



Istituto Nazionale
di Fisica Nucleare

AMMINISTRAZIONE CENTRALE
Direzione Affari Amministrativi
IL DIRIGENTE

7 luglio 2016

Ai Responsabili Amministrativi
delle Strutture INFN

Ai Responsabili degli Uffici della DAA:

- Gestione delle Entrate
- Gestione delle Spese
- Approvvigionamento e patrimonio

E p.c.

Ai Direttori delle Strutture INFN

Al Direttore Generale

LORO SEDI

Oggetto: Nuove modalità di registrazione dei documenti di spesa e raccomandazioni sull'utilizzo della finanziaria nativa Oracle

Con la presente si intende riassumere i contenuti del corso di formazione tenutosi nelle giornate del 5 e 6 luglio a Frascati fornendo le istruzioni in merito alle nuove modalità di registrazione dei documenti di spesa e le raccomandazioni sull'utilizzo della finanziaria nativa Oracle.

Grazie al prezioso contributo del Servizio Sistemi Informativi, dei colleghi Alberto Moni, Laura Mugione ed Enrico Capannini, a partire dalla data odierna sono in produzione le nuove Maschere dell'Applicativo Oracle che consentono la corretta gestione delle fasi di impegno/accertamento e di pagamento di tutti i documenti passivi; della funzionalità di dette maschere è stata data ampia dimostrazione pratica.

Alla presente sono allegate le Guide Operative Pagamenti diversi (ex Pagamento Compensi), Gestione Impegni e Accertamenti (Nuova maschera) e Gestione regolarizzazioni su pagamenti e incassi (REG).

USO DELLA FINANZIARIA NATIVA ORACLE

La creazione e modifica di movimenti finanziari con la cd. "nativa" ha creato e causa non pochi problemi, a causa del fatto che nel codice mancano molti dei controlli necessari (disponibilità di bilancio e impegno, per dirne uno). Molti ticket di assistenza hanno richiesto diverso tempo al SI per intercettare e risolvere i problemi causati dalle errate scritture che il codice della finanziaria nativa ha generato.

Per questi motivi è stata realizzata una nuova maschera per la gestione di impegni e accertamenti, che assieme alla maschera *gestione compensi* e ai moduli attualmente disponibili (fatture, missioni, seminari, fondo economale), ha l'intento di coprire l'intero panorama delle registrazioni necessarie. **Si raccomanda pertanto di non utilizzare più le funzionalità della finanziaria nativa:** l'uso verrà consentito solo a coloro che hanno la

responsabilità Oracle *Responsabile Amministrativo* e dovrà essere riservato ai soli casi straordinari, che non possano essere risolti con nessuna delle altre funzionalità del software.

NUOVE MODALITA' DI REGISTRAZIONE DOCUMENTI DI SPESA

Il DPCM 22 settembre 2014 ha stabilito le modalità di calcolo e pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti della pubblica amministrazione.

Il calcolo corretto dell'indice impone metodi di registrazione comuni per la gestione delle fatture e documenti di spesa da parte di tutte le Strutture INFN. Contemporaneamente si sono necessarie modifiche al codice e alla maschera *Workbech Fatture (Riscontro-impegno fatture)* di Oracle EBS .

Sarà necessario utilizzare il più possibile la maschera *Workbech Fatture* per poter effettuare le corrette statistiche riguardo ai pagamenti, con l'esclusione ovviamente delle liquidazioni inerenti persone fisiche (seminari e missioni). In questo modo sarà possibile anche considerare correttamente quei pagamenti che non devono fare parte dei calcoli necessari all'indicatore di tempestività. Quindi la distinzione di fondamentale importanza che va fatta è fra transazioni commerciali (che rientrano nel calcolo dell'indice) e transazioni non commerciali (che non vi rientrano).

In linea generale, **sono sempre commerciali le transazioni che provengono da Alfred.**

Sono invece transazioni non commerciali, sempre in linea generale, tutti i documenti di spesa emessi a fronte di una procedura non disciplinata dal Codice degli Appalti: a titolo di esempio, non sono commerciali le richieste di rimborso provenienti dal CERN e dai laboratori dove operano gruppi INFN in attuazione di accordi di collaborazione, dalle Università a fronte di convenzione, i rimborsi al personale.

Un'altra importante novità è la necessità di registrare in Oracle tutti quei casi che interrompono il decorso dei termini di pagamento e che rendono la fattura inesigibile. Ne sono esempio le contestazioni alla ditta, i pignoramenti Equitalia, gli interventi sostitutivi a norma del Codice degli Appalti.

Si riporta in allegato la *tabella dei comportamenti per le varie tipologie di spesa*: raccomando il massimo rispetto delle indicazioni fornite al fine di uniformare le modalità di registrazione, rendere maggiormente attendibile il calcolo dell'indice e di permettere futuri miglioramenti al codice (ad es. integrazione Oracle-PCC). Al momento sono state effettuate le modifiche al software più urgenti, ma l'analisi che è stata fatta ne prevede molte di più, anche in ordine al miglioramento e semplificazione delle procedure. Nei prossimi mesi saranno pertanto apportate ulteriori modifiche al software e per questo chiediamo la vostra massima collaborazione e attenzione nella registrazione dei documenti di spesa, ma anche la segnalazione tramite il sistema di ticketing di tutte le casistiche che potrebbero esserci sfuggite e che necessitano di essere gestite.

La tabella citata va considerata come una sorta di manuale operativo, che pertanto verrà costantemente aggiornato in base alle modifiche al software che entreranno in produzione in Oracle.

IL DIRETTORE

(dott.ssa Simona Fiori)

