



Comune di Cesena

# Verso una gestione totalmente digitale dei documenti contabili

L'esperienza del Comune di Cesena

**Barbara Leonetti**

Servizio Entrata e Spesa Ordinaria

**Gianluca Isgrò**

Servizio Informativo Gestionale



Comune di Cesena

## Di cosa vi parleremo...

- Come eravamo: la gestione cartacea e i relativi colli-di-bottiglia
- Cosa abbiamo pensato: il disegno generale del progetto
- A che punto siamo arrivati: gli strumenti realizzati e i risultati raggiunti finora
- Cosa rimane da fare: gli ultimi passi per arrivare a una gestione totalmente digitale



Comune di Cesena

In un tipico processo di acquisizione di beni o servizi, sono coinvolti almeno cinque documenti di interesse contabile:

- l'atto di impegno di spesa
- l'ordine al fornitore
- la fattura
- l'atto di liquidazione tecnica
- il mandato di pagamento

Per il Comune di Cesena, si parla di 2.500 atti, 12.000 fatture, 6.000 liquidazioni ecc...



Comune di Cesena

Questi documenti viaggiavano da un ufficio all'altro in forma cartacea, con tutti i problemi che ne conseguivano...

Abbiamo pertanto pensato a un progetto di dematerializzazione e integrazione fra i sistemi, con i seguenti macro-obiettivi:

1. **PER IL COMUNE:** aumentare l'efficienza, riducendo i tempi di transito e di lavorazione, ed eliminando le ridondanze;
2. **PER I FORNITORI:** accorciare i tempi di pagamento e garantire un accesso veloce e trasparente allo stato delle proprie pratiche



Comune di Cesena

## Gruppo di lavoro

- Settore Ragioneria (Servizio Entrata e Spesa Ordinaria)
  - Settore Sistemi Informativi (Servizio Informativo Gestionale)
  - Fornitore: CEDAF (software contabilità = Libra, piattaforma documentale = Iride)
- + utilizzatori “cavie” di altri Settori



Comune di Cesena

## I Risultati conseguiti

- la gestione digitale delle fatture è operativa da maggio 2009
- visti gli alti numeri, abbiamo implementato un sistema di scansione massiva con bar-code
- È stato disegnato un workflow delle fatture nel sistema documentale che prevede la gestione degli stati (liquidabile ecc.)
- dal software di contabilità è possibile richiamare l'immagine della fattura in qualunque momento



Comune di Cesena

## Cosa abbiamo realizzato

- il software permette di vedere le fatture da liquidare depositate sulla propria scrivania
- l'integrazione nativa con la contabilità evita gli errori e poiché non c'è più la necessità di ridigitazione dei dati
- tramite l'associazione liquidazione->impegno->determina, il fascicolo elettronico si completa con tutti i documenti contabili



Comune di Cesena

## COME ERAVAMO (LE FATTURE)

Come venivano gestite le fatture:

- il Protocollo Generale riceveva le fatture ed entro le 48 ore successive le smistava per posta interna al Settore di più probabile appartenenza (scelta non sempre facile a causa della mancanza di elementi sull'ufficio ordinante);
- il Settore ricevente valutava il documento e in caso di errata assegnazione, lo inoltrava ad altro ufficio o lo restituiva al Protocollo;
- arrivata nel Settore di pertinenza, la fattura passava di mano fra vari operatori per l'attestazione della liquidabilità



Comune di Cesena

## COME ERAVAMO (LA LIQUIDAZIONE)

- La liquidazione veniva preparata o direttamente su carta o preparata con l'ausilio di software vari non integrati con la contabilità (il cui prodotto finale era comunque un documento cartaceo)
- il Dirigente che emetteva la liquidazione tecnica, la sottoscriveva e la inviava insieme alla fattura alla Ragioneria.
- la Ragioneria provvedeva a caricare in contabilità la fattura e la liquidazione, e provvedeva ad emettere il mandato di pagamento.



Comune di Cesena

## La gestione attuale, l'infrastruttura di base

Siamo partiti dagli estremi: l'atto iniziale di impegno e il mandato di pagamento finale. In particolare, riguardo alle determine abbiamo proceduto così:

- passaggio dal cartaceo al digitale, con 70 token USB distribuiti ai Settori, e modifica del workflow di gestione atti per modellare il passaggio su tutte le scrivanie virtuali
- integrazione dei software in maniera che gli impegni di spesa presi negli atti fossero automaticamente riversati in contabilità, con azzeramento di errori e doppie digitazioni



Comune di Cesena

## La gestione attuale, il dettaglio (Fatture)

- le fatture arrivano al Protocollo e vengono tutte inoltrate alla Ragioneria
- la Ragioneria carica immediatamente le fatture in contabilità. Il riversamento e la profilazione nel sistema documentale avvengono contestualmente senza interventi manuali.
- Il cartaceo viene scansionato e automaticamente collegato al documento profilato nel documentale.
- i Settori trovano in tempo reale le fatture sulle scrivanie “virtuali” del sistema documentale, pronte per la gestione, con possibilità di smistamento immediato ad altri uffici/settori.
- eseguite le verifiche del caso, la fattura viene resa liquidabile, e archiviata in un fascicolo elettronico



Comune di Cesena



Ragioneria



LIBRA



IRIDE

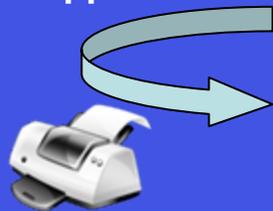


Servizio



Registra fattura con ID scansione

Appone etichetta per scansione



Inserisci documento (fattura)

Immagini fatture acquisite



Esegui scansione massiva

Controllo - emissione mandato  
informatico - firma digitale



Formazione liquidazione  
tecnica digitale

Invio mandato informatico a tesoriere



### Documenti contabili

Documento: DOC FR/2009/10000  
Fascicolo: DOC FR/2009/10000

Tipo: FR Fatture ricevute Anno: 2009 Nr.: 10000 Data: 30/06/2009

Nr. Emiss.: 762 Data: 30/06/2009

Fornitore: 106474

Creditore: 106474

Intestatar:

Valuta: Imp.Valuta:

Importo: Euro: 28,56

Sez.IVA: 08 MENSA MATERNA STATALE MARTORANO

C.d.R.:

Contratto: Anno: Nr.:

Colleg.Doc.Prec. Tipo: Anno: Utent:

Statistici COGE: 0000 EDIFICIO: 0000 STATIS: 0000

Mov.Ec.Patrim. Tipo: PREST PRESTAZIONI DI SERVIZI Causale: SERVI

Stato lav.: Ref.Int.:

Collegamento della registrazione contabile alla immagine del documento

### P140 - Dati di un documento - Windows Internet Explorer

Documento	Atti	Altri dati	Revisioni
Id.Doc.: 1247298	Tipo: FR FATTURE RICEVUTE		
Oggetto: FATTURE RICEVUTE NR. REG. 10000 DEL 17/07/2009 MANUTENZIONE			
Documento			
Data: 30/06/2009	Numero: 762	Origine: ARRIVO	
Mittente Interno:	In carico a: 135		SETTORE SERVIZI EC
Classifica: 142 DOCUMENTI CONTABILI			
Oggetto: FATTURE RICEVUTE NR. REG. 10000 DEL 17/07/2009 MANUTENZIONE ORDIN			
MARTORANO			
Classifica: 142 DOCUMENTI CONTAB			
Data e Num Prot.			
I ECONOMICO FINANZIARI			
Altri dati		D.M.	
All.Orio.		ACL	

### C:\temp\IrideWeb\_1127623.pdf - Windows Internet Explorer

Il documento viene visualizzato in modalità PDF/A.

CODICE ARTICOLO E DESCRIZIONE / ITEM CODE AND DESCRIPTION	U.M.	QTA / QUANTITY	PREZZO / PRICE	% Sc/Marg	IMPORTO / AMOUNT	% IVA
SERVIZIO ECONOMATO MATERNA STATALE MARTORANO - RELAZIONE N. 090856 DEL 22/06/09 MANUTENZIONE ORDINARIA *****	NR	1,00	23,80		23,80	20



# Comune di Cesena

LIBRA di Cedef 5.18 - COMUNE DI CESENA - Esercizio 2009

File Modifica Visualizza Archivi Base Gestione Consultazione Utilità Finestra ?

**Liquidazione tecnica**

Tipo	Anno	Numero	Emittente	Data	Descrizione	Num. protoc
LIQS	2009	6135				
LIQS	2009	6136			BRE 20	
LIQS	2009	6137				
LIQS	2009	6138				
LIQS	2009	6139				

**Emissione ordinativi**

**Ordinativi su liquidazione esistente**

Tipo: MANDATO Mandato Anno: 2009 Nr.: 1000 Data: 29/01/2009  
Tipo Vincolo: FRUTTIFERA LIBERA Nota: BOLLO ESENTE - IVA ASSOLTA  
Descrizione: SERVIZIO DISINFESTAZIONE E DISINFESTAZIONE  
Collegamento- Tipo: Anno: Nr.: Stampa: 29/01/2009 Annulla:  
Allegati: Copertura: Data esecuzione: 00/00/0000 Stato: Inserimento  
Distinta: Anno:  
Comunicaz.:  
Creditore  
Soggetto Ruolo Rag.Sociale  
500214 02

Atto di liquid.:  
Emittente:  
Selez.scad/imp.  
Tipo Anno Numero Sosp.  
Doc. Doc. Doc. Doc.  
PGS 2009 8641  
PGS 2009 8642  
PGS 2009 8643  
PGS 2009 8644  
PGS 2009 8645  
PGS 2009 8646  
PGS 2009 8647

Liquida tutto Vis.doc./sub

**TesoWeb sign**

Home Ripilogo Flussi Documenti Invia alla Firma Firma Banca Messaggi Amministrazione TesoWeb  
Generale In attesa di Firma Scaduti Parzialmente Firmati Firmati Annullati Cancellati Errati

Lista Documenti Generale

Criteri di Ricerca Numero righe per pagina 999 Cerca Cancella

Documento	MANDATO	Ufficio	Numero Documento	DA	A	Data Emissione	DA	A
Totamente eseguito	EMMISSIONE (ver.0)	MANDATO	3867	04/05/2010	04/05/2010			
Totamente eseguito	EMMISSIONE (ver.0)	MANDATO	3868	04/05/2010	04/05/2010			
Totamente eseguito	EMMISSIONE (ver.0)	MANDATO	3869	04/05/2010	04/05/2010			
Totamente eseguito	EMMISSIONE (ver.0)	MANDATO	3870	04/05/2010	04/05/2010			
In elaborazione	EMMISSIONE (ver.0)	MANDATO	3871	03/05/2010	03/05/2010			
Parzialmente eseguito	EMMISSIONE (ver.0)	MANDATO	3872	03/05/2010	03/05/2010			
Totamente eseguito	EMMISSIONE (ver.0)	MANDATO	3873	03/05/2010	03/05/2010			
Totamente eseguito	EMMISSIONE (ver.0)	MANDATO	3874	03/05/2010	03/05/2010	S.I.B.B.A.R. S.N.C.	1	2.993,72

133 Documenti per 744.078,04 Euro Pagina 1 di 1

Mappa del sito Stampa Logout

Ente: 0021020 : COMUNE DI CESENA Utente: 4020246-01 Funzione: ADMIN Esercizio: 2010 Data: 05/05/2010

09

**Invia ordinativi alla procedura di firma digitale**

**Fase finale firma e pagamento ordinativi**



Comune di Cesena

## L'innovazione imminente (Liquidazione)

- gli incaricati dei Settori redigono l'atto su un sistema integrato con la contabilità
- la liquidazione viene salvata sulla piattaforma documentale e resa immediatamente disponibile sulla scrivania virtuale del Dirigente
- il Dirigente firma digitalmente l'atto e lo inoltra in tempo reale alla scrivania virtuale della Ragioneria
- la Ragioneria esegue le verifiche del caso e, se tutto va bene, procede con la liquidazione contabile



Comune di Cesena

## Due indicatori

- il tempo medio di pagamento è passato da 45 giorni a 30 giorni
- È stato abbattuto a 0 il numero delle fatture “disperse” o dimenticate nel transito fra i vari uffici.



Comune di Cesena

## Cosa ci resta da fare

- per completare il processo, stiamo valutando l'adozione dei buoni d'ordine digitali, che permetterebbero un'attribuzione certa della fattura ad un dato impegno di un dato Settore
- per quanto riguarda l'obiettivo di una totale trasparenza, stiamo predisponendo un portale dei fornitori, tramite il quale sarà possibile sapere in quale punto dell'iter di pagamento si trovano le proprie fatture