

Obiettivo generale: completare il processo di digitalizzazione dell'intero sistema delle uscite e delle entrate, puntando al totale abbandono del cartaceo e alla semplificazione e redistribuzione delle attività tra le Ragionerie e le Amministrazioni Attive

	Interventi individuati	Criticità da superare	Benefici attesi	Tempi stimati*
1	Integrare i sistemi e applicativi esistenti in un unico sistema informativo contabile di gestione della spesa e delle entrate	L'attuale sistema di gestione contabile risulta frammentato tra diversi applicativi informatici, in uso dai diversi attori del processo e alcune operazioni richiedono elevati contributi di data entry da parte del personale. Tale condizione pregiudica ad esempio l'indicatore di tempestività dei pagamenti.	Grazie all'intervento si perverrà ad una riduzione dei tempi di attraversamento nei processi di entrata e spesa, anche grazie all'abbattimento delle attività manuali e di data entry. La soluzione proposta aumenterà inoltre i livelli di trasparenza, consentendo: il governo e monitoraggio end – to – end e in tempo reale dei processi; la produzione di analisi quantitative al fine di supportare le scelte strategiche in ambito finanziario ed intraprendere azioni correttive e di miglioramento.	Circa 12 mesi
2	Implementare un cruscotto per il controllo e monitoraggio e per l'acquisizione dei dati finanziari degli enti e delle società partecipate	I flussi informativi e finanziari che intercorrono tra le società partecipate e il Dipartimento del bilancio e tesoro per la costruzione del conto consolidato non sono supportati da sistemi informativi dedicati; questa condizione comporta spesso necessità di re-work rispetto ai contributi inviati, ritardi nell'acquisizione dei dati e rischio di perdita di informazioni. Non esistono inoltre standard e linee guida per la gestione dei controlli da parte dei Dipartimenti vigilanti.	Attraverso l'intervento si punterà al miglioramento della governance degli enti regionali e delle società partecipate, indirizzando strategicamente le relative attività anche in ottica di riordino complessivo del sistema delle partecipazioni. L'implementazione della soluzione sarà utile per il miglioramento dei livelli di trasparenza del sistema pubblico allargato, per la creazione di un sistema di performance di filiera e consentirà di poter intervenire in corso d'opera e non solo in fase di consuntivo.	Circa 12 mesi

	Interventi individuati	Criticità da superare	Benefici attesi	Tempi stimati*
3	Implementare e alimentare una banca dati unitaria per la gestione delle entrate regionali	La limitata capacità di previsione delle entrate proprie inficia la qualità della programmazione finanziaria della Regione, esponendo l'Amministrazione al rischio di mancata riscossione di introiti di competenza e costringendola in una buona parte dei casi ad accertare le somme dopo la ricezione della quietanza di versamento. L'assenza di una banca dati unitaria comporta inoltre elevate attività di inserimento manuale dei dati relativi agli accertamenti.	La centralizzazione delle informazioni grazie ad una Banca dati delle entrate (accessibile via web da parte dei Dipartimenti, degli Enti Locali ecc. per l'inserimento delle informazioni finanziarie e degli atti amministrativi per le entrate di competenza con una mappatura dei soggetti debitori) garantirebbe un miglioramento della governance e della capacità di riscossione e di programmazione finanziaria da parte dell'Amministrazione e del Governo regionale. Tale soluzione consentirebbe inoltre un miglioramento dei livelli di trasparenza dell'intero processo di gestione delle entrate.	Circa 12 mesi
4	Modificare i flussi di processo redistribuendo i controlli di natura amministrativo – contabile tra le Ragionerie e le Amministrazioni attive	Ogni anno sono circa 120.000 gli atti di gestione amministrativo – contabile sottoposti al controllo delle Ragionerie centrali, ciò comporta un'eccessiva mole di lavoro per le stesse Ragionerie che si traduce spesso in lungaggini e re-work nei processi di spesa ed entrata, con elevati tempi di attesa per gli attori coinvolti	La redistribuzione delle attività di controllo tra Amministrazioni attive e Ragionerie, assegnando a queste ultime il controllo contabile e alle altre quello amministrativo porterà ad una riduzione complessiva dei tempi di attraversamento dei processi di gestione delle spese e delle entrate con conseguente alleggerimento degli obblighi di accantonamento sui fondi di bilancio. Tale soluzione porterebbe inoltre ad un miglioramento complessivo della qualità degli atti prodotti anche a beneficio dei livelli di trasparenza dell'Amministrazione.	Circa 6 mesi
5	Predisporre e rendere disponibili standard documentali e linee guida a supporto dei processi di spesa, entrata e controllo	I controlli effettuati da parte delle Ragionerie centrali portano alla produzione di un elevato numero di rilievi con conseguente necessità di attività di re-work da parte delle Amministrazioni attive e successivi controlli da parte delle Ragionerie	Attraverso l'utilizzo di standard documentali e linee guida sarà possibile ottenere un miglioramento complessivo della qualità degli atti prodotti dalle Amministrazioni attive, uniformando le modalità di gestione degli atti con conseguente riduzione del numero di rilievi mossi dalle Ragionerie centrali e diminuzione dei tempi di attraversamento dei processi di entrata e spesa	Circa 6 mesi

* Tempi stimati dal momento di insediamento del cantiere affinché gli interventi siano efficaci