Allegato n. 2

INPS
Istituto Nazionale Previdenza Sociale

DIREZIONE CENTRALE BILANCI E SERVIZI FISCALI
DIREZIONE CENTRALE SISTEMI INFORMATIVI E TECNOLOGICI

PAGAMENTI ACCENTRATI

PRESTAZIONI NON PENSIONISTICHE

Manuale contabile

Premessa

Questo documento descrive il processo di pagamento accentrato delle prestazioni non pensionistiche basato su due presupposti essenziali:

- automazione del colloquio tra le procedure amministrative di liquidazione delle prestazioni ed il sistema contabile;
- utilizzo della piattaforma "SAP PI", fornita dalla nuova release dell'ERP di SAP, orientata all'integrazione fra ambienti applicativi eterogenei che alimentano e vengono alimentati dal sistema contabile, assicurando i massimi criteri di sicurezza e di tracciabilità dei dati scambiati.

Fasi elaborative

Le procedure amministrative, al termine delle elaborazioni, predispongono tutte le informazioni necessarie all'emissione dei pagamenti:

- elenco dei beneficiari
- biglietto contabile
- dettaglio delle somme imputate ad eventuali conti assistiti da partitario contabile

Due volte al giorno, alle ore 12.00 ed alle 20.00, sarà avviato un processo elaborativo che guiderà tutte le fasi della procedura, attraverso l'attivazione di funzioni operanti alternativamente sul sistema centrale e su quello contabile. Il passaggio da una fase elaborativa ad un'altra avverrà in maniera automatica per mezzo di applicazioni operanti su piattaforme differenti, ma perfettamente integrate tra loro.

- Controlli

  I dati inviati dalle procedure amministrative saranno memorizzati sulle tabelle centrali a condizione che superino alcuni controlli formali e di quadratura:

  - il biglietto contabile deve essere quadrato
  - il totale dei pagamenti deve corrispondere all'importo del conto/conti di debito verso i beneficiari delle prestazioni presente nel biglietto contabile. Fanno eccezione solamente le ritenute sindacali ed eventuali altre somme da riversare a terzi, contabilizzate contestualmente alla liquidazione delle prestazioni, che continueranno, per il momento, ad essere pagate a cura delle sedi
  - il totale dei records di specifica dei conti di partitario deve essere uguale all'importo della corrispondente registrazione

  Eventuali errori saranno segnalati con appositi messaggi e dovranno essere corretti prima della loro riproposizione al sistema centrale.

- Registrazione dei biglietti contabili

  Al termine del caricamento delle tabelle centrali sarà attivata la funzione di acquisizione automatica dei biglietti contabili.

  Tali registrazioni avranno le seguenti caratteristiche:

⇨ Tipo documento	"PN" - Prestazioni non pensionistiche (fuori cassa)
⇨ Sede	Codice della struttura che ha disposto la liquidazione
⇨ Data del documento	Data di elaborazione dei pagamenti
⇨ Riferimento	Codice applicazione
⇨ Codice documento	"44"

  A seguire verrà effettuata la specifica automatica dei partitari.

  Le tabelle centrali saranno aggiornate con gli estremi dei documenti "PN", data e numero di articolo.

  Nel caso un biglietto contabile non sia registrabile a causa di errori non rilevabili dalla procedura centrale (es. conto inesistente o non valido), sulla tabella centrale verrà indicato un apposito codice errore che dovrà essere gestito dai referenti centrali delle procedure amministrative e contabili.

- Predisposizione del lotto dei pagamenti

  Il lotto potrà contenere solamente i pagamenti i cui biglietti contabili siano stati correttamente registrati sul sistema contabile.

  Sarà predisposto un solo lotto per tutti i pagamenti da effettuare, indipendentemente dal tipo di prestazione e dalla struttura che ha disposto il pagamento.

  Il pagamento sarà appoggiato sulla contabilità speciale 348/1339, accesa presso la Tesoreria provinciale dello Stato di Roma e intestata alla D.C. Bilanci e Servizi fiscali, con data di regolamento determinata in automatico dal sistema sulla base degli accordi sottoscritti con la Banca d'Italia.

  A ciascun lotto sarà assegnato il numero di ordinativo per la Banca d'Italia utilizzando un numeratore dedicato ai mandati per prestazioni non pensionistiche con pagamento accentrato (300001 ÷ 399999).

- Preacquisizione del mandato di pagamento

  Completata la preparazione del lotto sarà preacquisito il relativo mandato di pagamento sulla contabilità della sede centrale "0001".

Tipo documento "22"

Nel campo "Testo" di testata viene riportato il numero del lotto preceduto dalla stringa "PSR".

- TPA02008	sez. Avere	[Transitorio banca]
- GPA55170	sez. Dare	[Conto di interferenza - Pagamenti accentrati presso la Direzione Generale delle prestazioni non pensionistiche]

Numero del mandato, data e numero del documento contabile vengono annotati sul record di riepilogo del lotto residente sul sistema centrale.

La preacquisizione sarà pareggiata in automatico nel momento in cui la Banca d'Italia invierà il flusso di rendicontazione del pagamento.

- Invio del lotto telematico

Subito dopo la registrazione degli estremi del mandato sulla tabella centrale, il lotto sarà inviato alla Banca d'Italia.

- Chiusura del conto di interferenza

La chiusura del conto di interferenza, aperto con la preacquisizione del mandato, sarà effettuata in contropartita dei conti di debito movimentati negli articoli "PN" (biglietto contabile).

Le scritture saranno del seguente tipo:

⇨ Tipo documento		"NP" – Chiusura conto di interferenza (fuori cassa)
⇨ Sede		Codice della struttura che ha disposto la liquidazione
⇨ Data del documento		Data di elaborazione dei pagamenti
⇨ Riferimento		Codice applicazione
- Conti di debito	sez. Dare	[in base al tipo di prestazione]
- GPA55170	sez. Avere	[Conto di interferenza - Pagamenti accentrati presso la Direzione Generale delle prestazioni non pensionistiche]

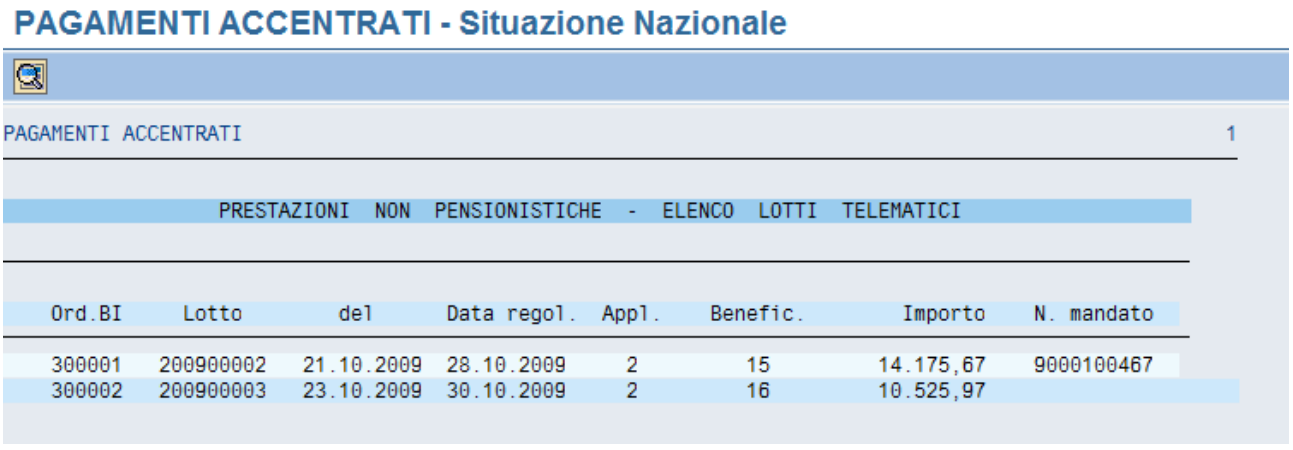
- Funzioni di utilità

Monitor pagamenti accentrati

SITUAZIONE NAZIONALE Ad uso degli utenti centrali della DCBSF

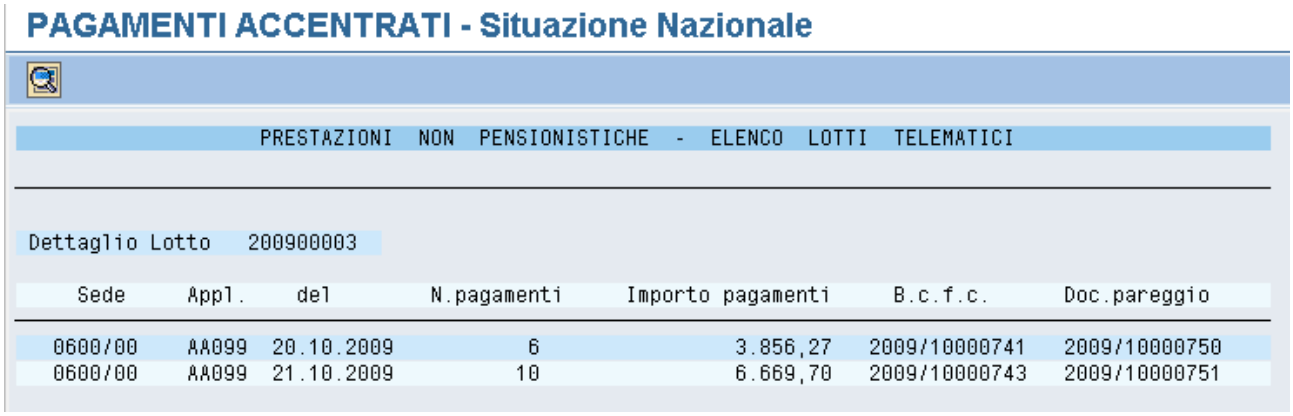


Il programma permette di consultare l'esito delle elaborazioni di tutti pagamenti accentrati, compresi quelli relativi alle retribuzioni del personale.

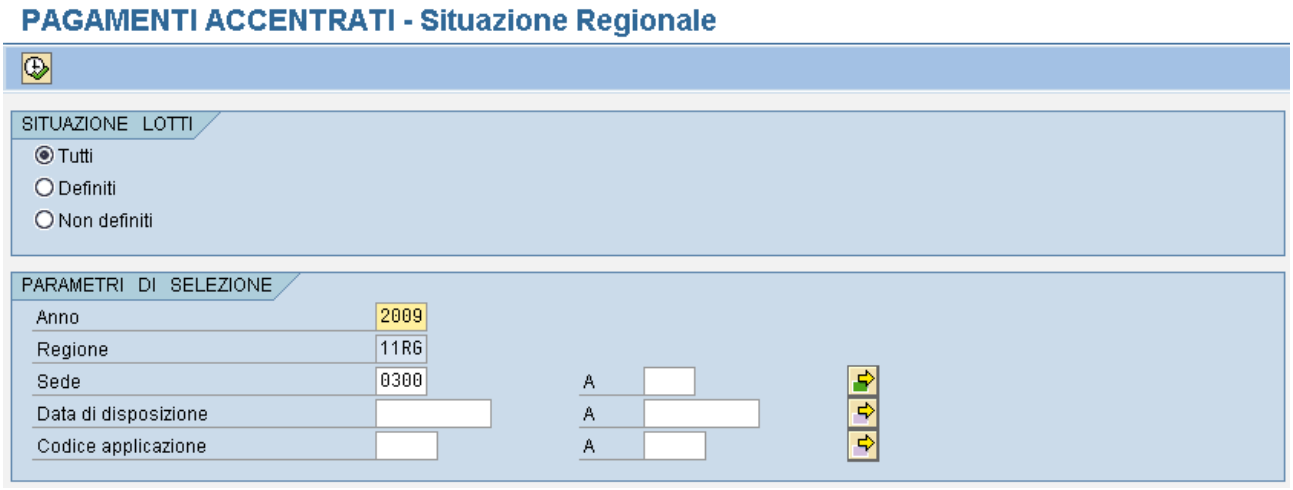


Un primo pannello visualizza l'elenco dei lotti con a fianco il numero di mandato, se già preacquisito.

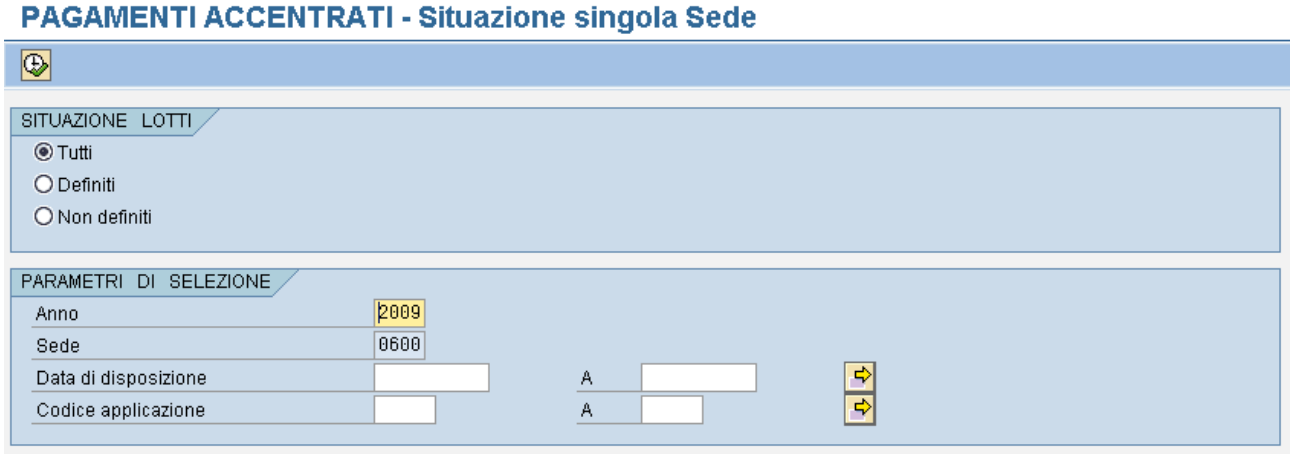
La lista è navigabile: selezionando il *numero del lotto* è possibile visualizzare l'elenco delle elaborazioni ordinate per sede e codice applicazione; mentre se si seleziona il *numero del mandato* si può visualizzare la preacquisizione.



- SITUAZIONE REGIONALE Destinato agli utenti delle sedi regionali; permette la consultazione dei dati di tutte le sedi della regione. Il codice regione, non modificabile, è derivato dal profilo dell'utente. In automatico vengono preimpostati i codici delle sedi appartenenti alla regione, ma l'utente può modificare la selezione.



- SITUAZIONE DI SEDE Anche in questo caso il codice della sede non è modificabile ed è derivato dal profilo dell'utente

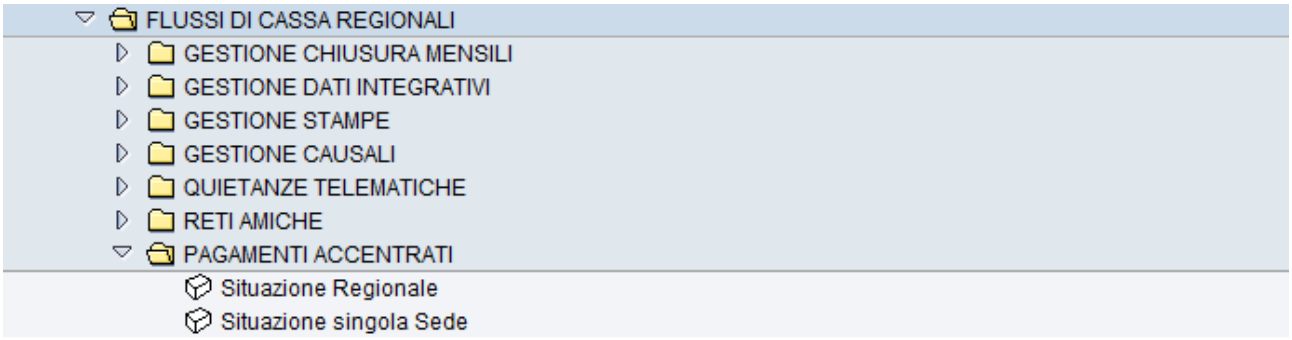


Accesso alle funzioni

Le agenzie di produzione possono trovare le funzioni sopra descritte nella nuova cartella "Pagamenti accentrati" inserita all'interno del menù Registrazioni Contabili transitorie – Uscite



Un'analoga cartella è stata collocata nel menù Flussi di cassa delle sedi regionali



ed in quello della DCBSF

