Allegato 10)

## ISTRUZIONI OPERATIVE PER LA PREDISPOSZIONE DEL RENDICONTO E L'INSERIMENTO DEI DATI IN SAP

Prima di effettuare le operazioni per la predisposizione, in SAP, del rendiconto 2024 è necessario effettuare la **chiusura dell'esercizio 2024**, con le consuete modalità sotto sintetizzate.

Si ricorda che, prima di procedere alla chiusura, è opportuno verificare che tutte le registrazioni contabili relative al *riaccertamento ordinario* appena concluso, siano state *puntualmente registrate*.

### **PROCEDURA DI CHIUSURA**

Accedere al menù SAP "chiusura esercizio", lanciare la funzione "riporto residui attivi/passivi" (*la funzione prevede l'esecuzione del comando prima per le entrate, poi per le uscite*)

SAP Easy Access Bilancio di Gestione Istituzioni Scolasti
👍 🖻   🏷   🛲 🕮 🥒   🔻 🔺
🔹 🔂 Preferiti
<ul> <li>Modificare</li> </ul>
<ul> <li>Mati anagrafici -&gt; Fornitore -&gt; Creare</li> </ul>
▼ 🗇 Menu SAP
🕨 🛄 Dati anagrafici
🕨 🗀 Stanziamenti
🕨 🛄 Uscite
🕨 🛄 Entrate
🕨 🛄 Gestione attività in IVA
🕨 🛄 Gestione ritenute
🕨 🛄 Bilancio di Previsione
🕨 🗀 Apertura esercizio
🝷 🔂 Chiusura esercizio
<ul> <li>Riporto residui attivi /passivi</li> </ul>
🕨 🗀 Reportistica
Rendiconto 118
-

Cliccando su orologio, il programma esegue l'azzeramento dei programmi di spesa determinando definitivamente l'ammontare dei residui attivi e passivi al 31.12.2024

☞ P <u>r</u> ogramma	<u>E</u> laborare <u>P</u> assaggio a	<u>S</u> istema <u>H</u> elp
0	🔻 🦷 🛛 🗮	2 😪   🚔 前 裕   む む む 記   🌄 🖂   ② 🐺
Esecuzion	ne riporto residui	attivi /passivi
æ		
Parametri di sele	ezione	
Area finanziari	ia	ISTN
Fondo		s115
Esercizio		2024
<ul> <li>Entrate</li> </ul>		
OUscite		

### PREDISPOSIZIONE DATI PER RENDICONTO 2024

Nel menu SAP - Rendiconto 118, eseguire la funzione *Predisposizione dati rendiconto E/U*. Con questa funzione saranno caricati, nell'area Rendiconto di Sap, i dati delle entrate e delle spese necessari alla predisposizione del rendiconto 2024 e dei suoi allegati.

· 6	Menu SAP						
	🕨 🛄 Dati anagrafici						
	🕨 🗀 Stanziamenti						
	🕨 🗀 Uscite						
	🕨 🗀 Entrate						
	Gestione attività in IVA						
	Gestione ritenute						
	Bilancio di Previsione						
	Apertura esercizio						
	Chiusura esercizio						
	Rendiconto 118						
	Nucleo di controllo						
	<ul> <li>Predisposizione dati rendiconto E/U</li> </ul>						
	<ul> <li>Inserim. imp. prosp. Equilibri, FCDE e Ris. Amm.</li> </ul>						
	<ul> <li>P Inserim. imp. entrate parte capitale dest. a spese corr.</li> </ul>						
	<ul> <li>INS/MOD Dati Extra Bilancio - Indicatori</li> </ul>						
	<ul> <li>Prasferimento dati a SAPGOBI</li> </ul>						
	<ul> <li>Controllo dati rendiconto per posizione finanziaria</li> </ul>						

- Controllo dati rendiconto per posizione finanziaria (dettaglio)
- \*  ${igodot}$  Predisposizione dati rendiconto E/U in corso d'anno

로 P <u>r</u> ogramma <u>E</u> laborare <u>P</u> assaggio a <u>S</u> istema <u>H</u> elp
🖉 🔽 🔹 🖌 👷 😓 🖄 👘 👘 👘 👘 👘 🖉 🖉
Schedulatore programma predisposizione dati rendiconto E/U
•
Dati generali
Società S115 🗇
Variante piano pos.fin.
Esercizio da rendicontare 2024
Versione 1
Posizioni finanziarie da caricare
✓Entrate
✓Uscite
Pos. finanz. A
Controllo output
Carica dettaglio

Selezionare la voce "Carica dettaglio" (la funzione può essere eseguita più volte, sovrascrivendo i dati precedenti).

· 1- 5 = == ==	Ŀ	P <u>r</u> ogramma	<u>E</u> laborare	<u>P</u> assaggio a	<u>S</u> istema	<u>H</u> elp	
----------------	---	--------------------	-------------------	---------------------	-----------------	--------------	--

0	• « [	 <b>.</b>

Schedulatore programma predisposizione dati rendiconto E/U			
•			
Dati generali			
Società	S115 D		
Variante piano pos.fin.	000		
Esercizio da rendicontare	2024		
Versione	1		
Posizioni finanziarie da caricare			
✓ Entrate			
✓Uscite			
Pos. finanz.	A		
Controllo output			
Carica dettaglio			

Cliccando sul pulsante "orologio" si esegue la funzione. <u>La procedura di caricamento</u> <u>dati è un'operazione complessa che richiede tempo</u>. E' pertanto importante attendere che il sistema avvisi con un messaggio che l'operazione è conclusa.

# Si raccomanda altresì di <u>NON</u> eseguire la modalità alternativa 'transazione in batch-input', come riportato nel manuale.

## INSERIMENTO DATI PER PREDISPORRE GLI ALLEGATI DEL RENDICONTO

**Come inserire i dati relativi al prospetto concernente la composizione dell'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità** Allegato 3) Fondo crediti di dubbia esigibilità - Indicazioni

Il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità si compila tramite la funzione di *Inserim. imp. prosp. Equilibri, FCDE e Ris. Amm.*.

SAP Easy Access Bilancio di Gestione Istituzioni Scolasti	ch	e
👍 🖻   🏷   😹 🕮 🥒   🔻 🔺		
🝷 🚭 Preferiti	٠	-
<ul> <li>K02 - Dati anagrafici -&gt; Fornitore -&gt; Modificare</li> </ul>	•	
<ul> <li>K01 - Dati anagrafici -&gt; Fornitore -&gt; Creare</li> </ul>		2
🔻 🔁 Menu SAP		
🕨 🧰 Dati anagrafici		
🕨 🗀 Stanziamenti		
🕨 🗀 Uscite		
🕨 🗀 Entrate		
🕨 🗀 Gestione attività in IVA		
Gestione ritenute		
Gestione cespiti		Concession of the local division of the loca
Bilancio di Previsione		
🕨 🗀 Apertura esercizio		
🕨 🗀 Chiusura esercizio	33	
<ul> <li>Rendiconto 118</li> </ul>		
Nucleo di controllo		
<ul> <li>ZCOPRENGEN_118_LOAD - Predisposizione dati rendiconto E/U</li> </ul>		
<ul> <li>ZINSR502_MISPAR - Inserim. imp. prosp. Equilibri, FCDE e Ris. Amm.</li> </ul>		
<ul> <li>ZINS_GEN118_ENT - Inserim. imp. entrate parte capitale dest. a spese corr.</li> </ul>		
<ul> <li>ZINSR502_EXTRA - INS/MOD Dati Extra Bilancio - Indicatori</li> </ul>		
<ul> <li>ZREP_REGE_RFC - Trasferimento dati a SAPGOBI</li> </ul>		

# Cliccando sulla funzione il sistema presenta la seguente schermata:

			DENDICONTO	
🖻 COMPLEIAMENIO	DELLE MISUKE PAKA	IME I KI PEK	KENDICONIO	

🖉 🔹 🖌	I 😪 😪 I 🚔 III (III 12) 12 12 13 17 17 17 18 19 19 19 19 19 19 19 19 19 19 19 19 19
COMPLETAMENTO DEL	LE MISURE PARAMETRI PER RENDICONTO
۵ 🚱	
Dati di input	
Società	s115
Esercizio	2024
Versione rendiconto	001
Entrate/Uscite	
Prospetto	

che dovrà essere compilata nel seguente modo:

- Società: codice scuola
- Esercizio: 2024
- Versione rendiconto:001

Cliccando sul pulsante "orologio" si apre la schermata, nella quale devono essere inseriti i dati, che il sistema non rileva automaticamente, per compilare gli allegati del rendiconto quali FCDE - EQUILIBRI - QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO E RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE.

Relativamente al Fondo crediti di dubbia esigibilità appare la seguente schermata:

s in	Prospecco	Descrizione dei campo da compliare	importo prec.	Inporco	Inporto I	INDOLCO Z
[	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TIPOLOGIA 10101. DI CUI ACCERTATI PER CASSA SULLA BASE DEL PRINCIPIO CONTABILE 3.7				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TIPOLOGIA 10102. DI CUI ACCERTATI PER CASSA SULLA BASE DEL PRINCIPIO CONTABILE 3.7				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TIPOLOGIA 10103. DI CUI ACCERTATI PER CASSA SULLA BASE DEL PRINCIPIO CONTABILE 3.7				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TIPOLOGIA 20105. TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TIPOLOGIA 40200. CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TIPOLOGIA 40200. CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA UE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TIPOLOGIA 40300. ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TIPOLOGIA 40300. ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE DA UE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 1 - TIPOLOGIA 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 1 - TIPOLOGIA 102: TRIBUTI DESTINATI AL FINANZIAMENTO DELLA SANITÀ (SOLO PER LE REGIONI)				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 1 - TIPOLOGIA 103: TRIBUTI DEVOLUTI E REGOLATI ALLE AUTONOMIE SPECIALI (SOLO PER LE REGIONI)				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 1 - TIPOLOGIA 104: COMPARTECIPAZIONI DI TRIBUTI				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 1 - TIPOLOGIA 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 1 - TIPOLOGIA 302: FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 2 - TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE				
С	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 2 - TIPOLOGIA 102: TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE			112,00	112,00
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 2 - TIPOLOGIA 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 2 - TIPOLOGIA 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 2 - TIPOLOGIA 105: TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 3 - TIPOLOGIA 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 3 - TIPOLOGIA 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITÀ				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 3 - TIPOLOGIA 300: INTERESSI ATTIVI				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 3 - TIPOLOGIA 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 3 - TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 4 - TIPOLOGIA 100: TRIBUTI IN CONTO CAPITALE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 4 - TIPOLOGIA 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 4 - TIPOLOGIA 300: ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 4 - TIPOLOGIA 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 4 - TIPOLOGIA 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 5 - TIPOLOGIA 100: ALIENAZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 5 - TIPOLOGIA 200: RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 5 - TIPOLOGIA 300: RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	TITOLO 5 - TIPOLOGIA 400: ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO				
	E ACCANTONAM. AL FCDE E AL FSC	ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE (M)				
	IL ALLEGATO A/2 AL RISULTATO DI A	TOTALE QUOTE ACCANTONATE RIGUARDANTULE RISORSE VINCOLATE DA LEGGE (M/1)				

Nella **colonna 'importo 1'** inserire l'accantonamento obbligatorio scaturito dal calcolo della media semplice determinato tramite la tabella di calcolo allegata alla circolare. (corrisponde alla colonna (d) del prospetto)

Nella **colonna 'importo 2'** inserire l'accantonamento effettivo e pertanto l'accantonamento minimo obbligatorio **eventualmente** integrato di un ulteriore importo che l'Istituzione scolastica ritiene opportuno accantonare. (corrisponde alla colonna (e) del prospetto)

# Come inserire i dati relativi al prospetto degli Equilibri Allegato 7) Equilibri di bilancio

Il prospetto degli Equilibri di bilancio si compila sempre tramite la funzione di Inserim. imp. prosp. Equilibri, FCDE e Ris. Amm. (stessa procedura utilizzata per compilare FCDE)

Rendiconto 118
🕨 🗀 Nucleo di controllo
<ul> <li>COPRENGEN_118_LOAD - Predisposizione dati rendiconto E/U</li> </ul>
<ul> <li>ZINSR502_MISPAR - Inserim. imp. prosp. Equilibri, FCDE e Ris. Amm.</li> </ul>
<ul> <li>ZINS_GEN118_ENT - Inserim. imp. entrate parte capitale dest. a spese corr.</li> </ul>
~

### COMPLETAMENTO DELLE MISURE PARAMETRI PER RENDICONTO

N N P I N N I I N N N N N N N N N N N N						
COMPLETAMENTO DELLE MISURE PARAMETRI PER RENDICONTO						
\$115						
2024						
001						

### Compilare la schermata nel seguente modo

E Co	mpletament	o delle	misure	parametri per rendiconto		
					_	
<ul> <li>Image: A start of the start of</li></ul>		• « 🗄	🛛 😪 😒			
Con	npletamento	delle	misure p	arametri per rendiconto		
8						
Societ	à	S115				
Eserci	zio	2024				
Versio	one rendiconto	001				
Entrat	e/Uscite					
B Er	rrore Prospetto			Descrizione del campo da compilare	Importo pr	Importo
	E EQUILIBRI E	BILANCIO		UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLE SPESE CORRENTI E AL RIMBORSO DI		
	U EQUILIBRI E	BILANCIO		RIPIANO DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (1)		
	E EQUILIBRI E	BILANCIO		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ISCRITTO IN ENTRATA		
	E EQUILIBRI E	BILANCIO		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE ISCRITTO IN ENTRATA		
	E EQUILIBRI E			ENTRALE TITOLI 1-2-3		
				ENTRATE IN CONTO CAPITALE PER CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DIRETTAMENTE DESTINATI AL RIMBORSO DEI PREST		
	L LQUILIDIG L	ALC ATCLO				
	U EQUILIBRI BI	LANCIO		- DI CUI PER ESTINZIONE ANTICIPATA DI PRESTITI		
	E EOUILIBRI BI	LANCIO		FONDO ANTICIPAZIONI DI LIQUIDITÀ		
	E EQUILIBRI BI	LANCIO		- RISORSE ACCANTONATE DI PARTE CORRENTE STANZIATE NEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO N		
	E EOUILIBRI BI	LANCIO		- RISORSE VINCOLATE DI PARTE CORRENTE NEL BILANCIO		
	E EOUILIBRI BI	LANCIO		- VARIAZIONE ACCANTONAMENTI DI PARTE CORRENTE EFFETTUATA IN SEDE DI RENDICONTO (+)/(-)		
	E FOUTLIBRI BI	LANCIO		UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE D'INVESTIMENTO		
	E FOUTLIBRI BI	LANCIO		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ISCRITTO IN ENTRATA		
	E EQUILIDRI BI	LANCIO		LIVENATE IN CONTO CAPITALE (TETOLO 4)		

1) Alla voce '*Utilizzo risultato di amministrazione destinata al finanziamento delle spese correnti.....*' inserire l'importo del risultato di amministrazione del rendiconto 2023 applicato in parte corrente nel bilancio di previsione 2024. (Il dato è desumibile dal prospetto equilibri allegato all'Assestamento 2024).

2) Alla voce 'Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio N (2024)' inserire l'importo in <u>parte corrente</u> della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione"

### ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (\*)

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/ 2024	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2024 (con segno - <sup>1</sup> )	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2024	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/- <sup>2</sup> )	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/ 2024
		(a)	<i>(b)</i>	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo cre	diti di dubbia esigibilità <sup>(3)</sup>					
200210	FCDE in parte corrente	850,00	0,00	98,00	37,00	985,00
200220	FCDE in oonto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Fo	do crediti di dubbia esigibilità	850,00	0,00	98,00	37,00	985,00

3) Alla voce '*Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio*'inserire l'importo delle risorse vincolate correnti (avanzo vincolato) desumibile dal prospetto dimostrativo utilizzo fondi vincolati

#### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DI UTILIZZO DEI FONDI VINCOLATI ALLEGATO AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2024

Natura dei fondi vincolati	Natura dei FONDO QUALITA' - L.P. 5		5/2006	DESTINAZIONE E BILANC	ECONOMIA NEL IO 2025
ENT	RATE	SPES	SE		
capitolo	importo	capitolo	importo	miss-prog-cap	importo
AVANZO 2023					€ 0,00
Totale Entrate	€ 0,00	Totale Spese	€ 0,00		
		Totale economia	€ 0,00	Totale economia	€ 0,00
		Economia app.bilancio	€ 0,00		
		Differenza	€ 0,00		
TOTALE AVANZO VINCOLATO			€ 0,00	TOTALE	€ 0,00
TOTALE QUOTE VINCOLATE C/CAPITALE			€ 0,00		0,00
TOTALE QU	OTE VINCOLATE PA	RTE CORRENTE	€ 0,00		0,00

4) Alla voce *Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+) (-)* inserire l'importo in <u>parte corrente</u> della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione"

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2024	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2024(con segno -)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2024	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/2024
		<i>(a)</i>	<i>(b)</i>	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo cre	diti di dubbia esigibilità <sup>(3)</sup>			_		
<mark>200210</mark> 200220	FCDE in parte corrente FCDE in conto capitale	850,00 0,00	0,00 0,00	98,00 0,00	37,00 0,00	985,00 0,00
Totale Fo	ndo crediti di dubbia esigibilità	850,00	0,00	98,00	37,00	985,00

a/1 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (\*)

Alla voce 'Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento delle spese d'investimento' inserire l'importo del risultato di amministrazione del rendiconto 2023, applicato in conto capitale al bilancio di previsione 2024. (Il dato è desumibile dal prospetto equilibri allegato all'Assestamento 2024).

Completame	nto delle misu	re parametri per rendiconto		
8				
Società Esercizio Versione rendiconto Entrate/Uscite	\$115 2024 001			- - -
B Frrore Prospet	0	Descrizione del campo da compilare	Importo pr	Importo
E FOUILIE	RI BILANCIO	UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE D'INVESTIMENTO		
E EQUILIE	RI BILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ISCRITTO IN ENTRATA		
E EQUILIE	RI BILANCIO	ENTRATE IN CONTO CAPITALE (TITOLO 4)		
E EQUILIE	RI BILANCIO	ENTRATE TITOLO 5.01.01 - ALIENAZIONI DI PARTECIPAZIONI		
E EQUILIE	RI BILANCIO	ENTRATE PER ACCENSIONE PRESTITI (TITOLO 6)		
E EQUILIBRI E	ILANCIO	ENTRATE IN CONTO CAPITALE (TITOLO 4)		
E EQUILIBRI E	ILANCIO	ENTRATE TITOLO 5.01.01 - ALIENAZIONI DI PARTECIPAZIONI		
E EQUILIBRI E	ILANCIO	ENTRATE PER ACCENSIONE PRESTITI (TITOLO 6)		
E EQUILIBRI E	ILANCIO	ENTRATE IN CONTO CAPITALE PER CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DIRETTAMENTE DESTINATI AL RIMBORSO DI PRESTI		
E EQUILIBRI E	ILANCIO	ENTRATE IN C/CAPITALE DESTINATE ALL'ESTINZIONE ANTICIPATA DI PRESTITI (3)		
E EQUILIBRI E	ILANCIO	ENTRATE DI PARTE CAPITALE DESTINATE A SPESE CORRENTI IN BASE A SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE O DEI PRINC		
E EQUILIBRI B	ILANCIO	ENTRATE PER ACCENSIONI DI PRESTITI DESTINATE ALL'ESTINZIONE ANTICIPATA DI PRESTITI		
E EQUILIBRI B	ILANCIO	ENTRATE TITOLO 4.03 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		
U EQUILIBRI B	ILANCIO	SPESE IN CONTO CAPITALE		
U EQUILIBRI E	ILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN C/CAPITALE (DI SPESA)(4)		
U EQUILIBRI E	ILANCIO	SPESE TITOLO 3.01.01 - ACQUISIZIONI DI PARTECIPAZIONI E CONFERIMENTI DI CAPITALE		
U EQUILIBRI E	ILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ACQUISIZIONI DI PARTECIPAZIONI E CONFERIMENTI DI CAPITALE (DI SPESA)(4)		
U EQUILIBRI E	ILANCIO	SPESE TITOLO 2.04 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		
U EQUILIBRI E	ILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI SPESA - TITOLO 2.04 ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE (4)		
U EQUILIBRI E	ILANCIO	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO RIPIANATO CON ACCENSIONE DI PRESTITI (9)		
E EQUILIBRI E	ILANCIO	VARIAZIONI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE - EQUILIBRIO COMPLESSIVO (SE POSITIVO)(5)		
E EQUILIBRI B	ILANCIO	- RISORSE ACCANTONATE IN C/CAPITALE STANZIATE NEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO N		
E EQUILIBRI B	ILANCIO	- RISORSE VINCOLATE IN CONTO CAPITALE NEL BILANCIO		
E EQUILIBRI E	ILANCIO	- VARIAZIONE ACCANTONAMENTI IN C/CAPITALE EFFETTUATA IN SEDE DI RENDICONTO (+)/(-)		
U EQUILIBRI E	ILANCIO	DI CUI DISAVANZO DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO FORMATOSI NELL'ESERCIZIO		
U EQUILIBRI E	ILANCIO	UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PER L'INCREMENTO DI ATTIVITA FINANZIARIE (6)		
E EQUILIBRI B	ILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA FINANZIARIE ISCRITTO IN ENTRATA		

Alla voce '*Risorse accantonate in conto capitale stanziate nel bilancio dell'esercizio* N (2024)' inserire l'importo in <u>conto capitale</u> della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione"

a/1 - ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE N	IEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)
--	--------------------------------------

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2024	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2024 (con segno -)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2024	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/2024
		<i>(a)</i>	<i>(b)</i>	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo cre	diti di dubbia esigibilità <sup>(3)</sup>					
200210	FCDE in parte corrente	850,00	0,00	98,00	37,00	985,00
200220	FCDE in oonto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Fo	do crediti di dubbia esigibilità	850,00	0,00	98,00	37,00	985,00

Alla voce *'Risorse vincolate in conto capitale nel bilancio'* inserire l'importo delle risorse vincolate in conto capitale (avanzo in conto capitale) desumibile dal prospetto dimostrativo utilizzo fondi vincolati

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DI UTILIZZO DEI FONDI VINCOLATI ALLEGATO AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2023							
Natura dei fondi vincolati FONDO QUALITA' - L.P. 5			/2006	DESTINAZIONE I BILANC	ECONOMIA NEL IO 2025		
ENT	RATE	SPES	E		-		
capitolo	importo	capitolo	importo	miss-prog-cap	importo		
AVANZO 2023					€ 0,00		
Totale Entrate	€ 0,00	Totale Spese	€ 0,00				
		Totale economia	€ 0,00	Totale economia	€ 0,00		
		Economia app.bilancio	€ 0,00				
		Differenza	€ 0,00				
TOTALE AVANZO VINCOLATO			€ 0,00	TOTALE	€ 0,00		
	TOTALE QUOTE VINCOLATE C/CAPITALE				0,00		
TOTALE QUO	OTE VINCOLATE PAI	RTE CORRENTE	€ 0,00		0,00		

Alla voce 'Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+) (-)' inserire l'importo in <u>conto capitale</u> della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione"

a/1 ·	ELENCO A	NALITICO DEL	LE RISORSE ACCA	NTONATE NEL	<b>RISULTATO DI</b>	AMMINISTRAZIONE (*)
-------	----------	--------------	-----------------	-------------	---------------------	---------------------

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2024	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2024 (con segno -)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2024	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/2024
		(a)	<i>(b)</i>	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo cre	diti di dubbia esigibilità <sup>(3)</sup>					
200210	FCDE in parte corrente	850,00	0,00	98,00	37,00	985,00
200220	FCDE in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-					
Totale Fo	ndo crediti di dubbia esigibilità	850,00	0,00	98,00	37,00	985,00

Le ultime tre voci della sezione equilibri servono per compilare il riquadro relativo al saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.

ID Prospetto	Descrizione del campo da compilare	Importo prec.	Importo	Importo 1
U EQUILIBRI BILANCIO	SPESE TITOLO 3.00 - INCREMENTO ATTIVITÀ FINANZIARIE			
U EQUILIBRI BILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (DI SPESA)(4)			
E EQUILIBRI BILANCIO	ENTRATE TITOLO 5.01.01 - ALIENAZIONI DI PARTECIPAZIONI			
U EQUILIBRI BILANCIO	SPESE TITOLO 3.01.01 - ACQUISIZIONI DI PARTECIPAZIONI E CONFERIMENTI DI CAPITALE			
U EQUILIBRI BILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ACQUISIZIONI DI PARTECIPAZIONI E CONFERIMENTI DI CAPITALE (DI SPESA)(4)			
E EQUILIBRI BILANCIO	- RISORSE ACCANTONATE IN C/CAPITALE STANZIATE NEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO N			
E EQUILIBRI BILANCIO	- RISORSE VINCOLATE IN CONTO CAPITALE NEL BILANCIO			
E EQUILIBRI BILANCIO	- VARIAZIONE ACCANTONAMENTIIN C/CAPITALE EFFETTUATA IN SEDE DI RENDICONTO (+)/(-)			
E EQUILIBRI BILANCIO	A/1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE			
E EQUILIBRI BILANCIO	UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATO AL FINANZIAMENTO DI SPESE CORRENTI E AL RIMBORSO DI PRES.			
E EOUILIBRI BILANCIO	ENTRATE NON RICORRENTI CHE NON HANNO DATO COPERTURA A IMPEGNI			
E EQUILIBRI BILANCIO	- RISORSE ACCANTONATE DI PARTE CORRENTE STANZIATE NEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO N (11)			
E EQUILIBRI BILANCIO	- VARIAZIONE ACCANTONAMENTI DI PARTE CORRENTE EFFETTUATA IN SEDE DI RENDICONTO (+)/(-) (12)			
E EQUILIBRI BILANCIO	- RISORSE VINCOLATE DI PARTE CORRENTE NEL BILANCIO (13)			
E QUIDRO GENERALE	DI CUI FONDO FLUMENIMALE VINCOLATO IN CALAFITALE FINAMENTO DA DEDITO			
E OUADRO GENERALE	DI CUI DISAVANZO DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO FORMATOSI NELL'ESERCIZIO (7)			

Alla voce 'Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio N (2024)' inserire lo stesso dato indicato al punto 2).

Alla voce 'Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+) (-) 'inserire lo stesso dato indicato al punto 4).

Alla voce '*Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio*' inserire lo stesso dato indicato al punto 3).

# **Come inserire i dati relativi al Quadro generale riassuntivo** Allegato 6) Quadro generale riassuntivo

Il prospetto del Quadro generale riassuntivo si compila sempre tramite la funzione di *Inserim. imp. prosp. Equilibri, FCDE e Ris. Amm.* (stessa procedura utilizzata per compilare FCDE ed Equilibri)

	E QUADRO GENERALE	DI CUI DISAVANZO DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO FORMATOSI NELL'ESERCIZIO (7)	
	U QUADRO GENERALE	DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN C/CAPITALE FINANZIATO DA DEBITO	
	E QUADRO GENERALE	AVANZO DI COMPETENZA (+) /DISAVANZO DI COMPETENZA (-)	
E	E QUADRO GENERALE	RISORSE ACCANTONATE STANZIATE NEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO N (+)	
	E QUADRO GENERALE	RISORSE VINCOLATE NEL BILANCIO (+)	
	E QUADRO GENERALE	EQUILIBRIO DI BILANCIO (+)/(-)	
	E QUADRO GENERALE	VARIAZIONE ACCANTONAMENTI EFFETTUATA IN SEDE DI RENDICONTO'(+)/(-)	

Alla voce *'Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio N (2024)'* inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione"

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2024	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2024 (con segno -)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2024	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/2024
		(a)	<i>(b)</i>	(C)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo crediti	di dubbia esigibilità <sup>(3)</sup>					
200210		850,00	ĺ	98,00	37,00	985,00
200220						
Totale Fondo	crediti di dubbia esigibilità	850,00	0,00	98,00	37,00	985,00

Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate FLENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (\*)

Alla voce *'Risorse vincolate nel bilancio'* inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione"

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5))	0	0
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti $(n/1=l/1-m/1)$	0	0
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti $(n/2=l/2-m/2)$	0	0
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti $(n/3=l/3-m/3)$	0	0
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti $(n/4=l/4-m/4)$	0	0
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/ $5=1/5-m5$ )	0	0
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l- m)	0	0

Alla voce *'Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto* (+) (-) ' inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione"

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2024	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2024 (con segno -)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2024	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/2024
		<i>(a)</i>	<i>(b)</i>	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo crediti	di dubbia esigibilità <sup>(3)</sup>					
200210		850,00	ĺ	98,00	37,00	985,00
200220						
Totale Fondo	crediti di dubbia esigibilità	850,00	0,00	98,00	37,00	985,00

#### Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (\*)

**Come inserire i dati relativi alla composizione del Risultato di amministrazione** Allegato 1) Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione 2024 e allegati a/1, a/2 ed a/3.

Il prospetto *dimostrativo del risultato di amministrazione 2024* si compila tramite la funzione di *Inserim. imp. prosp. Equilibri, FCDE e Ris. Amm.* (stessa procedura utilizzata per compilare FCDE, Equilibri e Quadro generale riassuntivo)

E RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO CASSA AL 1º GENNAIO
E RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	RISCOSSIONI
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	PAGAMENTI
E RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE NON REGOLARIZZATE AL 31 DICEMBRE
E RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE
E RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	RESIDUI ATTIVI
E RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	DI CUI RESIDUI ATTIVI INCASSATI ALLA DATA DEL 31/12 IN CONTI POSTALI E BANCARI IN ATTESA DEL RIVERSAMENTO N
E RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	DI CUI DERIVANTI DA ACCERTAMENTI DI TRIBUTI EFFETTUATI SULLA BASE DELLA STIMA DEL DIPARTIMENTO DELLE FINA,
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	RESIDUI PASSIVI
E RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI
E RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA AL 31/12/ (4)
E RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (1)
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	ACCANTONAMENTO RESIDUI PERENTI AL 31/12/ (SOLO PER LE REGIONI) (5)
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO ANTICIPAZIONI LIQUIDITÀ DL 35 DEL 2013 E SUCCESSIVE MODIFICHE E RIFINANZIAMENTI
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO PERDITE SOCIETÀ PARTECIPATE
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO CONTEZIOSO
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	ALTRI ACCANTONAMENTI
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	VINCOLI DERIVANTI DA LEGGI E DAI PRINCIPI CONTABILI
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	VINCOLI DERIVANTI DALLA CONTRAZIONE DI MUTUI
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	ALTRI VINCOLI
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI
U RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	F) DI CUI DISAVANZO DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO

In questa sezione si inseriscono, alle voci indicate in rosso, i dati relativi alla composizione del risultato di amministrazione:

- Alla voce '*Fondo crediti di dubbia esigibilità*' inserire l'importo dell'eventuale accantonamento effettuato a rendiconto (totale colonna e) allegato a/1 elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione)
- Alle voci 'Vincoli derivanti da trasferimenti' e 'Vincoli formalmente attribuiti dall'ente' inserire l'importo delle economie vincolate così come risulta dall'Allegato a/2 elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione
- Alla voce '*Parte destinata agli investimenti*' inserire l'importo indicato al totale della colonna f) dell'allegato a/3 elenco analitico delle risorse destinate agli investimenti nel risultato di amministrazione.

Al termine dell'inserimento salvare sempre i dati cliccando sul pulsante "dischetto".

# PROCEDURA DI TRASFERIMENTO DATI A SPAGOBI

Accedere nel menu SAP - Rendiconto 118 - Trasferimento dati a SPAGOBI.

SAP Easy Access Bilancio di Gestione Istituzioni Scolastic
🕼 🔄   🏷   👪 🖉   👻 🔺
🝷 🔁 Preferiti
<ul> <li>K02 - Dati anagrafici -&gt; Fornitore -&gt; Modificare</li> </ul>
<ul> <li>K01 - Dati anagrafici -&gt; Fornitore -&gt; Creare</li> </ul>
🔻 🗇 Menu SAP
🕨 🗀 Dati anagrafici
🕨 🗀 Stanziamenti
🕨 🗀 Uscite
Entrate
Gestione attività in IVA
Gestione ritenute
<ul> <li>Gestione cespiti</li> </ul>
Bilancio di Previsione
Apertura esercizio
Chiusura esercizio
🔻 🗇 Rendiconto 118
🕨 🧰 Nucleo di controllo
<ul> <li>COPRENGEN_118_LOAD - Predisposizione dati rendiconto E/U</li> </ul>
<ul> <li>Y ZINSR502_MISPAR - Inserim. imp. prosp. Equilibri, FCDE e Ris. Amm.</li> </ul>
<ul> <li>Ø ZINS_GEN118_ENT - Inserim. imp. entrate parte capitale dest. a spese corr.</li> </ul>
<ul> <li>ZINSR502_EXTRA - INS/MOD Dati Extra Bilancio - Indicatori</li> </ul>
<ul> <li>ZREP_REGE_RFC - Trasferimento dati a SAPGOBI</li> </ul>
<ul> <li>COPRENGENVPOSFIN_AB - Controllo dati rendiconto per posizione finanziar</li> </ul>
• M ZCODRENGENV AR - Controllo dati rendiconto ner nosizione finanziaria (detti

compilare lo schema proposto come nell'esempio sotto riportato:

Q
Daramentri di selezione
Societa SIIS
Anno esercizio 2024
Versione rendiconto
Tabelle da scaricare
→ → → → → → → → → → → → → → → → → → →
✓ Labella misure spesa
V labella misure bilancio
I abella prov residuo entrate
☑ Tabella prov residuo uscite
🗹 Tabella misure parametri
🗹 Tabella profilo ente
🗹 Tabella impegni
Tabelle relative agli indicatori di bilancio
Invio tabelle indicatori
∠ I Tabella misure extra bilancio
Tabella indicatori uscite
Tabella indicatori entrate
En dona molecter en dec

Cliccando sul pulsante "orologio" viene eseguita la funzione di trasferimento dati a Spago bi.

Quando il sistema avvisa di aver concluso l'elaborazione, accedere a Spagobi per scaricare tutti i documenti del Rendiconto

, -	<b>BILANCIO DI</b>	PREVISIONE	
Bilar	ncio di Previsione	Versione: 🔽	Gruppo: TUTTE LE STAMPE Y
Bilar	ncio Aggiornato		
Ren	diconto Armonizzato	✓ Escludi righe con importi a zei	o Escludi previsioni di cassa esercizi precedenti
Amr	ministrazione Trasparente		<u>—</u>
	Bila Bila Ren Ami	BILANCIO DI Bilancio di Previsione Bilancio Aggiornato Rendiconto Armonizzato Amministrazione Trasparente	BILANCIO DI PREVISIONE Bilancio di Previsione Bilancio Aggiornato Rendiconto Armonizzato Amministrazione Trasparente

f	
5.	RENDICONTO DELLA GESTIONE
	Esercizio: 2024 Versione: Seleziona V Gruppo: TUTTELESTAMPE V
	Stampa: 🔛
	Formato: PDF 🗸 Scludi righe con importi a zero
	$\Delta$
	U

# **GESTIONE CESPITI**

Ai fini della compilazione della situazione patrimoniale allegata al rendiconto è necessario estrapolare dal sistema Sap lo Stato Patrimoniale cespiti alla data del 31.12.2024.

Le operazioni propedeutiche a tale elaborazione sono:

**Il passaggio di esercizio** che consente di eseguire movimenti sul nuovo esercizio (2025) e di eseguire il report (non definitivo) dello stato patrimoniale dell'esercizio precedente

# 5.1 PASSAGGIO ESERCIZIO CESPITI

Il passaggio al nuovo esercizio è una transazione che va necessariamente eseguita al fine di eseguire il report "stato patrimoniale" una volta che si è nel nuovo anno: In altre parole va eseguita all'inizio dell'anno e diventa necessaria per poter eseguire il report "stato patrimoniale" lanciato per l'anno precedente nel nuovo anno.

La transazione è AJRW - Passaggio d'esercizio.

Cespiti: passag	ggio d'eserci	izio		
op 🔟				
Società		·	A	1
Esercizio nuovo		2025		
Esecuzione test				
Gruppo di server				

L'esecuzione va effettuata in modalità "background" (dal menù selezionare "Programma" → "Eseguire in background" e senza il flag "esecuzione test"

In vista della predisposzione del rendiconto è poi necessario procedere al calcolo definitivo dell'ammortamento ed alla chiusura dell'esercizio in Sap cespiti, seguendo le istruzioni riportate nel manuale allegato alla circolare e sotto riportate.

Dato che la chiusura dell'esercizio in Sap cespiti preclude qualsiasi possibilità di intervento ai cespiti dell'esercizio 2024, si raccomanda di eseguire tale operazione dopo aver accuratamente controllato di aver effettuato tutte le registrazioni del caso.

### 6 ATTIVITA' DI CHIUSURA



La registrazione ammortamenti si presenta

		3 🚔 H I	10001	
Registrazione ammortame	enti	E		
Parametro				
Società	S\$01			
Esercizio	2024			
Periodo contabile	12			
Motivo esec. di reg.				
Pianificato				
ORipetizione				
Riavvio				
Non planificato				
Non pianificato				
<ul> <li>Non pianificato</li> <li>Altre opzioni</li> <li>✓ Elencare cespiti</li> </ul>				
<ul> <li>Non planificato</li> <li>Altre opzioni</li> <li>✓ Elencare cespiti</li> <li>☐ Giustificativo amm. manuale</li> </ul>				
<ul> <li>Non planificato</li> <li>Altre opzioni</li> <li>✓ Elencare cespiti</li> <li>Giustificativo amm. manuale</li> <li>Layout</li> </ul>				
<ul> <li>Non pianificato</li> <li>Altre opzioni</li> <li>✓ Elencare cespiti</li> <li>Giustificativo amm. manuale</li> <li>Layout</li> <li>Gruppo di server</li> </ul>				
<ul> <li>Non planificato</li> <li>Altre opzioni</li> <li>✓ Elencare cespiti</li> <li>Giustificativo amm. manuale</li> <li>Layout</li> <li>Gruppo di server</li> <li>Parametro per esecuzione test</li> </ul>				
Non planificato      Atre opzioni     ✓ Elencare cespiti     Giustificativo amm. manuale     Layout     Gruppo di server  Parametro per esecuzione test     ✓ Esecuzione test				
Non planificato      Altre opzioni     Elencare cespiti     Giustificativo amm. manuale     Layout     Gruppo di server      Parametro per esecuzione test     Esecuzione test     Analisi errori				
Non planificato  Altre opzioni     Elencare cespiti     Giustificativo amm. manuale     Layout     Gruppo di server  Parametro per esecuzione test     Esecuzione test     Analisi errori     Solo lista di output				
Non planificato  Altre opzioni  Elencare cespiti  Giustificativo amm. manuale Layout Gruppo di server  Parametro per esecuzione test  Esecuzione test Analisi errori Solo lista di output Numero principale cespite				

Va lanciata per <u>Parametri</u> Società ; la propria Anno; anno che si va ad ammortizzare Periodo; sempre 12 <u>Motivo ese. Di reg</u> Pianificato <u>Altre opzioni</u> Elenca cespite <u>Parametro di esecuzione test</u> Flag esecuzione test

### MANUALE UTENTE GESTIONE CESPITI

Registrazione amr	nortamenti					
G 🚺 🚺						
Parametro						
Società		\$404				
Esercizio		2024				
Periodo contabile		12				
	Er Limitazio	one online				
Motivo esec. di reg.	1.4	ahorazione	onine è imitat	2		
Planificato	20	a rina 1000 cambi				
O Ripetizione			- Arrest			
O Riavvio	0 0	ntinuare con	munque l'ebbo	razione?		
Non planificato						
Altre opzioni						
Elencare cespiti		51	NO	U In	terr.	
Giustificativo amm. m	anuale					
Lavout						

Dr Registr	azione amm	ortamenti per società 5501					
0		148 000 🖶 🖉 🖉 🖉	\$ O 5				
Registraz	zione ammor	tamenti per società S501					
💉 🕄 .	- ₹ ₹	Σ ½ 🗿 🗟 🗇 🗑 🐂 🔚 🖽 🤅	8 🐔 🚺 🕼 🖳				
		ES. TEST					
🛅 Data reg	.: 31.12. 2022	Data di creazione: 01.03.2021	Periodo: 2020/012/01				
Alegato	Nsec DetCont	Denominatione	*Doc. di cf. Denominazione	<sup>*</sup> Σimp. pian. Σim	n, ren, 2	E Da reg. 1	Imp. red. Div.
30000000676	5 0 P0301	PROJETTORE NEC M271X	1 Ammortamento ordin	171.41-	0.00	171.41-	171.41- EUR
3000000677	0	PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO		109,80-	0.00	109,80-	109,80- EUR
3000000678	8.0	PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO		109.80-	0.00	109,80-	109,80- EUR
3000000679	2.0	PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO		109,80-	0,00	109,80-	109,80- EUR
30000000680	0.0	PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO		109,80-	0,00	109,80-	109,80- EUR
30000000681	1.0	MONITOR ASUS 23.6 VS247NR		32,61-	0.00	32,61-	32,61- EUR
3000000682	2.0	NOTEBOOK HP 255-64		121,69-	0.00	121,69-	121,69- EUR
30000000683	10	NOTEBOOK HP 255-G4		121,69-	0,00	121,69-	121,69- EUR
3000000684	1.0	NOTEBOOK HP 255-64		121,69-	0,00	121,69-	121,69- EUR
3000000685	5.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0.00	139,69-	139,69- EUR
3000000686	5.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
0000000687	2.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
3000000688	8.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
30000000685	2.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
30000000690	2.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
30000000691	1.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
30000000692	2.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
3000000693	10	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
30000000694	1.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
30000000695	5.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
3000000696	5.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
3000000697	2.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
30000000698	9.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
3000000699	2.0	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15		139,69-	0,00	139,69-	139,69- EUR
30000000700	2.0	NOTEBOOK HP PAVILLION 17 AB011NL 17-6700-16GBRAM-H		365,69-	0,00	365,69-	365,69- EUR
30000000701	1.0	PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER NSE300KKN1 CASE		417,85-	0,00	417,85-	417,85- EUR
30000000702	2.0	PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 B2-600		279,99-	0,00	279,99-	279,99- EUR
30000000703	2.0	PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 82-600		279,99-	0,00	279,99-	279,99- EUR
30000000704	10	PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 82-600		279,99-	0,00	279,99-	279,99- EUR
30000000705	2.0	PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 82-600		279,99-	0,00	279,99-	279,99- EUR

E S. T E S T terminata con esito positivo
 E' stato creato un documento

Se esce un esito positivo, lanciare la stessa transazione senza flag esecuzione di test e lanciare ed eseguire in background

Programma/eseguire in background

Se esce esito negativo; menu Passaggio a/registro errori e verificare eventuale errore

#### 6.2 CHIUSURA ESERCIZIO

Prima di fare la chiusura dell'esercizio è consigliato eseguire il report "stato patrimoniale" per l'anno che si chiude prima con il flag "su ammortamento registrato" e poi senza flag e verificare che il valore finale abbia lo stesso risultato.

A questo punto eseguire la chiusura prima in test

#### MANUALE UTENTE GESTIONE CESPITI

0	~	《 📳	000	鲁柏林	11111	🐨 🔽 😯 🕸
Chiusura annua	ale Gestic	one cesp	piti			
D 1						
sercizio da chiudere	per società					
Società			<b>s</b> 501	A		<b></b>
Classe investimenti	in corso	P	2024	A		<b></b>

Poi senza flag su "esecuzione test" ma in background ovvero da menu programma/ esecuzione in background.

Al termine dell'elaborazione procedere con l'estrapolazione dello Stato Patrimoniale

Accedere a 'Gestione cespiti – Report patrimoniali e anagrafica e cliccare su 'Stato Patrimoniale'

SAP Easy Access Bilancio di Gestione Istituzioni Scolastiche
<ul> <li>Dati anagrafici</li> <li>Stanziamenti</li> <li>Uscite</li> </ul>
Cartane     C
Dati anagrafici     Movimento cespiti     Attività di chiusura
<ul> <li>Scienta informativo</li> <li>Report patrimoniali e anagrafica</li> </ul>
<ul> <li></li></ul>
V Patrimonio immobilizzato     V Estrazione inventari     V Cespitit con lo stesso n. inventario

Cliccare su variante e scegliere SCUOLE

Società		\$153	Δ			
Numero ce	spite		A		_	
Numero se	condario		A			=
Selezioni	🔄 ABAP: catalogo	varianti del programma RAGITT_	ALV01	×		
Classe ce Settore	<u>a a n</u> k					<b>1</b>
	Catalogo varianti d					
	Nome variante	Descr. breve				
	SAP&001	SAP: variante standard				
	SAP&002	SAP: var.standard part.straord				
Parametriz	SAP&005	SAP: variante standard				
Data rep	SAP&AUDIT_AB	Audit				
Area di v	SAP&AUDIT_AN	Audit				
Variante	SCUOLE	scuole a			ato p	
OElenca						
005						

# Compilare la data report 31.12.2024 e lanciare l'elaborazione tramite il tasto orologio

Schema variazione cespiti			
🚱 📴 🗎 🚺			
Società Numero cespite	S115	A A	
Numero secondario		A	
Selezioni			
Classe cespiti		Α	
Settore contabile		Α	
Parametrizzazione			
Data report	31.12.2024		
Area di valutazione	01	Civilistico	
Variante di classificazione	0001	Soc./sett.cont./voce di bil./stato p	
<ul> <li>Elencare cespiti</li> </ul>			
O o solo numeri principali			
⊙ oppure solo totali gruppo			

# A conclusione dell'elaborazione il sistema produce una situazione riepilogativa dei cespiti relativa all'esercizio 2024

Schem	na va	riazione ces	piti - 01 Civilis	tico						
Data re	eport31	.12.2024Data ov	sazione:							Д
s A Sefa	* I	Valora instala I	Are I	fim 1	Ammorta I	expresto - I	dimentos		I	Valore finale
5 4		17,287,70	12 599 28	0.00	8,152,38-	0.00	0.00	Hardware nac	-	21,734.60
1		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Software		0.00
		0.00	4.129.70	0.00	516.22-	0.00	0.00	Server		3,613,48
		17.630.51	8.780.00	0.00	0.909.08-	0.00	0.00	Verfenche		19.507,49
		36,60	0.00	0.00	36.60	0.00	0.00	Attrezzature ufficio		0.00
		1.201.13	0.00	0.00	109.30-	0.00	0.00	Articoli e attrezzat		1.091.83
		30.329.43	0.00	0,00	2.321.54-	0.00	0.00	Attrezzature laborat		28.007,89
		0.00	1,744,98	0.00	349.00-	0.00	0.00	Attrezzature multime		1.395,98
		15.840,12	286,70	0,00	1.944,49-	0,00	0,00	Attrezzature, macchi		14.182,33
		2.210,92	4.758,00	0,00	438,36-	0,00	0,00	Impianti		6.530,56
		1.740,95	0,00	0,00	129,80-	0,00	0,00	Strumenti di misura		1.611,15
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Allestmenti urbani		0,00
		138,60	0,00	0,00	46,20-	0,00	0,00	Arredi laboratorio e		92,40
		244,00	0,00	0,00	24,40	0,00	0,00	Arredi per alloggi e		219,60
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Arredi per ufficio		0,00
		733,83	0,00	0,00	208,21-	0,00	0,00	Arredi scolastici		525,62
		0,00	499,00	0,00	24,95-	0,00	0,00	Strumenti musicali		474,05
SД		87.399.79 .	32.798.32 .	0.00 .	21.211.13-	0.00 .	0.00			98.986.98