



Prot. 1595
del 29/01/2019
Classif. _____

Al Revisore Unico
Dott. Donato Madaro
SEDE

OGGETTO: rilevazione Indice dei Tempi medi di Pagamento (ITP) quarto trimestre 2018 e situazione cumulata al 31/12/2018.

Con la presente si trasmette l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il quarto trimestre 2018.

A tal fine si allega il calcolo effettuato che evidenzia un valore pari a 4.

Si trasmette inoltre la cumulata al 31 dicembre 2018 che mostra un valore pari a 13.

Continua anche per l'anno 2018 il trend positivo avviato negli esercizi precedenti mediante le attività di normalizzazione della gestione intraprese.

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 e su questo esercizio si è attestato a 13 su 1556 pagamenti per complessivi € 4.121.923,75.

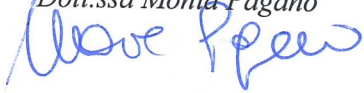
Si sottolinea altresì che segno evidente dell'andamento positivo di tale indicatore è che su 1556 pagamenti ben 1322 (85%) sono stati effettuati entro 30 giorni e inoltre per 10 mesi su 12 il valore dell'indicatore è stato inferiore a 30.

Si precisa che il calcolo della cumulata rettifica per alcuni valori gli importi per i tre trimestri precedenti a seguito della verifica effettuata che ha evidenziato come nell'elenco

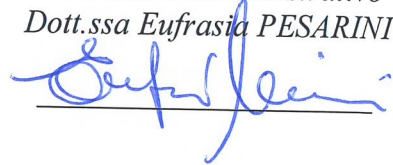
venissero riportate non correttamente le note credito. In ogni caso tale rettifica sugli importi non ha alterato il valore dell'indicatore complessivamente considerato.

Distinti saluti.

L'I.F. Bilancio e Gestione Finanziaria
Dott.ssa Monia Pagano



Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Eufrasia PESARINI



TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI
ESERCIZIO 2018
da 01/10/2018
a 31/12/2018

Pagamenti considerati per il calcolo	370
Pagamenti effettuati entro 30 giorni	315
Pagamenti effettuati entro 60 giorni	15
Pagamenti effettuati entro 90 giorni	15
Pagamenti effettuati entro 120 giorni	11
Pagamenti effettuati entro 150 giorni	9
Pagamenti effettuati entro 180 giorni	1
Pagamenti effettuati entro 210 giorni	0
Pagamenti effettuati entro 240 giorni	4
Pagamenti effettuati entro 270 giorni	0
Pagamenti effettuati entro 300 giorni	0
Pagamenti effettuati dopo 300 giorni	0

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

4

Mese pagamento fattura	Numero pagamenti	Totale pagamenti	Indicatore mensile
Gennaio			
Febbraio			
Marzo			
Aprile			
Maggio			
Giugno			
Luglio			
Agosto			
Settembre			
Ottobre	150	425.825,64	-6
Novembre	95	415.675,51	15
Dicembre	125	305.932,43	1
	370	1.147.433,58	

TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI**ESERCIZIO 2018****01/01/2018****a 31/12/2018**

Pagamenti considerati per il calcolo	1556
Pagamenti effettuati entro 30 giorni	1322
Pagamenti effettuati entro 60 giorni	86
Pagamenti effettuati entro 90 giorni	55
Pagamenti effettuati entro 120 giorni	21
Pagamenti effettuati entro 150 giorni	22
Pagamenti effettuati entro 180 giorni	5
Pagamenti effettuati entro 210 giorni	6
Pagamenti effettuati entro 240 giorni	17
Pagamenti effettuati entro 270 giorni	6
Pagamenti effettuati entro 300 giorni	4
Pagamenti effettuati dopo 300 giorni	12

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**13**

Mese pagamento fattura	Numero pagamenti	Totale pagamenti	Indicatore mensile
Gennaio	107	415.092,83	21
Febbraio	108	167.794,05	7
Marzo	86	399.318,66	12
Aprile	157	293.127,70	12
Maggio	211	391.315,61	2
Giugno	73	212.640,59	2
Luglio	38	112.032,05	39
Agosto	240	596.707,35	10
Settembre	166	386.461,33	46
Ottobre	150	425.825,64	-6
Novembre	95	415.675,51	15
Dicembre	125	305.932,43	1
	1556	4.121.923,75	