

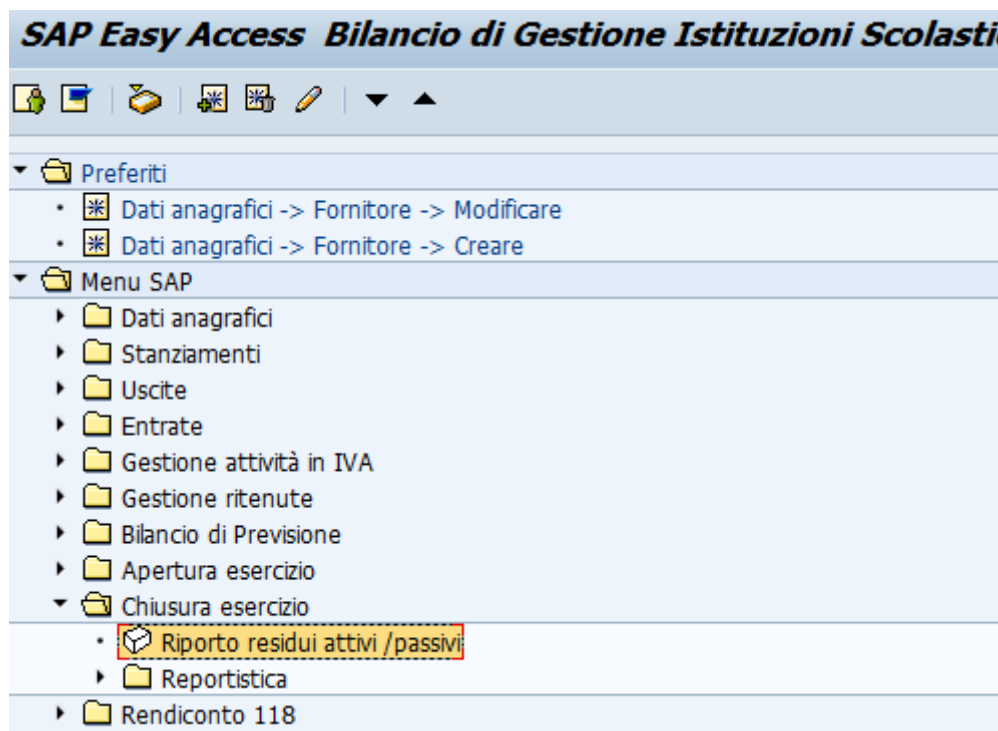
ISTRUZIONI OPERATIVE PER LA PREDISPOSIZIONE DEL RENDICONTO E L'INSERIMENTO DEI DATI IN SAP

Prima di effettuare le operazioni per la predisposizione, in SAP, del rendiconto 2025 è necessario effettuare la **chiusura dell'esercizio 2025**, 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*)



Cliccando su orologio, il programma esegue l'azzeramento dei programmi di spesa determinando definitivamente l'ammontare dei residui attivi e passivi al 31.12.2025

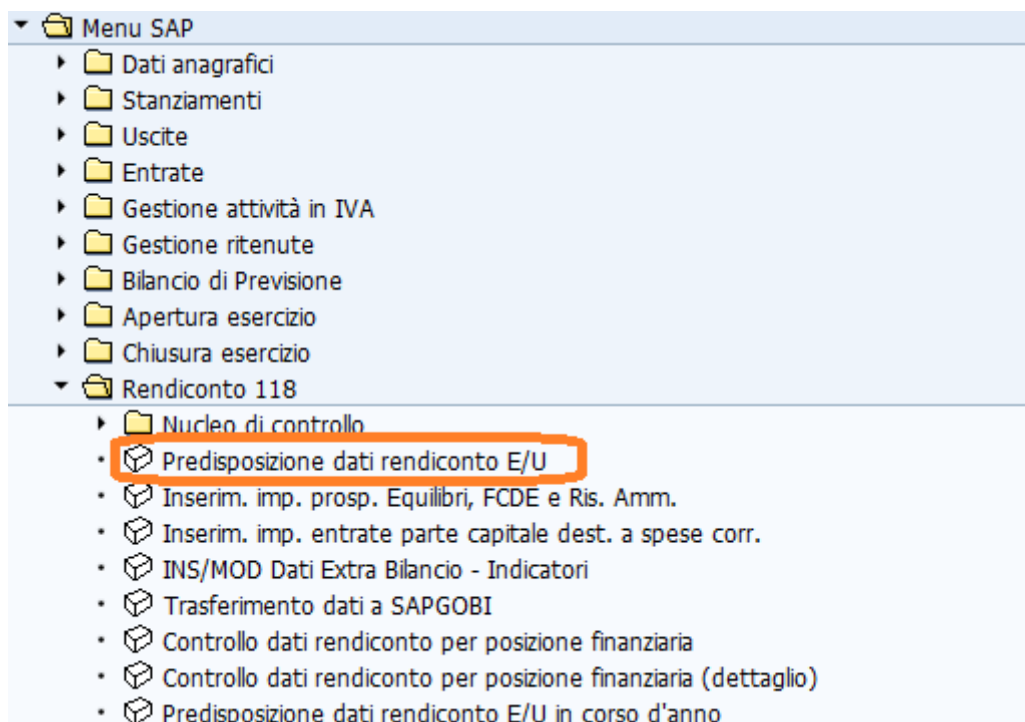


Parametri di selezione

Area finanziaria	ISTN
Fondo	S115
Esercizio	2025
☒ Entrate	
☐ Uscite	

PREDISPOSIZIONE DATI PER RENDICONTO 2025

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 2026 e dei suoi allegati.



Si apre la seguente schermata

The screenshot shows the 'Schedatore programma predisposizione dati rendiconto E/U' window. The title bar indicates the program name. The menu bar includes 'Programma', 'Elaborare', 'Passaggio a', 'Sistema', and 'Help'. The toolbar contains various icons for file operations and help. The main area is divided into three sections: 'Dati generali', 'Posizioni finanziarie da caricare', and 'Controllo output'. In the 'Dati generali' section, the 'Società' dropdown is set to 'S115', 'Variante piano pos.fin.' is '000', 'Esercizio da rendicontare' is '2025', and 'Versione' is '1'. In the 'Posizioni finanziarie da caricare' section, 'Entrate' and 'Uscite' are checked. The 'Pos. finanz.' field is empty, followed by a dropdown set to 'A' and another empty field with a right arrow button. In the 'Controllo output' section, the 'Carica dettaglio' checkbox is unchecked.

Dati generali	
Società	S115
Variante piano pos.fin.	000
Esercizio da rendicontare	2025
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).

Schedulatore programma predisposizione dati rendiconto E/U

Programma Elaborare Passaggio a Sistema Help

Dati generali

Società	S115
Variante piano pos.fin.	000
Esercizio da rendicontare	2025
Versione	1

Posizioni finanziarie da caricare

☒ Entrate

☒ Uscite

Pos. finanz. A

Controllo output

☒ Carica dettaglio

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

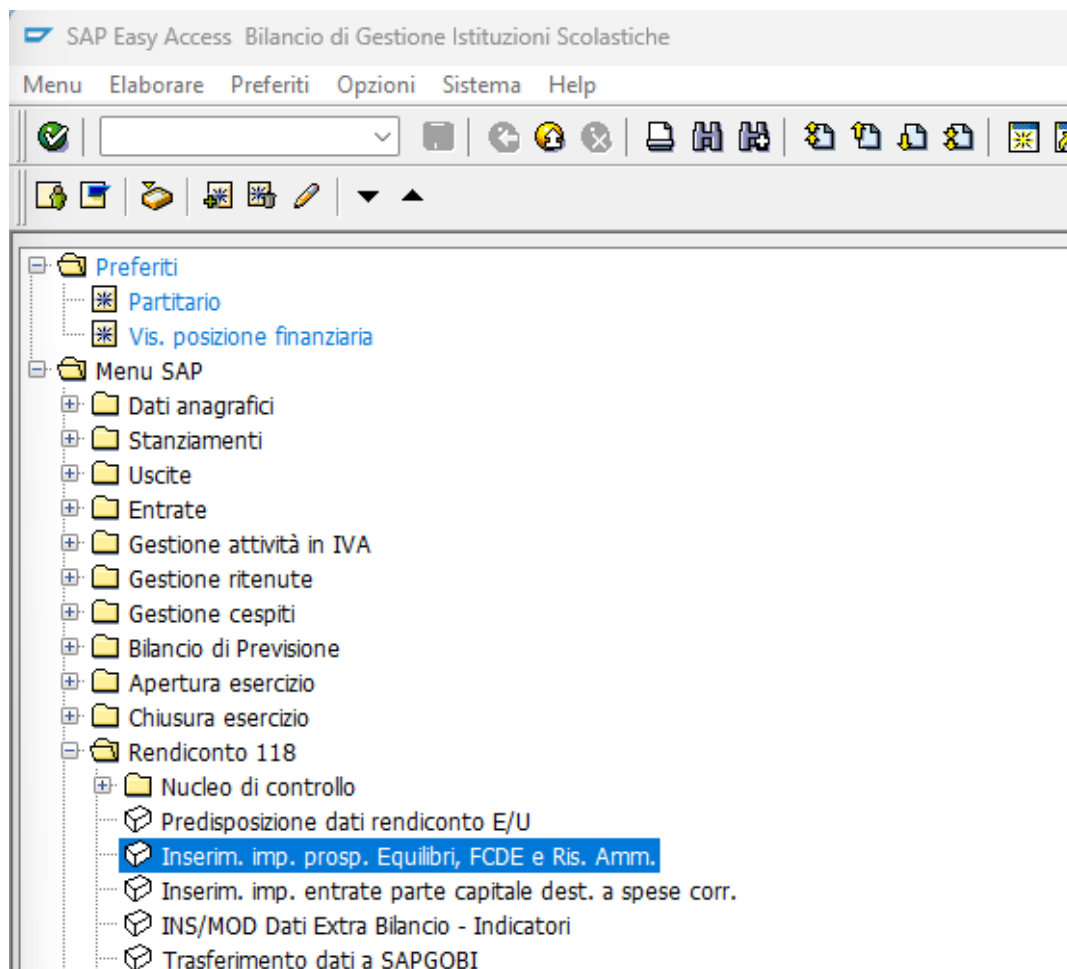
Si raccomanda altresì di NON eseguire la modalità alternativa 'transazione in batch-input', come riportato nel manuale.

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.*.



Cliccando sulla funzione il sistema presenta la seguente schermata:

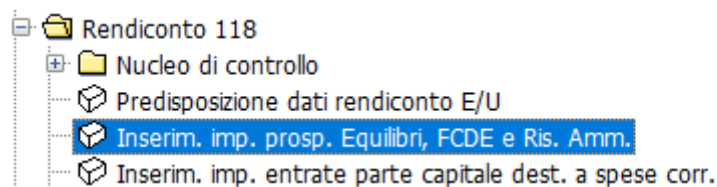
Nella **colonna ‘importo 1’** inserire l'accantonamento obbligatorio scaturito dal calcolo della media semplice determinato tramite la tabella di calcolo allegata alla circolare. (corrisponde alla colonna (d) del prospetto)

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)



The screenshot shows the 'COMPLETAMENTO DELLE MISURE PARAMETRI PER RENDICONTO' window. The 'Dati di input' section contains the following fields:

Field	Value
Società	S115
Esercizio	2025
Versione rendiconto	1
Entrate/Uscite	
Prospetto	

Compilare la schermata nel seguente modo

The screenshot shows the 'Completo delle misure parametri per rendiconto' window. The 'Dati di input' section contains the following fields:

Field	Value
Società	S115
Esercizio	2025
Versione rendiconto	001
Entrate/Uscite	

Below the input fields is a table with the following structure:

ID	Prospetto	Descrizione del campo da compilare
E	EQUILIBRI BILANCIO	UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLE SPESE CORRENTI E AL RIMBOR
U	EQUILIBRI BILANCIO	RIPIANO DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (1)
E	EQUILIBRI BILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ISCRITTO IN ENTRATA
E	EQUILIBRI BILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE ISCRITTO IN ENTRATA
E	EQUILIBRI BILANCIO	ENTRATE TITOLI 1-2-3
E	EQUILIBRI BILANCIO	ENTRATE IN CONTO CAPITALE PER CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DIRETTAMENTE DESTINATI AL RIMBORSO DEI
E	EQUILIBRI BILANCIO	ENTRATE TITOLO 4.03 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Completamento delle misure parametri per rendiconto

Sistema Help

Società S115
Esercizio 2025
Versione rendiconto 001
Entrate/Uscite

ID	Prospetto	Descrizione del campo da compilare
U	EQUILIBRI BILANCIO	RIMBORSO PRESTITI
U	EQUILIBRI BILANCIO	- DI CUI PER ESTINZIONE ANTICIPATA DI PRESTITI
E	EQUILIBRI BILANCIO	FONDO ANTICIPAZIONI DI LIQUIDITÀ
E	EQUILIBRI BILANCIO	- RISORSE ACCANTONATE DI PARTE CORRENTE STANZIATE NEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO N
E	EQUILIBRI BILANCIO	- RISORSE VINCOLATE DI PARTE CORRENTE NEL BILANCIO
E	EQUILIBRI BILANCIO	- VARIAZIONE ACCANTONAMENTI DI PARTE CORRENTE EFFETTUATA IN SEDE DI RENDICONTO (+)/(-)
E	EQUILIBRI BILANCIO	UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE D'INVESTIMENTO
E	EQUILIBRI BILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ISCRITTO IN ENTRATA
E	EQUILIBRI BILANCIO	ENTRATE IN CONTO CAPITALE (TITOLO 4)

1) Alla voce 'Utilizzo risultato di amministrazione destinata al finanziamento delle spese correnti.....' inserire l'importo del risultato di amministrazione del rendiconto 2024 applicato in parte corrente nel bilancio di previsione 2025. (Il dato è desumibile dal prospetto equilibri allegato all'Assestamento 2025).

2) Alla voce 'Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N (2025)' inserire l'importo in parte corrente 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/ 2025	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2025 (con segno - ¹)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2025	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/- ²)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/ 2025
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾						
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 Fondo 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 2025**

Natura dei fondi vincolati	FONDO QUALITA' - L.P. 5/2006				DESTINAZIONE ECONOMIA NEL BILANCIO 2026	
	ENTRATE		SPESE		miss-prog-cap	importo
capitolo	importo	capitolo	importo			
AVANZO 2024						€ 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				TOTALE		€ 0,00
TOTALE QUOTE VINCOLATE C/CAPITALE						0,00
TOTALE QUOTE VINCOLATE PARTE CORRENTE						0,00

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

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

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2025	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2025(con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2025	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/2025
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)= (a)+(b)+ (c)+(d)
Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾						
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 Fondo	crediti di dubbia esigibilità	850,00	0,00	98,00	37,00	985,00

Alla voce 'Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento delle spese d'investimento' inserire l'importo del risultato di amministrazione del rendiconto 2024, applicato in conto capitale al bilancio di previsione 2025. (Il dato è desumibile dal prospetto equilibri allegato all'Assestamento 2025).

Completamento delle misure parametri per rendiconto

Sistema Help

SocietàS115

Esercizio2025

Versione rendiconto001

Entrate/Uscite

ID	Prospetto	Descrizione del campo da compilare
E	EQUILIBRI BILANCIO	UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE D'INVESTIMENTO
E	EQUILIBRI BILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ISCRITTO IN ENTRATA
E	EQUILIBRI BILANCIO	ENTRATE IN CONTO CAPITALE (TITOLO 4)

ID	Prospetto	Descrizione del campo da compilare
U	EQUILIBRI BILANCIO	DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO RIPIANATO CON ACCENSIONE DI PRESTITI
E	EQUILIBRI BILANCIO	VARIAZIONI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE - EQUILIBRIO COMPLESSIVO (SE POSITIVO)(5)
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 ACCANTONAMENTI IN C/CAPITALE EFFETTUATA IN SEDE DI RENDICONTO (+)/(-)
U	EQUILIBRI BILANCIO	UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PER L'INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (6)
E	EQUILIBRI BILANCIO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE ISCRITTO IN ENTRATA

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

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

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2025	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2025 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2025	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/2025
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾						
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 Fondo 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 2025					
Natura dei fondi vincolati	FONDO QUALITA' - L.P. 5/2006			DESTINAZIONE ECONOMIA NEL BILANCIO 2026	
	ENTRATE		SPESE		
	capitolo	importo	capitolo	importo	miss-prog-cap
	AVANZO 2024				

Alla voce ‘Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+) (-)’ inserire l’importo in conto capitale della colonna d) dell’allegato a/1 “Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione”

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

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2025	Risorse accantonate applicare al bilancio Dell'esercizio 2025 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2025	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/2025
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾						
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 Fondo 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
E	EQUILIBRI 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	RENDICONTO GENERALE	IN CUI FONDO DI BIENNATE VINCOLATO IN C/CAPITALE FINANZIATO DA DEBITO

Alla voce 'Risorse accantonate di parte corrente stanziates nel bilancio dell'esercizio N (2025)' 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	QUADRO GENERALE	<u>RISORSE ACCANTONATE, STANZIATE NEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO N (+)</u>		
E	QUADRO GENERALE	<u>RISORSE VINCOLATE NEL BILANCIO (+)</u>		
E	QUADRO GENERALE	EQUILIBRIO DI BILANCIO (+)/(-)		
E	QUADRO GENERALE	<u>VARIAZIONE ACCANTONAMENTI EFFETTUATA IN SEDE DI RENDICONTO (+)/(-)</u>		
E	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	FONDO CASSA AL 31/12/2025		

Alla voce *‘Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell’esercizio N (2025)’* inserire il totale della colonna c) dell’allegato a/1 “Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione”

Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate

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

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2025	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2025 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2025	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/2025
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e) = (a) + (b) + (c) + (d)
Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾						
200210		850,00		98,00	37,00	985,00
200220						
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		850,00	0,00	98,00	37,00	985,00

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=l/5-m/5)	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"

Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate

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

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2025	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2025 (con segno -)	Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2025	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/2025
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽³⁾						
200210		850,00		98,00	37,00	985,00
200220						
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		850,00	0,00	98,00	37,00	985,00

Come inserire i dati relativi alla composizione del Risultato di amministrazione
Allegato 1) Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione 2025 e allegati a/1, a/2 ed a/3.

Il prospetto *dimostrativo del risultato di amministrazione 2025* 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)

U	RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ 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.	FONDO DI GARANZIA DEBITI COMMERCIALI					
U	RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	FONDO OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA					
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.	PORTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI					
U	RISULTATO DI AMMINISTRAZ.	F) DI CUI DISAVANZO DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO					

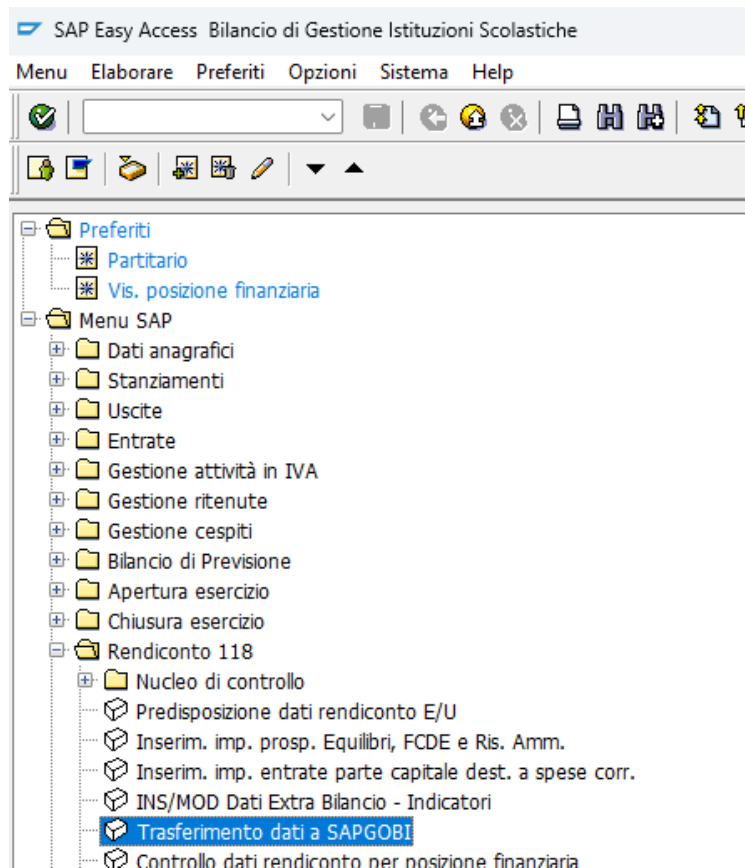
In questa sezione si inseriscono, alle voci indicate in rosso, i dati relativi alla composizione del risultato di amministrazione:

- 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 SPAGOBÌ

Accedere nel menu SAP -Rendiconto 118 - *Trasferimento dati a SPAGOBÌ*.



compilare lo schema proposto come nell'esempio sotto riportato:

The screenshot shows the 'Parametri di selezione.' section of the SAP interface. It contains three input fields: 'Società' with a dropdown menu showing 'S115', 'Anno esercizio' with a text box containing '2025', and 'Versione rendiconto' with a text box containing '1'. Below this is the 'Tabelle da scaricare' section, which lists ten tables with checkboxes next to them, all of which are checked. The last section is 'Tabelle relative agli indicatori di bilancio', which lists four tables with checkboxes next to them, all of which are checked.

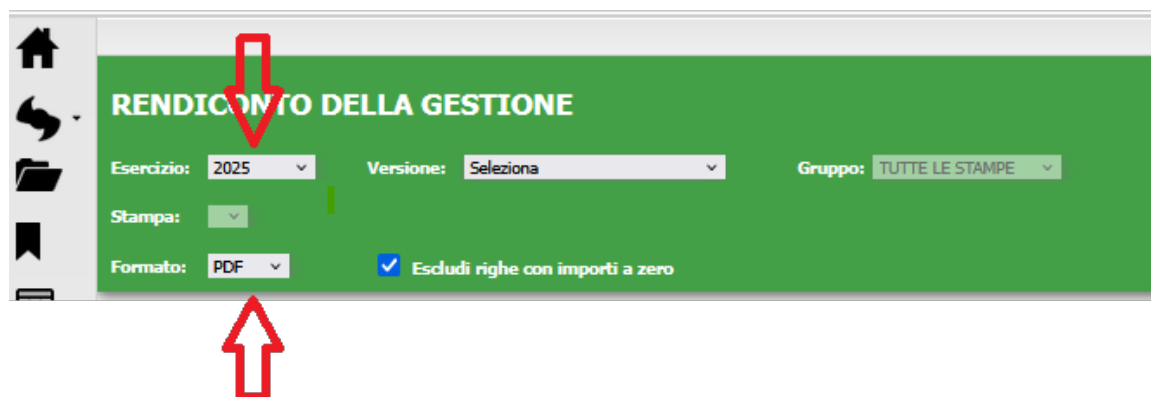
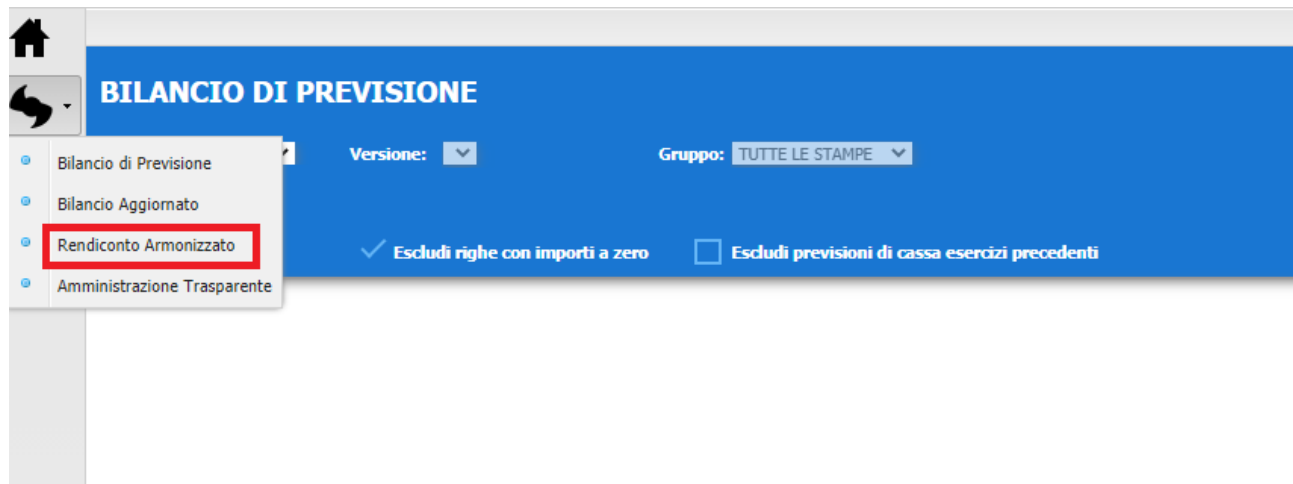
Parametri di selezione.	
Società	S115
Anno esercizio	2025
Versione rendiconto	1

Tabelle da scaricare	
☒	Tabella accertamenti
☒	Tabella anagrafica entrate
☒	Tabella anagrafica uscite
☒	Tabella misure entrata
☒	Tabella misure spesa
☒	Tabella misure bilancio
☒	Tabella prov residuo entrate
☒	Tabella prov residuo uscite
☒	Tabella misure parametri
☒	Tabella profilo ente
☒	Tabella impegni

Tabelle relative agli indicatori di bilancio	
☐	Invio tabelle indicatori
☒	Tabella misure extra bilancio
☒	Tabella indicatori uscite
☒	Tabella indicatori entrate

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



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 31.12.2025.

Le operazioni propedeutiche a tale elaborazione sono:

Il passaggio di esercizio che consente di eseguire movimenti sul nuovo esercizio (2026) e di eseguire il report (non definitivo) dello stato patrimoniale dell'esercizio precedente

PASSAGGIO ESERCIZIO CESPITI

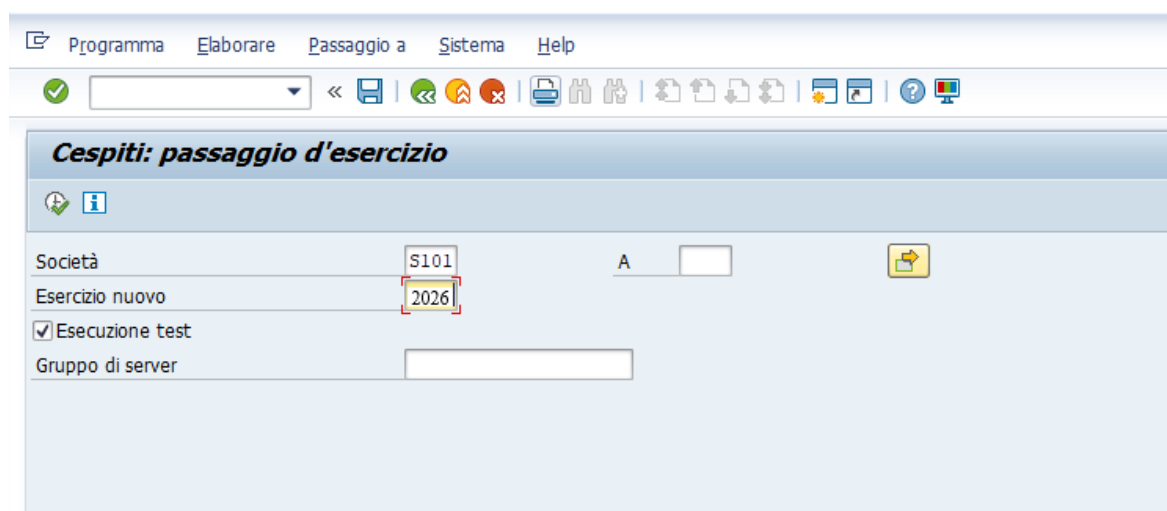
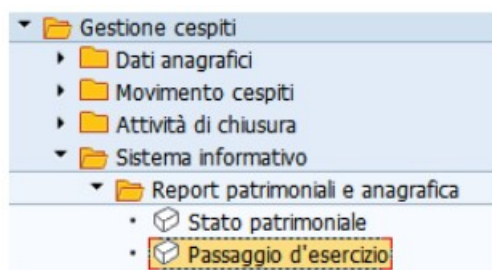
Passaggio d'esercizio è la funzione che serve per l'attivazione di un anno nuovo per la gestione dei cespiti.

L'apertura d'esercizio va necessariamente eseguita all'inizio di ogni anno.

Con utilizzo di questa funzione vanno calcolati gli ammortamenti dei cespiti al fine di poter eseguire il report dello stato patrimoniale per l'anno precedente.

La funzione di passaggio esercizio non comporta la chiusura dell'esercizio precedente e consente di lavorare sul doppio esercizio.

Per attivare un anno nuovo per cespiti va eseguita la funzione di passaggio d'esercizio da Gestione cespiti/Sistema informativo/Report patrimoniali e anagrafica/Passaggio d'esercizio

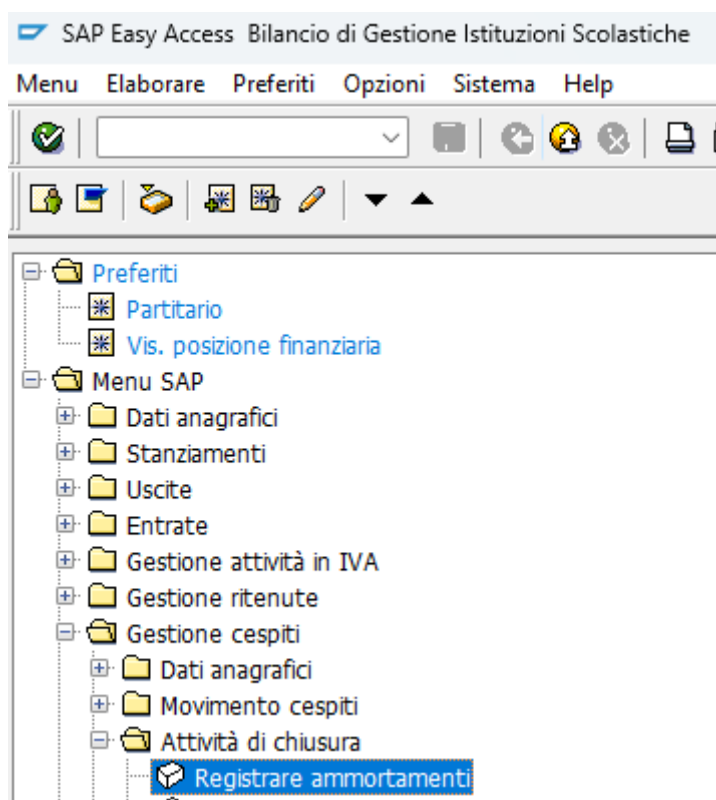


L'esecuzione va effettuata in modalità "background" (dal menù selezionare "Programma" ➔ "Esegui in background" e senza il flag "esecuzione test").

In vista della predisposizione 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 2025, si raccomanda di eseguire tale operazione dopo aver accuratamente controllato di aver effettuato tutte le registrazioni del caso.

ATTIVITA' DI CHIUSURA REGISTRAZIONE AMMORTAMENTI



La registrazione ammortamenti si presenta



Parametro

Società 

Esercizio	2025
-----------	------

Periodo contabile	12
-------------------	----

Motivo esec. di reg.

- ☒ Pianificato

Altre opzioni

- ☒ Elencare cespiti

Layout

Gruppo di server	

 Limitazione online

L'elaborazione online è limitata a circa 1000 cespiti.



Continuare comunque l'elaborazione?

Si

No



Interr.

Registrazione ammortamenti per società S501									
Registrazione ammortamenti per società S501									
E.S. TEST									
Data reg.: 31.12.2020		Data di creazione: 01.03.2021				Periodo: 2020/01/01			
Allegato	Nsec DetConti	Denominazione	Doc. di rif.	Denominazione	Σ Imp. pian.	Σ Imp. reg.	Σ Da reg.	Σ Imp. reg.	Div.
30000000676	Q P0301	PROIETTORE NEC M271X		1 Ammortamento ordin.	171,41-	0,00	171,41-	171,41-	EUR
30000000677	Q	PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO			109,80-	0,00	109,80-	109,80-	EUR
30000000678	Q	PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO			109,80-	0,00	109,80-	109,80-	EUR
30000000679	Q	PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO			109,80-	0,00	109,80-	109,80-	EUR
30000000680	Q	PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO			109,80-	0,00	109,80-	109,80-	EUR
30000000681	Q	MONITOR ASUS 23,6 VS247NR			32,61-	0,00	32,61-	32,61-	EUR
30000000682	Q	NOTEBOOK HP 255-G4			121,69-	0,00	121,69-	121,69-	EUR
30000000683	Q	NOTEBOOK HP 255-G4			121,69-	0,00	121,69-	121,69-	EUR
30000000684	Q	NOTEBOOK HP 255-G4			121,69-	0,00	121,69-	121,69-	EUR
30000000685	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000686	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000687	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000688	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000689	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000690	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000691	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000692	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000693	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000694	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000695	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000696	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000697	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000698	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000699	Q	PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15			139,69-	0,00	139,69-	139,69-	EUR
30000000700	Q	NOTEBOOK HP PAVILLION 17 AB011NL 17-6700-16G8RAM-H			365,69-	0,00	365,69-	365,69-	EUR
30000000701	Q	PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER NSE300(KK)N1 CASE			417,85-	0,00	417,85-	417,85-	EUR
30000000702	Q	PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 B2-600			279,99-	0,00	279,99-	279,99-	EUR
30000000703	Q	PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 B2-600			279,99-	0,00	279,99-	279,99-	EUR
30000000704	Q	PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 B2-600			279,99-	0,00	279,99-	279,99-	EUR
30000000705	Q	PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 B2-600			279,99-	0,00	279,99-	279,99-	EUR

- E.S. TEST 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.

CHIUSURA ESERCIZIO

Prima di fare la chiusura dell'esercizio è consigliato, vedi paragrafo 5.2, 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 del patrimonio sia uguali.

A questo punto è possibile procedere con al chiusura prima in test

Chiusura annuale Gestione cespiti

Programma Elaborare Passaggio a Sistema Help

Esercizio da chiudere per società

Società	S101	A		➔
Classe investimenti in corso		A		➔
Esercizio da chiudere	2025			

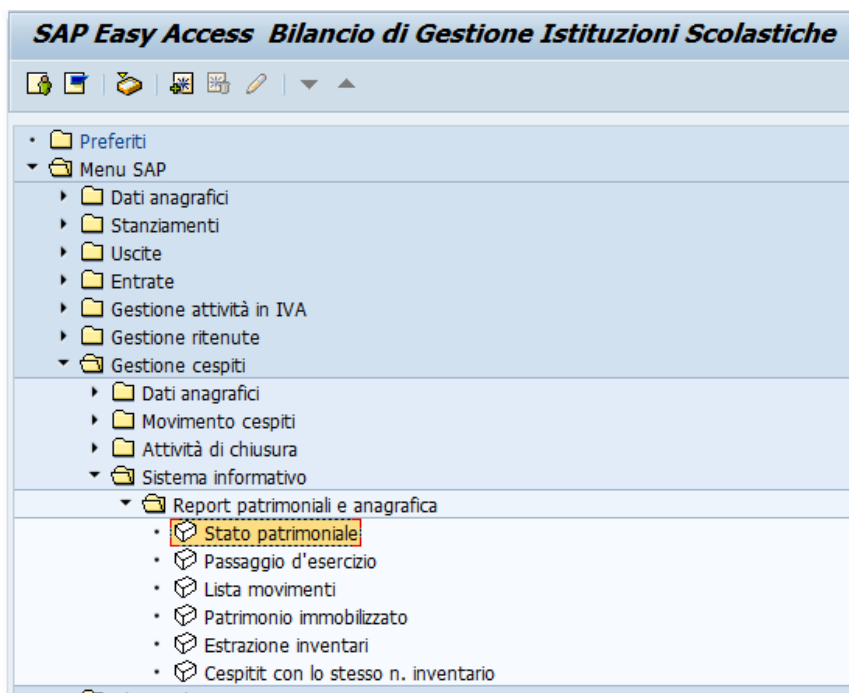
Opzioni

☒ Esecuzione test

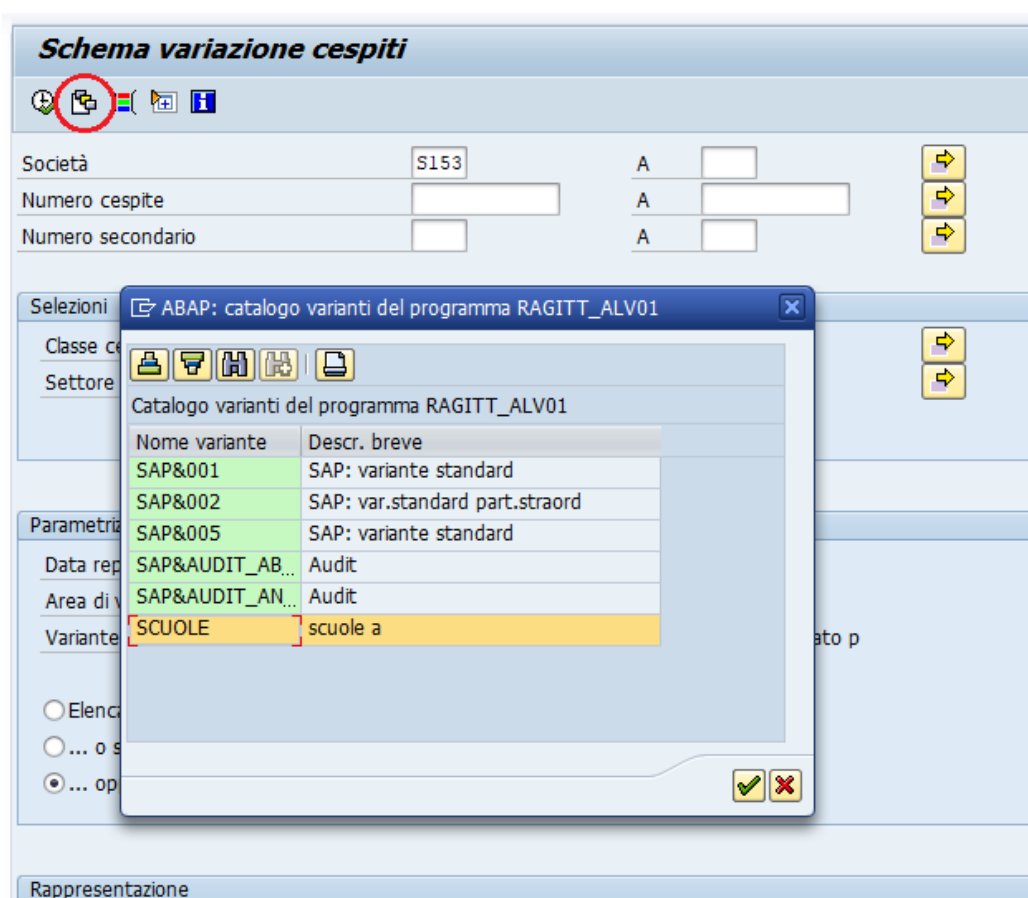
Poi senza flag su "esecuzione test" e in background ovvero da menu programma/ esecuzione in background

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

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



Cliccare su variante e scegliere SCUOLE



Compilare la data report 31.12.2025 e lanciare l'elaborazione tramite il tasto orologio

Schema variazione cespiti

Programma Elaborare Passaggio a Sistema Help

Icone di navigazione e strumenti.

Società: S115 A [] ➡

Numero cespiti: [] A [] ➡

Numero secondario: [] A [] ➡

Selezioni

Classe cespiti: [] A [] ➡

Settore contabile: [] A [] ➡

Parametrizzazione

Data report: 31.12.2025

Area di valutazione: 01 Civilistico

Variante di classificazione: 0001 Soc./sett.cont./voce di bil./stato p

☐ Elencare cespiti
☐ ... o solo numeri principali
☒ ... oppure solo totali gruppo

A conclusione dell'elaborazione il sistema produce una situazione riepilogativa dei cespiti relativa all'esercizio 2025

Schema variazione cespiti - 01 Civilistico
 Schema patrimoniale provincia e scuole (non completo)

Data report: 31.12.2025 Data creazione: []



S...	SeCo	Valore iniziale	Acc.	Elim.	Ammort.	giroconto -	giroconto+		Valore finale
S		17.287,70	12.599,28	0,00	8.152,36	0,00	0,00	Hardware nac	21.734,60
		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
		17.836,31	8.780,66	0,00	9.969,68	0,00	0,00	Periferiche	19.367,49
		36,60	0,00	0,00	36,60	0,00	0,00	Attrezzature ufficio	0,00
		1.281,13	0,00	0,00	189,30	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
		2.218,82	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	Alestanti urbani	0,00
		138,00	0,00	0,00	46,20	0,00	0,00	Aredi laboratorio e	92,40
		244,00	0,00	0,00	24,40	0,00	0,00	Aredi per alloggi e	219,60
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Aredi per ufficio	0,00
		733,83	0,00	0,00	208,21	0,00	0,00	Aredi scolastico	525,62
		0,00	499,00	0,00	24,95	0,00	0,00	Strumenti musicali	474,05
S		87.399,79	32.798,32	0,00	21.211,13	0,00	0,00		98.986,98