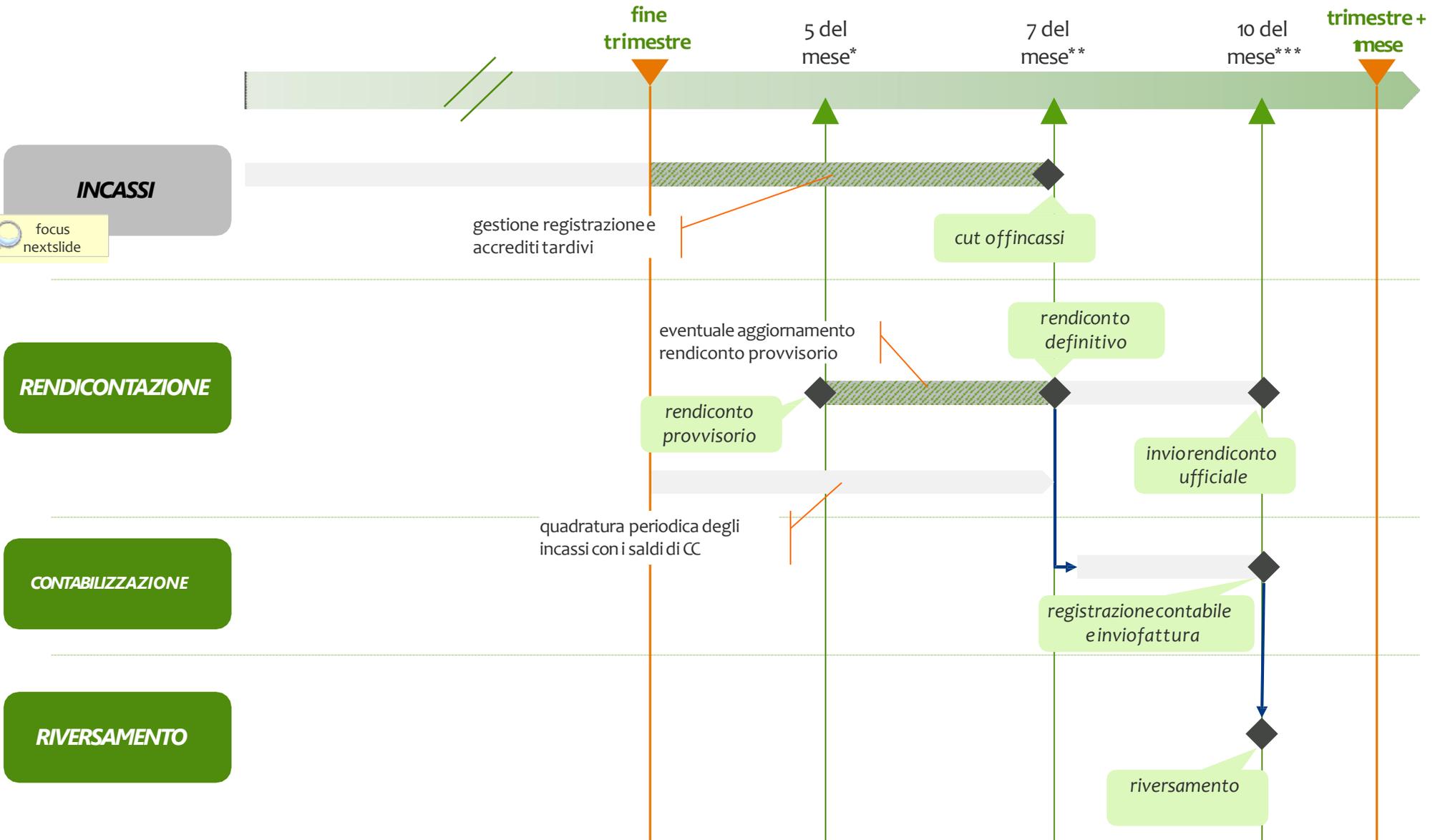
1| nuovo processo di rendicontazione

2 | tempistiche di processo vincolanti

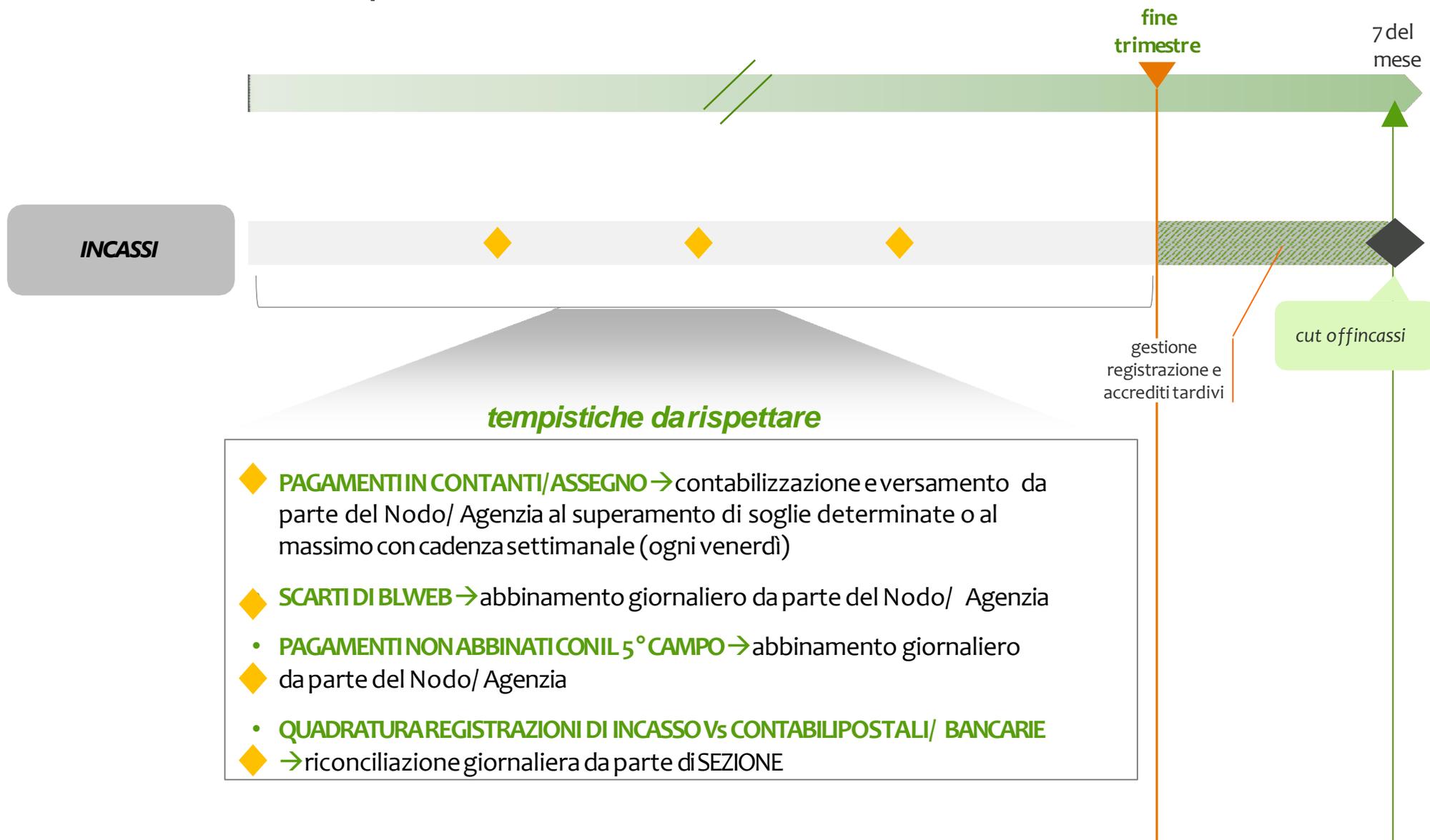
3| architettura IT

4| allegati

tempistiche di processo vincolanti



focus tempistiche | incassi



agenda

- 1| nuovo processo di rendicontazione
- 2| tempistiche di processo vincolanti
- 3 | architettura IT**
- 4| allegati

architettura IT (1di3)

La generazione dei rendiconti può essere suddivisa in varie fasi:

1. **Excel dei rendiconti:** estrazione del file excel riepilogativo degli incassi del periodo dai gestionali.
2. Fase 1 **Estrazione Incassi:** Passaggio della situazione degli incassi dai gestionali alla procedura dei rendiconti.
3. Fase 2 - **Creazione riepiloghi:** Creazione di un riepilogo dell'analitica degli incassi.
4. Fase 4 – **Calcolo Rendiconto:** viene calcolato il rendiconto partendo dalle condizioni contrattuali con relativi aggi, compartecipazioni ed importi fatture.

architettura IT(2 di 3)

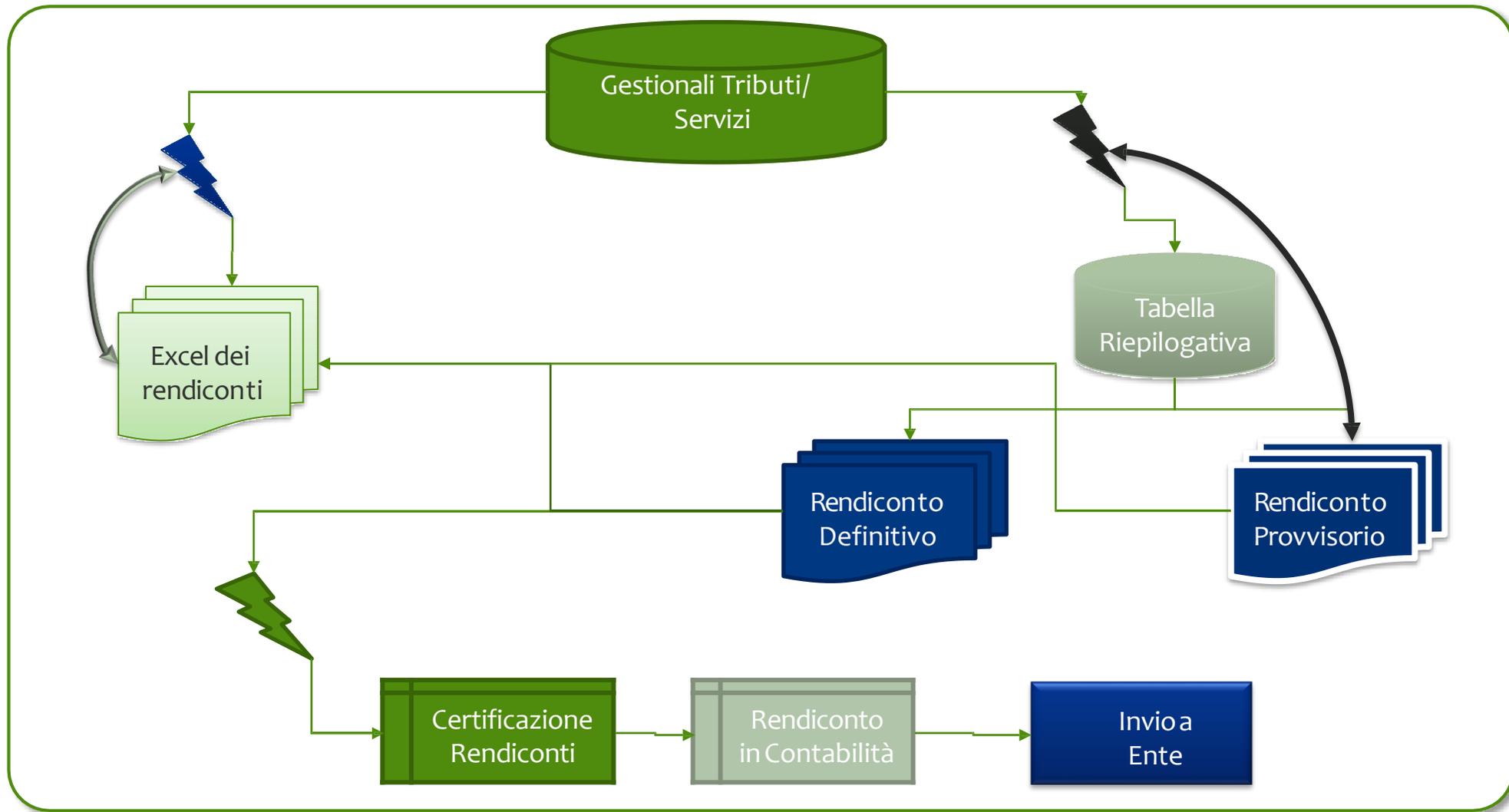
La nuova procedura per i rendiconti prevede 3 fasi che possono essere lanciate senza una periodicità prefissata:

- A. Estrazione excel per la verifica dei pagamenti del periodo: (**Excel dei pagamenti**)
 - viene estratto un file excel riepilogativo dei pagamenti direttamente dai gestionali
- B. Rendiconto provvisorio: (**Estrazione Incassi – Calcolo rendiconto**)
 - viene estratto un file excel:
 - Viene generata una simulazione di rendiconto applicando le condizioni contrattuali, non vengono bloccati i gestionali e possono ancora essere inseriti nuovi pagamenti.
 - Permette di stampare un rendiconto completo, non certificabile in quanto i pagamenti possono ancora entrare sui gestionali.
- C. Rendiconto definitivo: (**Estrazione Incassi – Calcolo rendiconto**)
 - viene estratto un file excel
 - Viene generato un rendiconto definitivo applicando le condizioni contrattuali, vengono bloccati gestionali nella ricezione dei nuovi pagamenti
 - Permette di stampare un rendiconto completo, certificabile in quanto i pagamenti non possono più entrare sui gestionali.
 - È ancora possibile riaprire i rendiconti sbloccando i gestionali.

Alle 3 fasi sopra descritte se ne aggiungono altre 3 che vanno utilizzate solo quando si ha la certezza che i rendiconti siano corretti e solo dopo aver lanciato il rendiconto definitivo:

- I. Certificazione dei rendiconti: chiude definitivamente i rendiconti e non sono più possibili riaperture.
- II. Invio in contabilità del rendiconto e dell'eventuale fattura.
- III. Invio all'Ente

architettura IT(3 di 3)



agenda

- 1 | nuovo processo di rendicontazione
- 2 | tempistiche di processo vincolanti
- 3 | architettura IT
- 4 | allegati – processo di
rendicontazione di dettaglio**

simbologia utilizzata

legenda simboli di processo



attività di
inizioprocesso



attivitàintermedia
di processo



interfaccia
di processo



eventialternativi



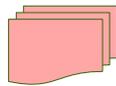
controllo
di processo



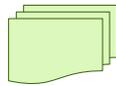
attivitàmanuale
svoltaa sistema



attivitàautomatica
svoltadal sistema



input



output



puntodi
attenzione



fine del processo



connettore



attivitàche si
svolgono in parallelo



attivitàche si auto
escludono



flusso di processo

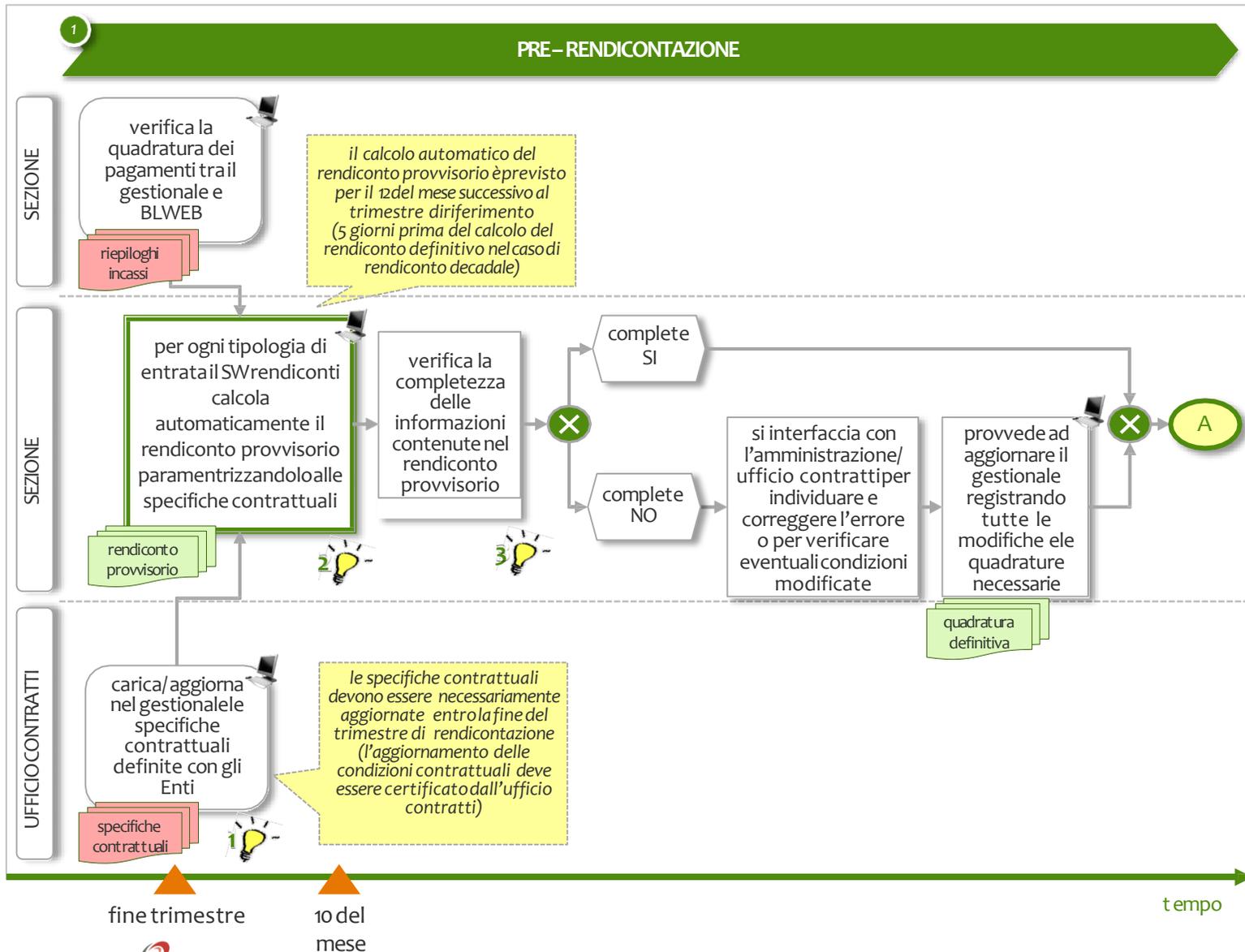


macro fase di processo

processo «highlevel»

macro fasi di processo	attori	input	output	tool
1 PRE-RENDICONTAZIONE	<ul style="list-style-type: none"> SEZIONE 	<ul style="list-style-type: none"> riepiloghi incassi specifiche contrattuali 	<ul style="list-style-type: none"> rendiconto provvisorio quadratura definitiva rendiconto provvisorio aggiornato 	<ul style="list-style-type: none"> BLWEB SWRENDICONTI
2 CERTIFICAZIONE RENDICONTO	<ul style="list-style-type: none"> SEZIONE 	<ul style="list-style-type: none"> n.a. 	<ul style="list-style-type: none"> rendiconto aggiornato analitica incassi 	<ul style="list-style-type: none"> SWRENDICONTI
3 INVIO DOCUMENTAZIONE E RIVERSAMENTO INCASSI	<ul style="list-style-type: none"> UFFICIO CONTABILITA'E BILANCIO TESORERIA 	<ul style="list-style-type: none"> n.a. 	<ul style="list-style-type: none"> fattura plico documentazione ente lettera ente bonifico ente 	<ul style="list-style-type: none"> SWFATTURAZIONE ELETTRONICA SWTESORERIA
4 INVIO DOCUMENTAZIONE AL MEF	<ul style="list-style-type: none"> UFFICIO CONTABILITA'E BILANCIO 	<ul style="list-style-type: none"> n.a. 	<ul style="list-style-type: none"> contidigestione 	<ul style="list-style-type: none"> n.a.

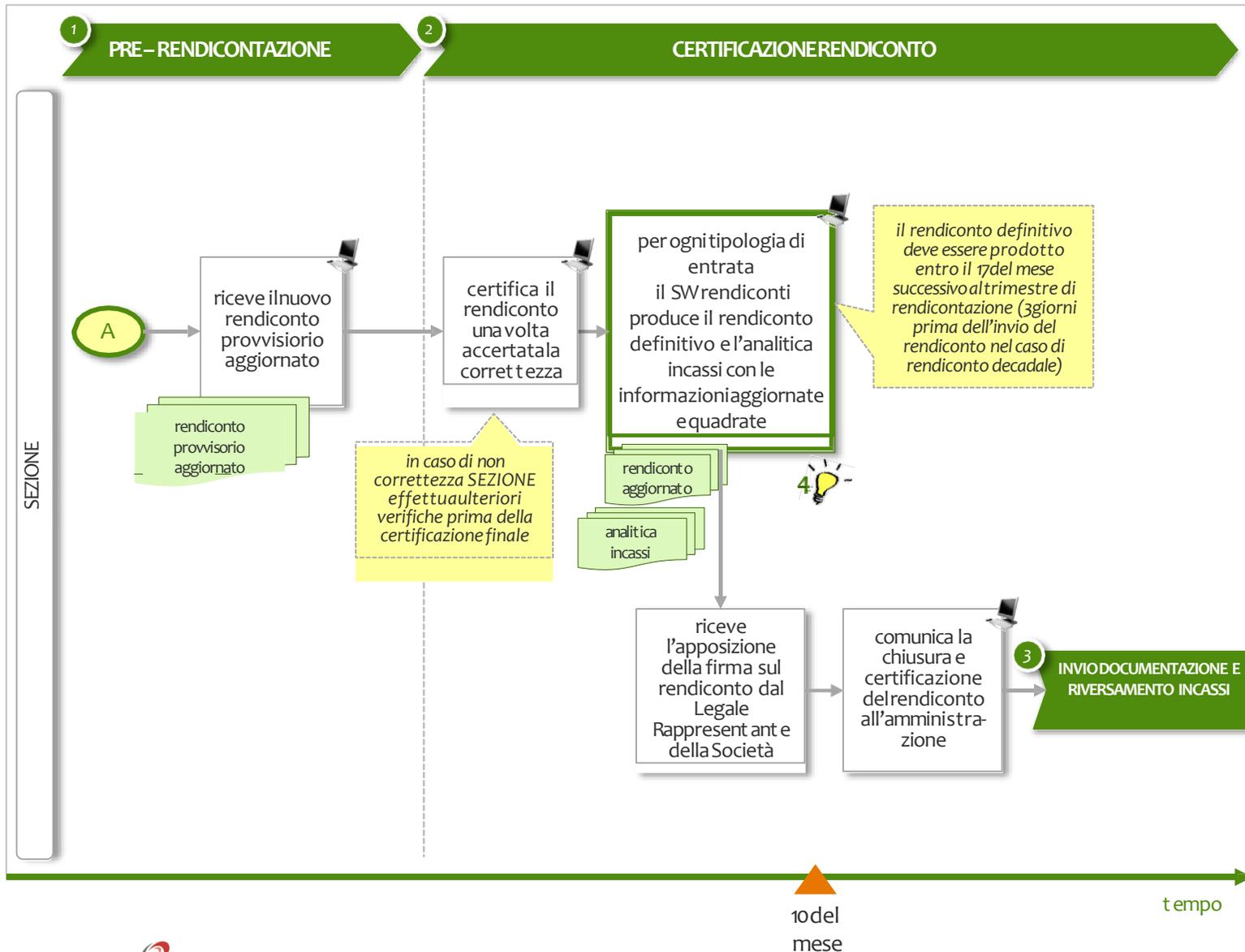
processo «rendicontazione al Comune» (1 di 4)



note

- tra le specifiche contrattuali inserite nel gestionale figurano anche i parametri utili al calcolo del rendiconto (% aggio, minimo garantito annuo, eventuali scaglioni di aggio e eventuali anticipazioni sul minimo garantito)
- i sistemi gestionali possiedono l'informazione relativa agli incassi della singola commessa per entrata. Il rendiconto viene calcolato sulla base degli incassi registrati applicando tutte le configurazioni inserite nel contratto e contiene in particolare quanto è il totale incassato, l'aggio/compenso e quanto deve essere riversato al comune. In caso di minimo garantito contiene anche l'eventuale quota che deve essere conguagliata all'Ente
- SEZIONE:**
 - verifica che le condizioni contrattuali con l'Ente siano corrette/aggiornate
 - verifica che il gestionale comprenda le informazioni su tutti i pagamenti/incassi del periodo di riferimento
 - controlla che il calcolo del rendiconto sia correttamente parametrizzato alle specifiche contrattuali inserite (% aggio, minimo garantito annuo, eventuali scaglioni di aggio e eventuali anticipazioni sul minimo garantito)

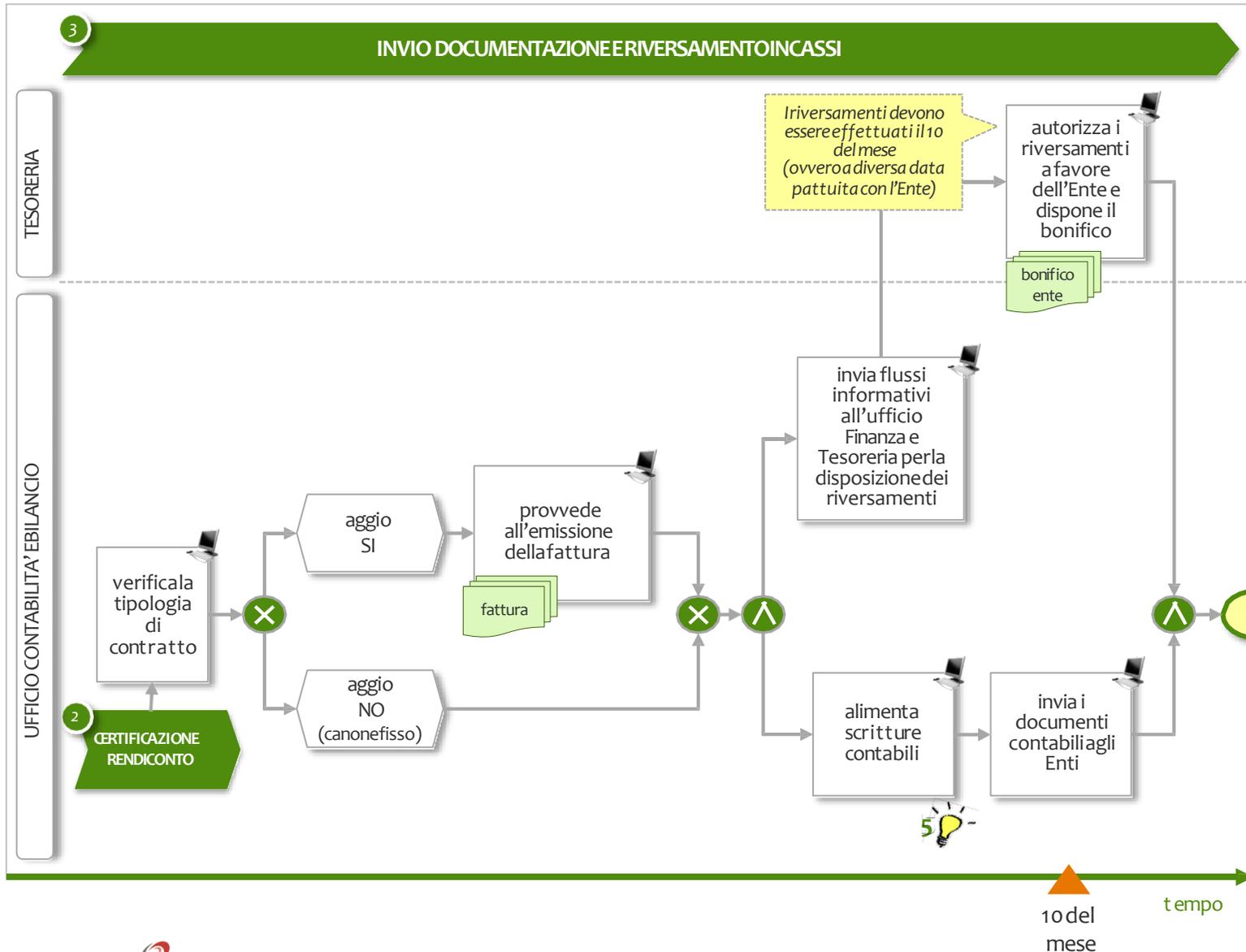
processo «rendicontazione al Comune» (2 di 4)



note

- 4 (lightbulb icon) la versione definitiva del rendiconto dovrà evidenziare all'ente per ogni entrata:
1. Totale somma incassata
 2. %aggio
 3. IVA sull'aggio
 4. Quota minimo garantito (eventuale)
 5. Anticipazione sul minimo garantito (eventuale)
 6. Recupero minimo garantito anni precedenti (eventuale)
 7. Recupero minimo garantito anni in corso (eventuale)
 8. Fuori campo IVA (spese)
 9. Totale compartecipazione in favore dell'ente
- l'analitica incassi contiene il dettaglio per ogni singola entrata per anni di imposta e per fase di riscossione (ordinario, straordinario, ingiunzione) con il dettaglio degli importi relativi all'imposta, alle sanzioni e agli interessi

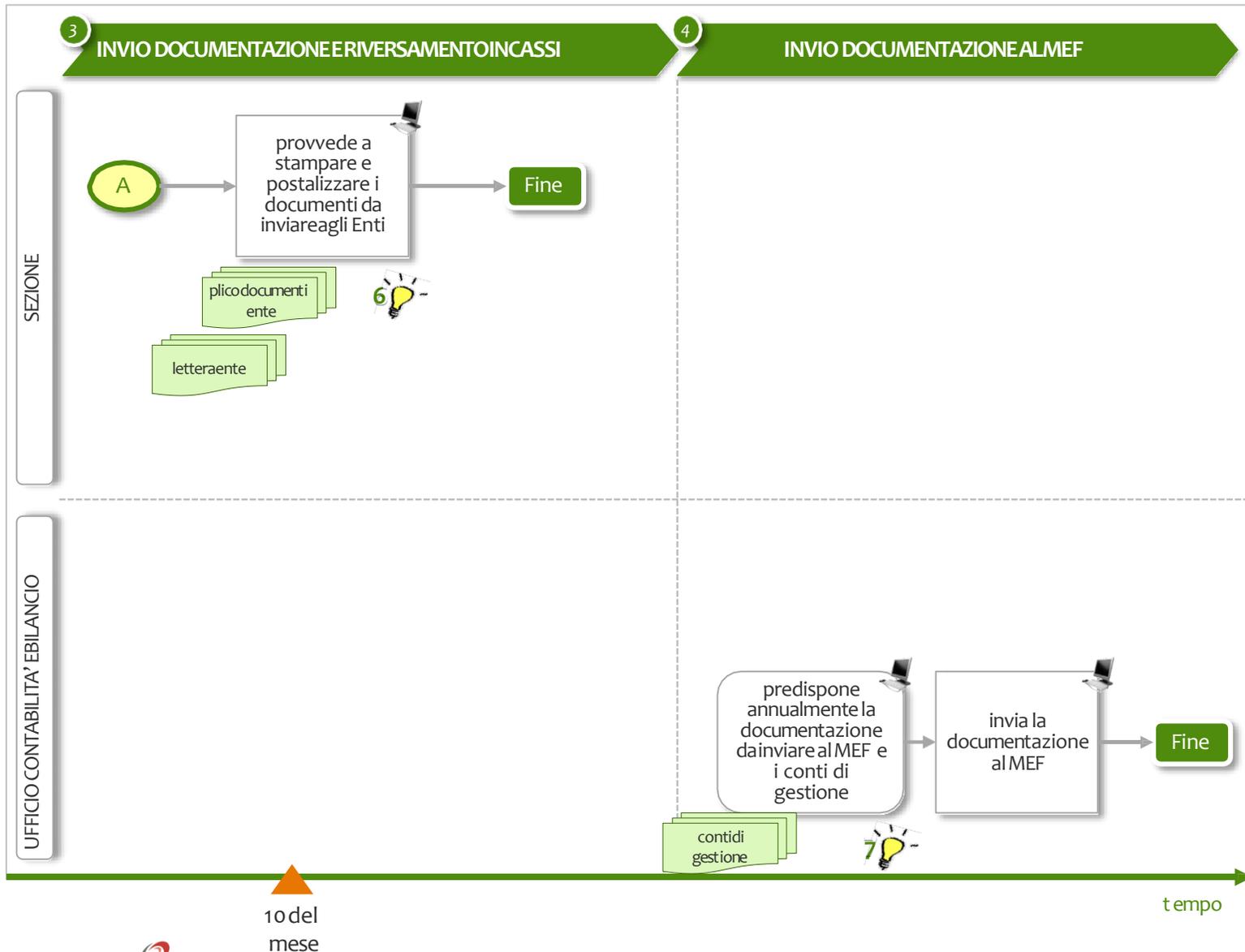
processo «rendicontazione al Comune» (3 di 4)



note

- 5 - la rendicontazione all'Ente è propedeutica alla scrittura contabile delle voci relative ad incassi, aggio e compartecipazione

processo «rendicontazione al Comune» (4 di 4)



note

6 la documentazione da inviare all'Ente nel caso di contratti ad aggio prevede:

- rendiconto e analitiche incassi
- copie dei riversamenti effettuati
- lettera di accompagnamento

Nel caso di contratto a canone fisso è previsto solamente l'invio della lettera di accompagnamento in cui si comunica il versamento della quota fissa pattuita

7 - annualmente viene prodotta la documentazione necessaria per:

- la dichiarazione al ministero delle finanze (Trasmissione Dei Flussi Dei Concessionari Dei Tributi Locali)
- il conto di gestione