



Prot. 2018-0001255

del 25.01.2018

Classif. _____

Al Revisore Unico
Dott. Donato Madaro
SEDE

OGGETTO: rilevazione Indice dei Tempi medi di Pagamento (ITP) quarto trimestre 2017 e situazione cumulata al 31/12/2017.

Con la presente si trasmette l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il quarto trimestre 2017.

A tal fine si allega il calcolo effettuato che evidenzia un valore pari a 30.

Si trasmette inoltre la cumulata al 31 dicembre 2017 che mostra un valore pari a 3.

L'indicatore per l'anno 2017 ha portato al radicale miglioramento tanto auspicato e perseguito grazie alle attività di normalizzazione della gestione intraprese nel corso della gestione, nello specifico:

- normalizzazione della tempistica degli strumenti di Bilancio;
- normalizzazione della tempistica degli strumenti della gestione finanziaria;
- miglioramento della disponibilità finanziaria per effetto dell'incasso dei crediti verso Regione e verso altri debitori;
- implementazione del sistema informativo in riuso regionale degli atti digitali che ha consentito un miglior raccordo tra RUP/RdP responsabili della liquidazione.

Si è infatti passati da un indicatore dei tempi medi che per il 2014 era pari a 141,30 su 1046 per un totale di pagamenti nell'anno di € 3.522.063,85, al 2015 pari a 190,91 per 706 pagamenti per un totale di € 2.766.948,02, al 2016 pari a 152,71 su 1904 per un totale di

pagamenti di € 5.665.108,61 fino al 2017 in cui il valore si è ridotto drasticamente a 3 su 1297 pagamenti per complessivi € 5.983.101,17.

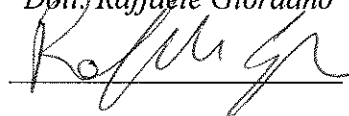
Si sottolinea altresì come su 1297 pagamenti ben 845 (65%) sono stati effettuati entro 30 giorni e inoltre per 9 mesi su 12 il valore dell'indicatore è stato inferiore a 30.

Si precisa che il calcolo della cumulata rettifica per alcuni valori gli importi per i tre trimestri precedenti a seguito delle sistemazioni contabili di fine anno che non hanno in ogni caso alterato il valore dell'indicatore complessivamente considerato.

Distinti saluti.



*Il Direttore Amministrativo
Dott. Raffaele Giordano*



TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI
ESERCIZIO 2017

da 01/10/2017

a 31/12/2017

| | |
|---------------------------------------|-----|
| Pagamenti considerati per il calcolo | 376 |
| Pagamenti effettuati entro 30 giorni | 273 |
| Pagamenti effettuati entro 60 giorni | 17 |
| Pagamenti effettuati entro 90 giorni | 29 |
| Pagamenti effettuati entro 120 giorni | 11 |
| Pagamenti effettuati entro 150 giorni | 7 |
| Pagamenti effettuati entro 180 giorni | 9 |
| Pagamenti effettuati entro 210 giorni | 1 |
| Pagamenti effettuati entro 240 giorni | 2 |
| Pagamenti effettuati entro 270 giorni | 4 |
| Pagamenti effettuati entro 300 giorni | 10 |
| Pagamenti effettuati dopo 300 giorni | 13 |

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI
30

| Mese pagamento fattura | Numero pagamenti | Totale pagamenti | Indicatore mensile |
|------------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| Gennaio | | | |
| Febbraio | | | |
| Marzo | | | |
| Aprile | | | |
| Maggio | | | |
| Giugno | | | |
| Luglio | | | |
| Agosto | | | |
| Settembre | | | |
| Ottobre | 76 | 475.377,47 | -16 |
| Novembre | 181 | 285.311,80 | 119 |
| Dicembre | 119 | 173.187,12 | 8 |
| | 376 | 933.876,39 | |



TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI

ESERCIZIO 2017

01/01/2017

a 31/12/2017

| | |
|---------------------------------------|------|
| Pagamenti considerati per il calcolo | 1297 |
| Pagamenti effettuati entro 30 giorni | 845 |
| Pagamenti effettuati entro 60 giorni | 219 |
| Pagamenti effettuati entro 90 giorni | 83 |
| Pagamenti effettuati entro 120 giorni | 65 |
| Pagamenti effettuati entro 150 giorni | 12 |
| Pagamenti effettuati entro 180 giorni | 19 |
| Pagamenti effettuati entro 210 giorni | 1 |
| Pagamenti effettuati entro 240 giorni | 4 |
| Pagamenti effettuati entro 270 giorni | 12 |
| Pagamenti effettuati entro 300 giorni | 11 |
| Pagamenti effettuati dopo 300 giorni | 26 |

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

3

| Mese pagamento fattura | Numero pagamenti | Totale pagamenti | Indicatore mensile |
|------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| Gennaio | 48 | 287.374,97 | 13 |
| Febbraio | 96 | 246.041,36 | 6 |
| Marzo | 92 | 261.598,99 | 51 |
| Aprile | 87 | 1.249.301,74 | -16 |
| Maggio | 143 | 334.661,81 | 81 |
| Giugno | 159 | 235.568,52 | 22 |
| Luglio | 77 | 99.778,89 | 22 |
| Agosto | 106 | 206.245,20 | 0 |
| Settembre | 113 | 2.128.653,30 | -19 |
| Ottobre | 76 | 475.377,47 | -16 |
| Novembre | 181 | 285.311,80 | 119 |
| Dicembre | 119 | 173.187,12 | 8 |
| | 1297 | 5.983.101,17 | |

