

Budget e Autorizzazioni di spesa:

la soluzione con gli indicatori nel *Sistema NPS*

Nuovo strumento per il controllo
di gestione dei Progetti e le Autorizzazioni di spesa

Obiettivi

- Budget e Ammesso alla spesa
 - Budget:
 - Sede di riferimento
 - Indicazione della spesa (riferimento possibile alla Risorsa/Fornitore, all'Articolo/Servizio o semplice descrizione non codificata)
 - Possibile riferimento all'annualità del Progetto
 - Ammesso:
 - Determinazione dell'Ammesso in base al Budget
 - Storni:
 - Determinazione dei vari storni possibili nel tempo

Obiettivi

- Riuscire a storicizzare le fasi
 - Sapere come nel tempo la gestione delle spese sia cambiata:
 - Budget
 - Ammesso iniziale
 - Storni nel tempo

Gestione della definizione delle Spese Ammissibili (partendo dal Budget iniziale) nella forma analitica consentita dall'uso degli indicatori

INDICATORI: BUDGET/AMMESSO/STORNI

Budget ed Indicatori

- Potenziamento della gestione degli Indicatori presenti in NPS per la gestione dei Budget:
 - Definizione dello **Stato** dell'indicatore (Budget, Ammissione iniziale, Storno)
 - Definizione dell'**annualità** di riferimento (Annualità e nel tempo anche riferimento a Residuo di Annualità)
 - Riferimento alla **Sede** di riferimento della spesa
 - Potenziamento del controllo Budget anche in SD Light
 - **Definizione delle quote importo Percentuale) da associare ai singoli Finanziatori**

The screenshot displays a financial software interface with a main table and a secondary window. The main table has columns for 'Struttura', 'Descrizione', 'Plan Ricin', 'Sim. 1', 'Sim. 2', 'Sim. 3', 'Sim. 4', and 'Sim. 5'. The secondary window, titled 'Progetto AGRICOLM', shows a table with columns for 'Pa.', 'Fu/Ric', 'Att.', 'Descrizione', 'Unità', 'U.M.', 'Q.18', 'SUL', 'ValUn', 'Costo', 'Contratto', 'Ordine', 'QT', and 'Fatt.'. The 'Descrizione' column in the secondary window lists 'Ospiti stranieri in Italia' and 'Ospiti previsti'.

Nota di sviluppo

- Al fine di gestire la «storicizzazione» è sufficiente:
 - Creare un meccanismo di salvataggio della versione precedente dei valori in una nuova tabella parallela
 - Nella attuale tabella degli indicatori non serve gestire nulla per la storicizzazione
 - In questa tabella rimane sempre la situazione «attuale»
 - In questo modo si preserva quanto già implementato all'interno del software

Passaggio ad Ammesso

- Cambiamento di Stato
- Eventuale modifica dei valori (quantità, Importo) e riferimenti a Risorse/Servizi/Merci/Descrizioni libere
- In questo modo:
 - Valorizzazione corretta dei totali ammessi
 - Definizione precisa delle Spese implementabili a Progetto
- Tale passaggio aggiorna i valori Ammessi a Progetto come se l'operazione fosse fatta con il metodo tradizionale usato ora (ci sarà un tasto per consolidare la definizione completata dell'Ammesso)

Passaggio a Nuovo Storno

- Cambiamento di Stato
- Eventuale modifica dei valori (quantità, Importo) e riferimenti a Risorse/Servizi/Merci/Descrizioni libere
- In questo modo:
 - Valorizzazione corretta dei totali ammessi
 - Definizione precisa delle Spese implementabili a Progetto
- Tale passaggio aggiorna i valori di Storno a Progetto come se l'operazione fosse fatta con il metodo tradizionale usato ora (ci sarà un tasto per consolidare la definizione completata dell'Ammesso)

Gestione delle fasi autorizzative alla Spesa a Progetto

AUTORIZZAZIONI ALLA SPESA

Gestione autorizzativa

- Per ogni progetto
 - Chi è il Project Manager (protezione dell'informazione; il cambiamento deve essere soggetto a autorizzazione; basta una password?; ma così vale per tutti...)
- Determinazione gestione autorizzazione finanziaria:
 - Determinazione delle persone
 - Determinazione dei Progetti su cui hanno possibilità autorizzativa
 - Gestione sottoposta a controllo di inserimento/manutenzione/cancellazione

Processo autorizzativo: richiesta

- Richiesta del Project Manager
 - Per uno specifico Progetto:
 - Riferimento agli indicatori (una riga per indicatore)
 - Riferimento di Chiusura Totale o Parziale dello specifico Indicatore
 - Nota di accompagnamento
 - Periodo di bisogno di spesa

Processo autorizzativo: valutazione

- Le persone che devono dare autorizzazione alla spesa:
 - Hanno un elenco di autorizzazioni da vagliare che riportano:
 - Riferimento al Progetto
 - Riferimento all'indicatore con:
 - Spesa ammessa
 - Spesa già consuntivata
 - Spesa richiesta (Parziale/Totale)
 - Periodo di richiesta finanziaria

Processo autorizzativo: Analisi

- Per la valutazione della richiesta:
 - Cruscotto con situazione:
 - Finanziaria: incassi avvenuti a Progetto
 - Economica:
 - Spese sostenute
 - Spese già autorizzate e periodo di autorizzazione

Processo autorizzativo: Autorizzazione SI/NO

- Risultato della richiesta di autorizzazione:
 - Confermata autorizzazione:
 - Determinazione importo di spesa (tutto o parziale)
 - Periodo di spesa autorizzato
 - Note
 - No all'autorizzazione
 - Note di spiegazione (eventuale definizione del periodo a cui eventualmente rifare l'autorizzazione)

Operando sui Progetti ONG: la gestione
PIANIFICAZIONE/AMMESSO/STORNO fatta sugli indicatori impatta sulla
pianificazione obiettivi/pianificazione voci e
cofinanziamento/registrazione degli Storni

GESTIONE IMPLICITA DEL SOFTWARE

Gestione dei Progetti ONG

- La gestione in fase di Budget/Ammesso/Storno:
 - La compilazione per ogni Indicatore dell'associazione (Importo/Percentuale di spesa) ad ogni Finanziatore
 - Permette la gestione automatizzata della:
 - Scheda Cofinanziatori
 - Scheda Obiettivi
 - Scheda Pianificazione Finanziatori
- Se si lavora così con gli indicatori vengono disabilitate le modifiche manuali alla:
 - Scheda Cofinanziatori
 - Scheda Obiettivi
 - Scheda Pianificazione Finanziatori

Sviluppi che sarebbero PLUS

DESIDERATA

Cruscotto di Analisi delle richieste

- Un PLUS da dare al personale che si occupa delle autorizzazioni:
 - Per progetto:
 - Conti operativi:
 - Importi ricevuti
 - » Importi IMPEGNATI:
 - Riferimento a Scritture contabili di spesa registrati (Fatture)
 - Riferimenti a Scritture contabili di copertura di «esborsi Finanziari» al Progetto da altri conti
 - Riferimenti ad autorizzazioni già vincolate
 - » Importi LIBERI:
 - L'autorizzazione (Parziale/Totale) può essere già associata a tutto o parte di tale importo
 - Conti Aziendali:
 - Stesso che per i conti operativi di Progetto
 - Eventuali prestiti tra Progetti?

Visione dell'analisi proposta in precedenza dal punto di vista delle funzioni delle figure aziendali

SVILUPPI PER FUNZIONE AZIENDALE

Project Manager

- Creazione della Pianificazione di Progetto:
 - Budget:
 - Indicatori:
 - Spese per Sede/Annualità
 - Specifiche precise di spesa
 - Gestione dell'Ammissione della Spese del Progetto:
 - Trasformazione del budget
 - Passaggio di Stato (Budget -> Ammesso)
 - Gestione degli Storni:
 - Trasformazione del budget
 - Passaggio di Stato (Ammesso -> Storno):
 - Chiusura di indicatori ancora «capianti» (spesa ammessa ancora parzialmente/totalmente da spendere)
 - Aumento Spesa prevista per alcuni Indicatori (protezione del budget o aumento dello stesso in modo controllato a seconda delle Autorizzazione dei Finanziatori)

Figura autorizzativa

- Già chiaro in analisi precedente