



Prot. 00 11173

del 7 OTT. 2016

Classif. _____

Al Revisore Unico
Dott. Donato Madaro
SEDE

OGGETTO: *Tempi medi di pagamento Terzo Trimestre 2016 e la cumulata al 30/09/2016.*

Con la presente si trasmette l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il terzo trimestre 2016.

A tal fine si allega il calcolo effettuato che evidenzia un valore pari a 51,10.

Si trasmette inoltre la cumulata al 30 settembre 2016 che mostra un valore pari a 175,84.

E' di tutta evidenza come il percorso di normalizzazione della gestione stia procedendo in maniera molto spedita, passando da una cumulata al 30/06/2016 pari a 244,36 a quella attuale di 175,84.

Si richiama inoltre l'attenzione su come nel terzo trimestre su 318 pagamenti ben 181 sono stati effettuati entro 30 giorni, mentre i pagamenti ritardati risentono della pesante massa debitoria derivante dai periodi pregressi e che è in corso di liquidazione e regolazione man mano che i RUP incaricati completano le verifiche di competenza. Si consideri, inoltre, che i pagamenti effettuati a 30 giorni nell'intero primo semestre sono pari a 472 su un totale di 1463.

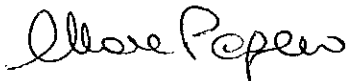
E' di tutta evidenza che gli intoppi alla regolarità dei pagamenti sono stati rimossi e che si sta procedendo alla normalizzazione della gestione con un rapido avanzamento anche dei pagamenti relativi ai periodi pregressi.

Si sottolinea inoltre come nel periodo considerato il numero dei pagamenti inclusi per il calcolo è stato pari a 1463 per complessivi € 4.498.743,96 che tale valore è di gran lunga superiore a quello relativo all'intero anno 2015 in cui il totale dei pagamenti è stato pari a 706 per complessivi € 2.766.948,02.

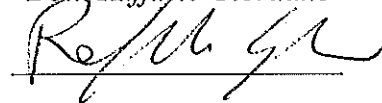
Un miglioramento della tempistica sarà pertanto evidenziabile nel corso dei prossimi trimestri per effetto di:

- normalizzazione della tempistica degli strumenti di Bilancio;
- normalizzazione della tempistica degli strumenti della gestione finanziaria;
- utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria ove occorrente;
- miglioramento della disponibilità finanziaria per effetto dell'incasso dei crediti verso Regione e verso altri debitori.

Distinti saluti.



*Il Direttore Amministrativo
Dott. Raffaele Giordano*



TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI

ESERCIZIO 2016

da 01/07/2016
 a 30/09/2016

Pagamenti considerati per il calcolo	318
Pagamenti effettuati entro 30 giorni	181
Pagamenti effettuati entro 60 giorni	47
Pagamenti effettuati entro 90 giorni	21
Pagamenti effettuati entro 120 giorni	14
Pagamenti effettuati entro 150 giorni	12
Pagamenti effettuati entro 180 giorni	9
Pagamenti effettuati entro 210 giorni	10
Pagamenti effettuati entro 240 giorni	7
Pagamenti effettuati entro 270 giorni	7
Pagamenti effettuati entro 300 giorni	5
Pagamenti effettuati dopo 300 giorni	5

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

51,1041

Mese pagamento fattura	Numero pagamenti	Totale pagamenti	Indicatore mensile
Gennaio	0	0,00	
Febbraio	0	0,00	
Marzo	0	0,00	
Aprile	0	0,00	
Maggio	0	0,00	
Giugno	0	0,00	
Luglio	57	304.077,71	86,6122
Agosto	80	250.408,47	34,3885
Settembre	181	175.175,12	13,3618
Ottobre	0	0,00	
Novembre	0	0,00	
Dicembre	0	0,00	
	318	729.661,30	



TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI

ESERCIZIO 2016

da 01/01/2016
a 30/09/2016

Pagamenti considerati per il calcolo	1463
Pagamenti effettuati entro 30 giorni	472
Pagamenti effettuati entro 60 giorni	193
Pagamenti effettuati entro 90 giorni	121
Pagamenti effettuati entro 120 giorni	114
Pagamenti effettuati entro 150 giorni	56
Pagamenti effettuati entro 180 giorni	85
Pagamenti effettuati entro 210 giorni	76
Pagamenti effettuati entro 240 giorni	78
Pagamenti effettuati entro 270 giorni	59
Pagamenti effettuati entro 300 giorni	36
Pagamenti effettuati dopo 300 giorni	173

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

175,8416

Mese pagamento fattura	Numero pagamenti	Totale pagamenti	Indicatore mensile
Gennaio	69	370.483,47	332,0727
Febbraio	442	2.085.394,08	175,6015
Marzo	116	283.155,14	55,4835
Aprile	89	161.036,35	42,1888
Maggio	110	313.334,24	26,9455
Giugno	319	555.679,38	420,3944
Luglio	57	304.077,71	86,6122
Agosto	80	250.408,47	34,3885
Settembre	181	175.175,12	13,3618
Ottobre	0	0,00	
Novembre	0	0,00	
Dicembre	0	0,00	
	1463	4.498.743,96	

