

Webinar 15 novembre 2019

Piattaforma Certificazione Crediti in J-SERFIN

Funzionalità in Jserfin di supporto agli adempimenti per la Piattaforma Certificazione Crediti,
Stock del debito e documenti aperti



Disallineamento dei dati in PCC

La **comunicazione dello stock di debiti commerciali residui**, scaduti e non pagati alla fine del 2018, prevista per lo scorso 30 aprile ed effettuata da gran parte degli enti, ha evidenziato un ampio e diffuso disallineamento tra i dati presenti in piattaforma e quelli risultanti dalle contabilità degli enti

Nel complesso, lo stock di debito da PCC supera di molto la dimensione desumibile dalle comunicazioni dei Comuni (24 mld Vs 6 mld)

Il **disallineamento** fra i dati archiviati in PCC e le risultanze contabili riguarda:

- fatture e i pagamenti intervenuti prima dell'avvio di SIOPE+;
- fatture e i pagamenti successive all'entrata in vigore di SIOPE+, ossia quelle registrate con il recepimento automatico degli ordinativi informatici di pagamento ed incasso (OPI) trasmessi dagli enti al nodo della Banca d'Italia.

Legge di bilancio

I commi 858 – 872 della legge di bilancio 2019 hanno introdotto penalizzazioni per gli enti che:

1. non rispettano i termini di pagamento delle transazioni commerciali,
2. non riducono il debito pregresso,
3. non alimentano correttamente la Piattaforma per i crediti commerciali (PCC).

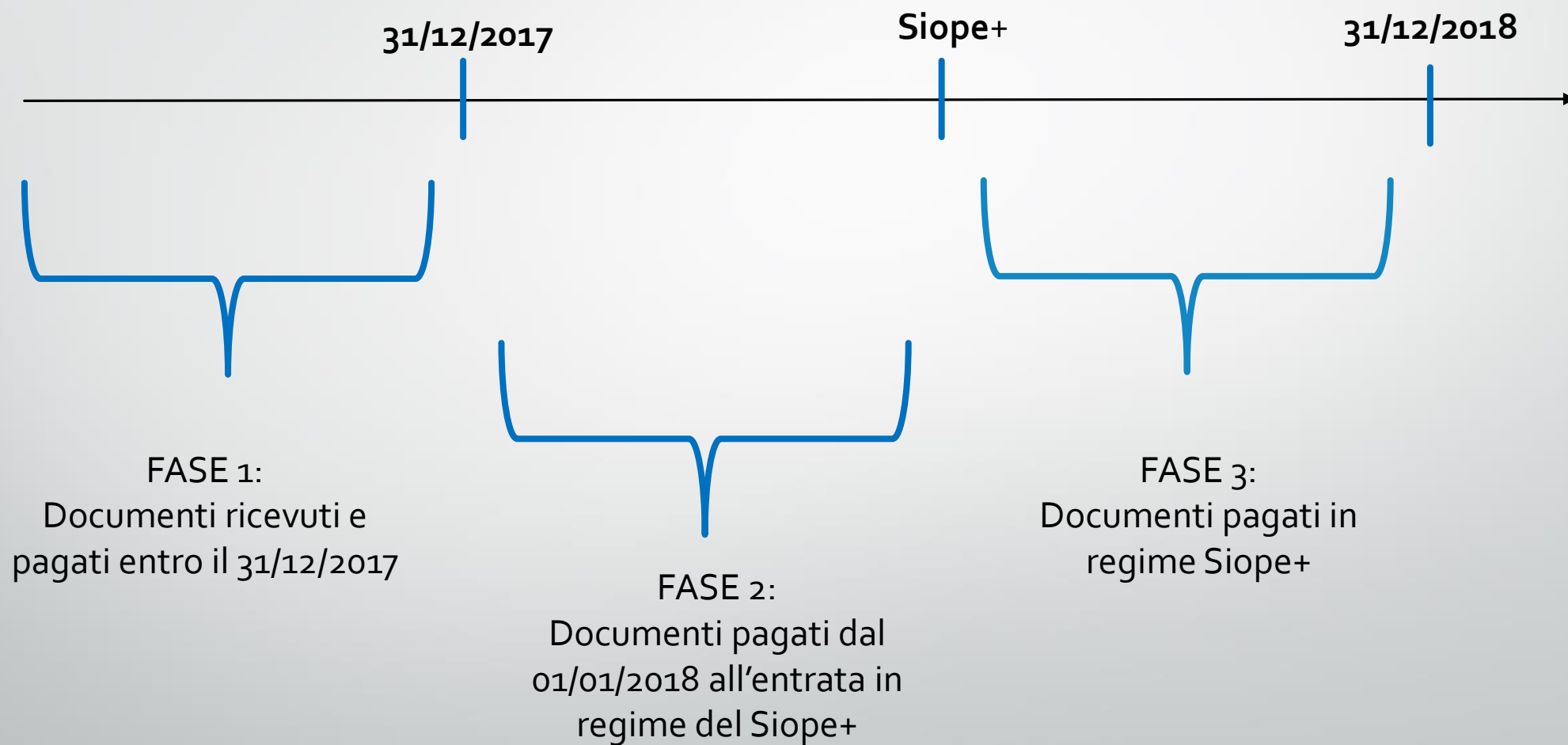


i Comuni inadempienti, dal 2020 e con riferimento alla situazione rilevata dalla PCC, dovranno accantonare nella parte corrente del proprio bilancio una quota, crescente all'aumentare dell'entità della violazione, delle risorse stanziare per l'acquisto di beni e servizi.

GRUPPO

Maggioli

Allineamento dei dati in PCC



FASE 1:

Documenti ricevuti e pagati entro il 31/12/2017

Per tutti quei documenti pagati dall'ente entro il 31/12/2017, ma rimasti aperti in piattaforma, PCC mette a disposizione, oltre ad una chiusura manuale massiva, la **Comunicazione Massiva di Pagamento (CMP)**, ovvero un modello 003 "semplificato" nel quale non è richiesto di indicare gli estremi del mandato per ogni pagamento, ma è sufficiente indicare CMP nell'apposita colonna al fine di segnalare una o più fatture come pagate.

[illegible][illegible]



CHIUSURA MANUALE SEMPLIFICATA SU PCC

[home](#) > [Gestione pagamenti](#)

Pagamento / Storno Semplificato

La funzione consente di registrare sulla piattaforma il pagamento semplificato delle fatture al fornitore

La funzione consente di stornare l'intero importo del pagamento semplificato delle fatture

[Registra pagamento semplificato fattura](#)

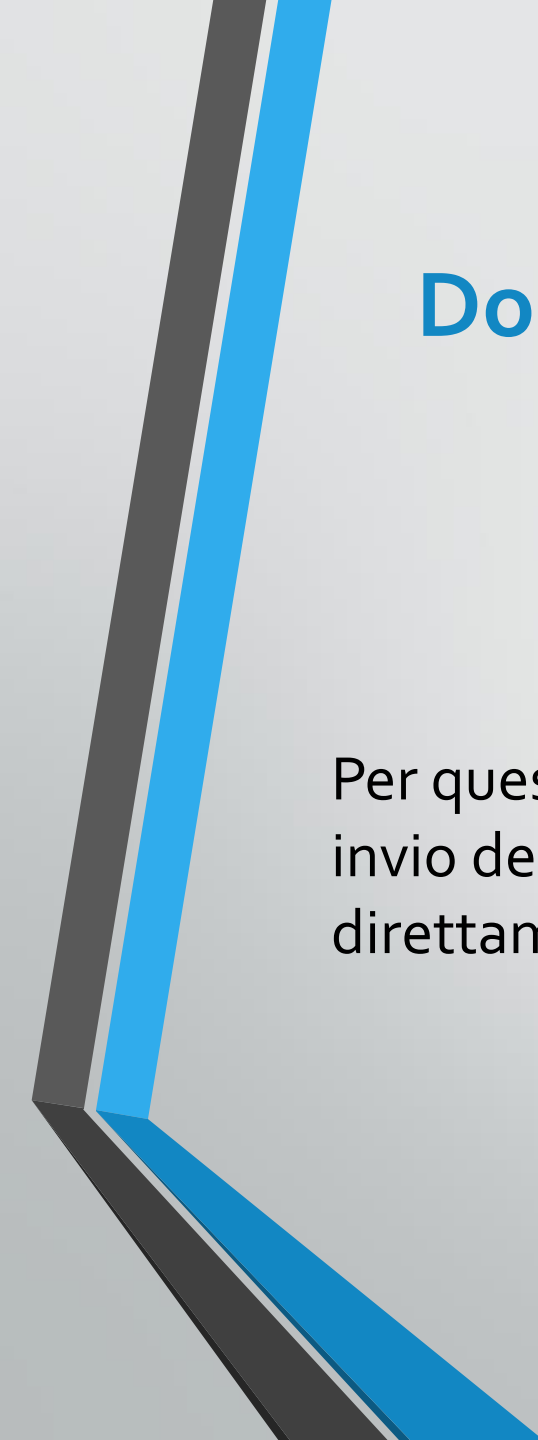
[Storno pagamento semplificato fattura](#)

Risultati della ricerca
Sono stati trovati 331 risultati

Colonne visualizzate ●●●●●●●+

Elenco Fatture

Seleziona	Fornitore CF/Partita Iva	Numero documento	Data Fattura	Importo Totale Documento (€)	Importo Liquidabile (€)	Importo Pagato	Seleziona
☐		37/e	22/12/2017	8.060,00	0,00		
☐		166	10/11/2017	3.701,90	0,00		
☐		1325 PA	09/11/2017	15,39	0,00		
☐		1249 PA	23/10/2017	606,96	0,00		
☐		2017-0001767/VE	10/10/2017	60,21	0,00		
☐		D170149	06/10/2017	1.400,00	0,00	0,00	
☐		004801321828	25/09/2017	14.666,11	0,00	0,00	
☐		2/8	22/09/2017	1.843,43	0,00	0,00	
☐		2/9	22/09/2017	11.467,13	0,00	0,00	



FASE 2:

Documenti pagati dal 01/01/2018 all'entrata in regime del Siope+

Per questa seconda finestra temporale è necessario procedere con un nuovo invio del **modello 003** o, in alternativa, con la chiusura manuale delle fatture direttamente in PCC.

Fatture ^

Siope+ v

Istanze v

Ric

Inserimento documento

Ricezione fatture

Rifiuto fatture

Riepilogo saldi fatture

Contabilizzazione

Pagamento/Storno

Pagamento/Storno Semplificato

Consultazione Comunicazione Scadenza

Comunicazione Scadenze fatture

Ricerca fatture

Gestione Elaborazioni Massive

Registro fatture

Storno Contabilizzazione

Richiesta di trasferimento del credito

Gestione Elaborazioni Massive

IMPORT MODELLO 003



Piattaforma dei Crediti Commerciali

Benvenuto,

(Responsabile (regime Siope+) per Comune di)

Logout

Fatture v

Siope+ v

Istanze v

Ricognizione debiti v

Utilizzi del Credito v

Gestione Amministrazioni/Enti v

Registrazione Creditori v

Utilità v

home

Elaborazioni massive

Elaborazioni Massive

Elenco modelli disponibili

Scaricare il modello di elaborazione relativo ai dati da caricare

Elenco modelli

Download	Modello utilizzato	Descrizione
	002 - UTENTE PA - RICEZIONE FATTURE	Template 002 - utente pa - ricezione fatture
	003 - UTENTE PA - OPERAZIONI SU FATTURE ESISTENTI	Template 003 - utente pa - operazioni su fatture esistenti

Caricamento massivo

Consente di immettere i dati riferiti a decine o poche centinaia di fatture attraverso il caricamento di un file, di dimensione non superiore a 200 KB (Consultare la guida: [MODALITA' DI TRASMISSIONE DEI DATI](#), paragrafo 3)

Selezionare e caricare il file compilato da elaborare

Seleziona il file

Carica il modello selezionato

[illegible]

home

Ricerca Fatture

Pagamento fatture

Pagamento Fatture

Dati Beneficiario

Non sono presenti informazioni

Dati del Mandato

Non sono presenti informazioni

Fatture

Inserire i campi obbligatori (*) :

[Fattura Num. 157] (

Importo

Codice CIG

Codice CUP

Tipo Conto)

Importo totale pagamenti € 0,00

Aggiungi fattura

**Attenzione: se per la fattura in oggetto è presente una contabilizzazione su conti sospesi per contenzioso e/o contestati è obbligatorio impostare i giorni di sospensione.

Seleziona	Fornitore	Numero Documento	Importo * (€)	Natura Spesa *	Capitolo spesa	Estremi impegno	Codice CIG *	Codice CUP *	Giorni ** Sospensione	Origini del Debito	Seleziona
☐ <input type="icon" value="document"/>		157		---			---	---		Commerciale	selezio

Indietro

Registra pagamento

FASE 3:

Documenti pagati in regime Siope+

Dalla data in cui un ente entra in regime Siope+, e stando alle sue linee guida, è Siope+ stesso ad alimentare la PCC, fornendo i dati sui pagamenti effettuati e permettendone così l'aggiornamento.

Gli strumenti da utilizzare sono i medesimi visti per la seconda finestra temporale (modello 003 classico e/o chiusura manuale fattura per fattura in PCC), ma occorre, prima di inviare il tutto, effettuare la cosiddetta **Eccezione di Pagamento**, al fine di liberare le fatture che vogliamo sistemare dal vincolo Siope+

Benvenuto, [redacted] (Responsabile (regime Siope+) per Comune)

Fatture ▾

Siope+ ▲

Istanze ▾

Ricognizione debiti ▾

Utilizzi del Credito ▾

Cosa c'è



Ricerca mandati/reversali

Ricerca esiti

Monitoraggio Giornale di Cassa

Eccezione delle registrazioni dei pagamenti

08/07/20

Eccezione delle registrazioni dei pagamenti

Comunicazione pagamento n

Fatture ▾

Siope+ ▾

Istanze ▾

Ricognizione debiti ▾

Utilizzi del Credito ▾

Gestione Amministrazioni/Enti ▾

Registrazione Creditori ▾

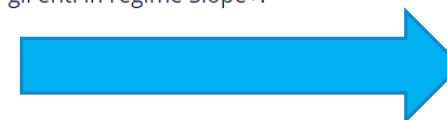
Utilità ▾

home

Ricerca eccezioni delle registrazioni dei pagamenti

Ricerca eccezioni delle registrazioni dei pagamenti

Questa funzione consente di inserire e visualizzare le dichiarazioni di utilizzo delle funzionalità di pagamento PCC per gli enti in regime Siope+.



Nuova dichiarazione

Dati di ricerca

Nessun parametro di ricerca impostato

DICHIARAZIONE

Amministrazione / Ufficio

Oggetto: dichiarazione di utilizzo delle funzionalità PCC

Il/la sottoscritto/a [REDACTED], nella sua qualità di Responsabile (regime Slope+) dell'Amministrazione [REDACTED], dichiara sotto la propria responsabilità di registrare i pagamenti limitatamente alla UO selezionata e di utilizzare le funzionalità PCC per il seguente periodo:

Dal (gg/mm/aaaa) *

Al (gg/mm/aaaa) *

Importo Soglia Pagamento

Importo Soglia Storno

Motivazione *

Codice Fiscale/ Partita IVA/ Id Fiscale IVA

Aggiungi

☐ Accetto



In cosa ci aiuta JSerfin?



DOWNLOAD DA PCC: STOCK DI DEBITO AL 31/12/2018

Riepilogo del debito scaduto e non pagato elaborato da PCC

Dati aggiornati al: 04/11/2019

 Regole per il calcolo dell'importo scaduto

	Fatture ed altri documenti	Note di Credito
Importo scaduto e non pagato		
Importo scaduto e non pagato Totale		

Consulta le comunicazioni scadenza del mese di Gennaio dell'anno in corso.


Scarica dettaglio

Fatture ▾ **Siope+ ▴** Istanze ▾ Ricognizione debiti

Utilità ▾

home

Ricerca fatture

Ricerca mandati/reversali

Ricerca esiti

Ricerca mandati/reversali

Monitoraggio giornale di cassa

Eccezione delle registrazioni dei pagamenti

DOWNLOAD DA PCC: ELENCO DELLE REVERSALI

Fatture ▾ Siope+ ▾ Istanze ▾ Ricognizione debiti ▾ Utilizzi del Credito ▾ Gestione Amministrazioni/Enti ▾ Registrazione Creditori ▾

Utilità ▾

home Ricerca ordinativi

Ricerca ordinativi

La funzione consente di ricercare i mandati emessi

La funzione consente di ricercare i mandati emessi da Amministrazioni/Unità organizzative diverse da quelle che hanno ricevuto la fattura

La funzione consente di ricercare le reversali emesse

La funzione consente di ricercare le reversali emesse da Amministrazioni/Unità organizzative diverse da quelle che hanno ricevuto la fattura

Mandati Emessi

Mandati Altre PA

Reversali Emesse

Reversali Altre PA

Ricerca reversali

Dati di ricerca

Tipo Debito

Ufficio

Numero Reversale

Attivo

Attivo

Tipo Operazione

Data reversale Da (gg/mm/aaaa)

Data reversale A (gg/mm/aaaa)

Data Registrazione in PCC Da (gg/mm/aaaa)

Data Registrazione in PCC A (gg/mm/aaaa)

gg/mm/aaaa

31/12/2018

gg/mm/aaaa

gg/mm/aaaa

Scarti

Anomalie

Cerca

Pulisci campi

Risultati della ricerca

Sono stati trovati 842 risultati

Colonne visualizzate

Export squadrature

Export ordinativi

Risultati

Numero reversale	Importo	Data reversale	Data Registrazione in PCC	Ufficio	Tipo operazione	Attivo	Anomalie	Scarti	Azioni
2895	2,81	31/12/2018	09/01/2019	Comune di	Inserimento	Si	No	No	seleziona
2845	46,55	31/12/2018	01/01/2019	Comune di	Inserimento	Si	No	No	seleziona
2893	28,84	31/12/2018	09/01/2019	Comune di	Inserimento	Si	No	No	seleziona
2892	38,66	31/12/2018	09/01/2019	Comune di	Inserimento	Si	No	No	seleziona
2891	720,00	31/12/2018	09/01/2019	Comune di	Inserimento	Si	No	No	seleziona
2890	712,50	31/12/2018	09/01/2019	Comune di	Inserimento	Si	No	No	seleziona
2889	420,00	31/12/2018	09/01/2019	Comune di	Inserimento	Si	No	No	seleziona
2888	1.020,50	31/12/2018	09/01/2019	Comune di	Inserimento	Si	No	No	seleziona
2887	150,00	31/12/2018	09/01/2019	Comune di	Inserimento	Si	No	No	seleziona

Indicatori elaborati dalla PCC:

1. Indice di tempestività dei pagamenti (ITP):

«la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento»

Rientrano nel calcolo tutte le fatture pagate nel periodo.

2. Indicatore di ritardo annuale dei pagamenti (L. 145/2018):

Media aritmetica ponderata dei tempi di pagamento, calcolati sulla differenza tra la data di ricezione delle fatture e quella del loro pagamento.

Rientrano nel calcolo le fatture pagate e quelle scadute nel periodo oggetto di calcolo: ad esempio, nel calcolo del 2019 sono incluse quelle di fine 2018 che scadono nel 2019, mentre sono escluse quelle di fine 2019 che scadono nel 2020.

Le fatture scadute e non ancora pagate al termine dell'esercizio vengono considerate pagate in data 31/12.

GRUPPO

Maggioli



Gestione dei **Giorni di Sospensione**

Nel caso in cui il ritardato pagamento sia dovuto ad una contestazione, ad un contenzioso o un adempimento normativo è possibile per l'Ente inserire in PCC il periodo di sospensione del pagamento.

I giorni di sospensione incidono sul calcolo dei tempi di pagamento e ritardo e sull'indice di tempestività dei pagamenti (ITP) poiché saranno sottratti alla differenza tra data pagamento e data scadenza nonché dalla determinazione dello stock del debito scaduto.



Gestione dei Giorni di Sospensione

Visualizza

Documento: Riepilogo IVA e Tributi | Altri dati | Fattura elettronica

Codice: 203660 | Documento N.: 0002112275

Oggetto: acquisto pc

* Causale: FA - FATTURE ACQUISTO - Non IVA (Uscita)

* Nominativo: MAGGIOLI SPA - CF.02066400405

Posiz. Contabile:

Assegna:

For: Conferma | Annulla

Dettaglio documento: 'Aliquota 22.0 CIG Z14268'

Beneficiario	Impegno
MAGGIOLI SPA	148/2019 - impegno di prov.01011

Data R: | Tipo Do: | DE: (ALT-)

Fatture e Documenti non IVA - Uscita

Assegnazione Finanziaria

☒ Conferma | ☐ Annulla

Anagrafica: MAGGIOLI SPA - CF.02066400405

* Impegno: 148/2019 - impegno di prova

* Anno Comp.: 2019 | Data Reg.: 15/04/2019 | * Valuta: 15/04/2019

Programma: | Obiettivo: }

* P.E.G.: 01011.03.40300 - SPESE PER CONTRATTI, UTENZE E SERVIZI ACCESS

Centro di Costo: 001 - Segreteria Consiglio | Respons.: IMPROTA GUIDO

Contropartita: B10 | Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.

* Credito/Debito: D2 | Debiti verso fornitori

Cassa: 1 - Tesoreria - s/conto fruttifero

Descrizione: | Lavoro: |

* Importo: 634,40 | Cop.da F.P.V.: ☐ | Annullato: ☐ | Anno Prima Nota: 2019

CUP: | CPV: | CIG: |

Tipo Spesa: 3 - ACQUISTO BENI E SERVIZI

Tipo Finanz.: |

Validità dal: | Validità al: |

Sospeso dal: | Sospeso fino al: |

Data Scadenza: | Calcola

z [Maggioli] ...

GRUPPO

Maggioli

Contatti Utili

- **Wiki Maggioli:**

https://wiki.maggioli.it/index.php/Piattaforma_di_certificazione_crediti_-_Modello_003

- **Materiale IFEL:**

<https://www.fondazioneifel.it/documenti-e-pubblicazioni/item/9854-slide-pcc-siope-e-il-monitoraggio-dei-debiti-commerciali>

- **Webinar IFEL:**

<https://www.fondazioneifel.it/documenti-e-pubblicazioni/item/9814-video-pcc-e-debiti-commerciali-l-emissione-corretta-degli-opi-e-le-comunicazioni-di-sospensione>

<https://www.fondazioneifel.it/documenti-e-pubblicazioni/item/9792-video-pcc-e-monitoraggio-dei-debiti-commerciali>

- **Manualistica Pcc:**

<http://crediticommerciali.mef.gov.it/CreditiCommerciali/home.xhtml>