

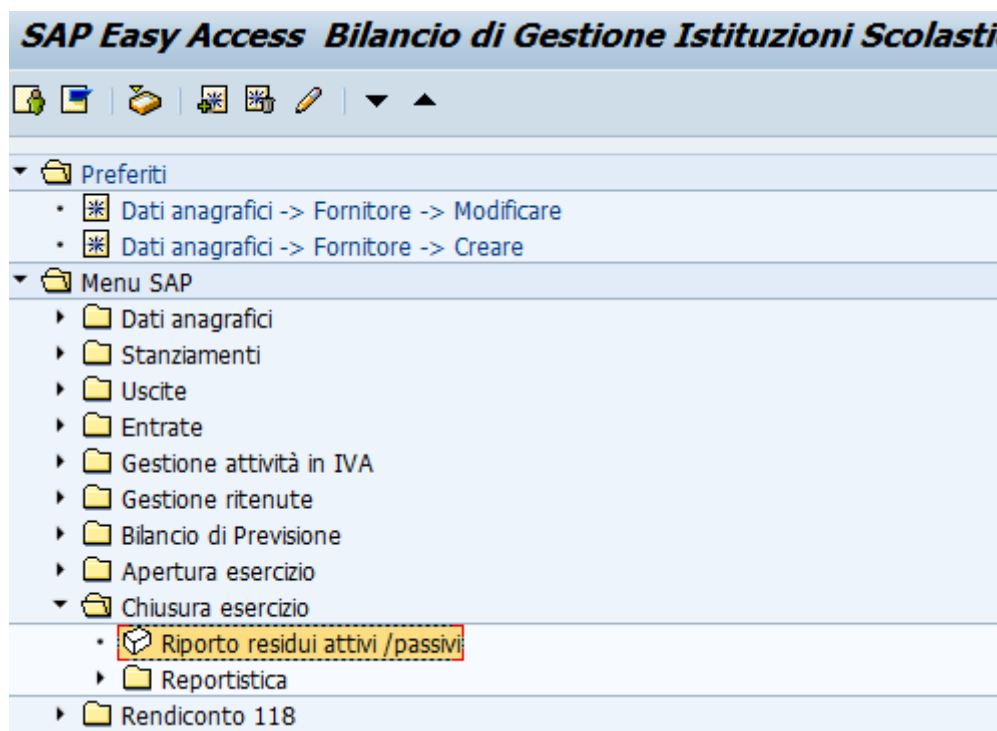
ISTRUZIONI OPERATIVE PER LA PREDISPOSIZIONE DEL RENDICONTO E L'INSERIMENTO DEI DATI IN SAP

Prima di effettuare le operazioni per la predisposizione, in SAP, del rendiconto 2022 è necessario effettuare la **chiusura dell'esercizio 2023**, con le consuete modalità sotto sintetizzate.

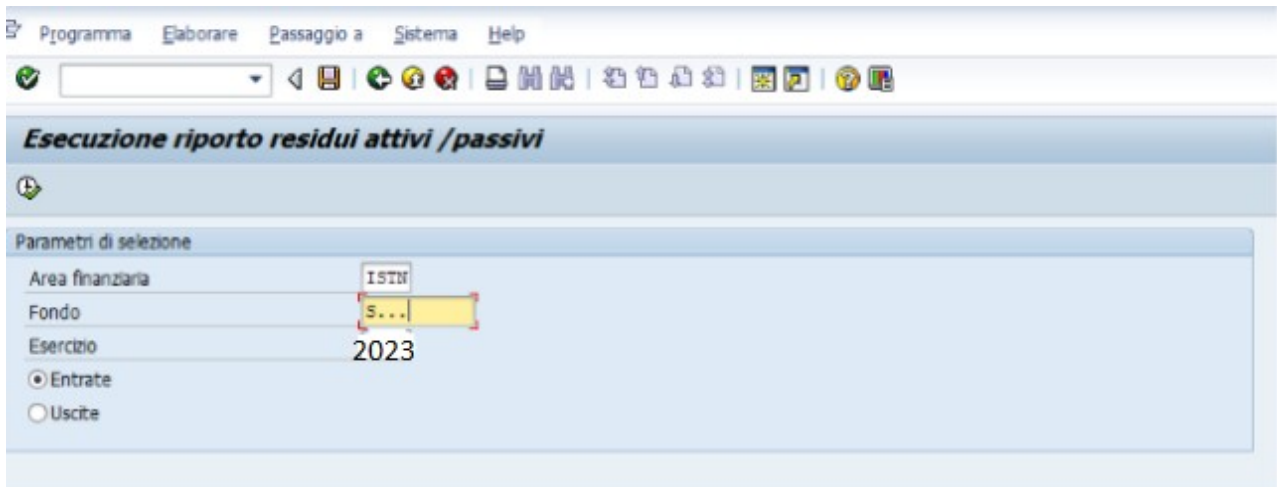
Si ricorda che, prima di procedere alla chiusura, è opportuno verificare che tutte le registrazioni contabili relative al riaccertamento ordinario appena concluso, siano state *puntualmente registrate*.

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*)

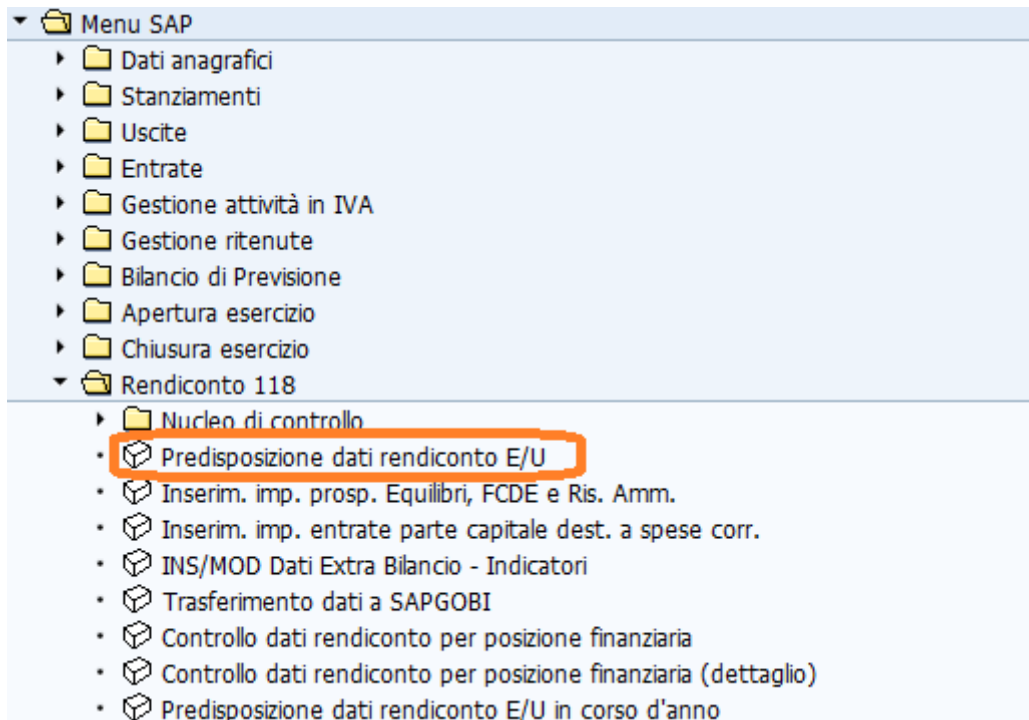


Clcicando su orologio, il programma esegue l'azzeramento dei programmi di spesa determinando definitivamente l'ammontare dei residui attivi e passivi al 31.12.2023



PREDISPOSIZIONE DATI PER RENDICONTO 2023

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 2023 e dei suoi allegati.



Si apre la seguente schermata

The image shows the 'Scheduler programma predisposizione dati rendiconto E/U' screen. The screen is divided into several sections:

- Dati generali:** Contains fields for 'Società' (with a dropdown menu), 'Variante piano pos.fin.' (value: 000), 'Esercizio da rendicontare' (value: 2023), and 'Versione' (value: 1).
- Posizioni finanziarie da caricare:** Contains checkboxes for 'Entrate' and 'Uscite', both of which are checked. Below these is a field for 'Pos. finanz.' with a dropdown menu and a button with a right-pointing arrow.
- Controllo output:** Contains a checkbox for 'Carica dettaglio', which is currently unchecked.

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

Programma Elaborare Passaggio a Sistema Help

Schedulatore programma predisposizione dati rendiconto E/U

Dati generali

| | |
|---------------------------|------|
| Società | S... |
| Variante piano pos.fin. | 000 |
| Esercizio da rendicontare | 2023 |
| 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.

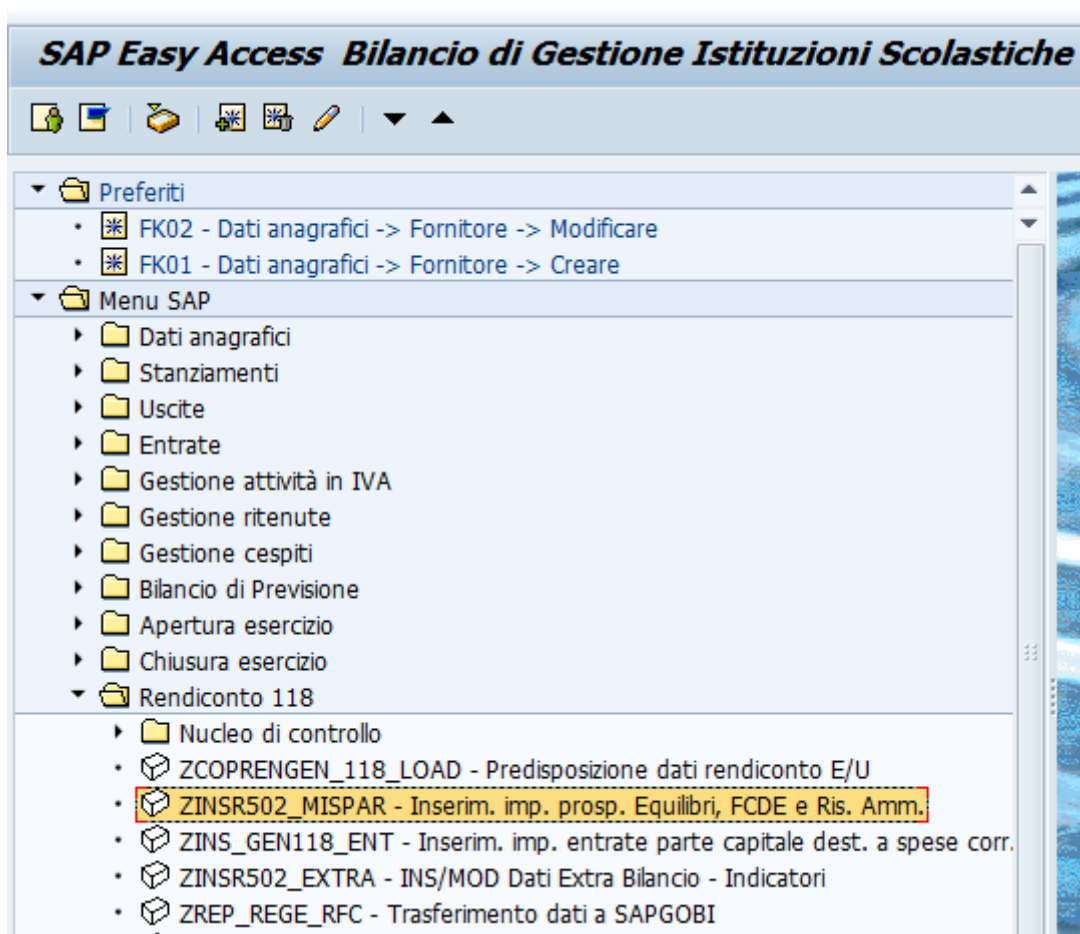
Si raccomanda altresì di NON eseguire la modalità alternativa 'transazione in batch-input', come riportato nel manuale.

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:

COMPLETAMENTO DELLE MISURE PARAMETRI PER RENDICONTO

Dati di input

| | |
|---------------------|------|
| Società | S... |
| Esercizio | 2023 |
| Versione rendiconto | 001 |
| Entrate/Uscite | |
| Prospetto | |

Pos. finanz. A

Controllo output

Carica dettaglio

che dovrà essere compilata nel seguente modo:

- *Società: codice scuola*
- *Esercizio: 2023*
- *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:

| ID | Prospetto | Descrizione del campo da compilare | Importo prec. | Importo | Importo 1 | Importo 2 |
|----|-----------------------------------|--|---------------|---------|-----------|-----------|
| 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: COMPARTICIPAZIONI 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 | | | | |
| 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) | | | | |
| U | ALLEGATO A/2 AL RISULTATO DI A... | TOTALE QUOTE ACCANTONATE RIGUARDANTI LE RISORSE VINCOLATE DA LEGGE (M/1) | | | | |

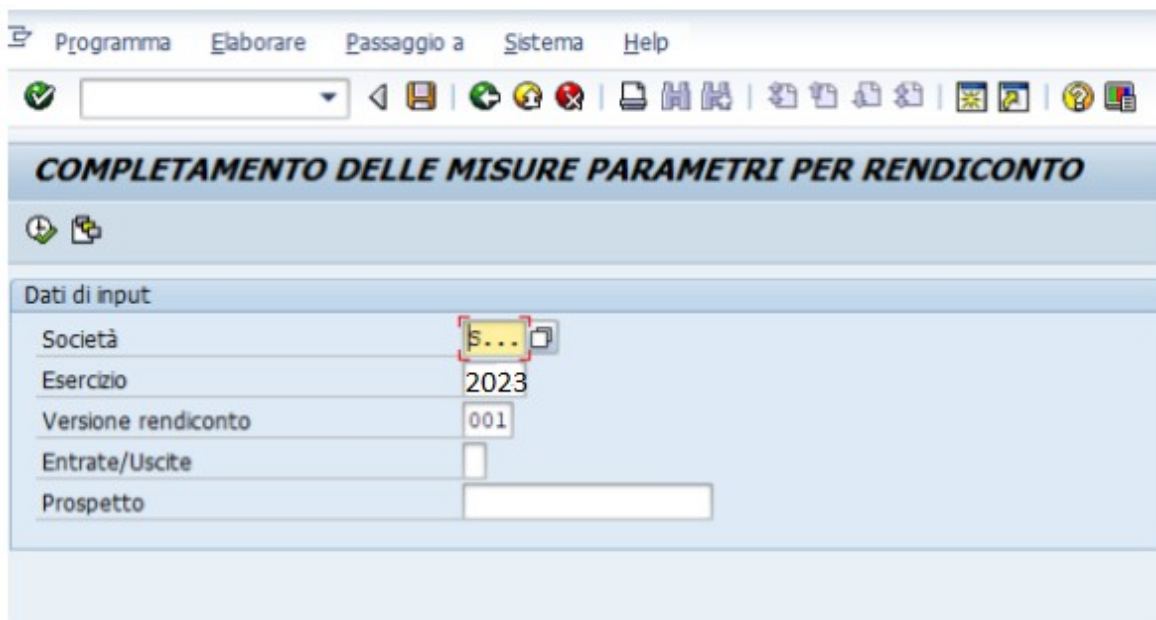
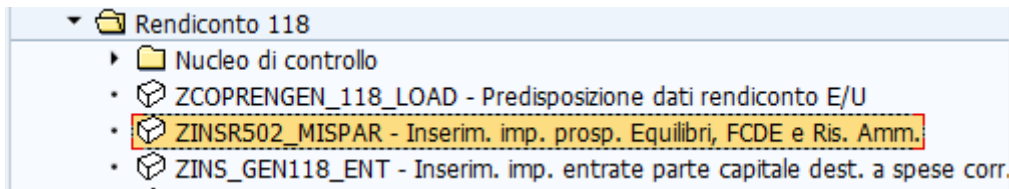
Nella **colonna 'importo 1'** inserire l'accantonamento obbligatorio scaturito dal calcolo della media semplice determinato tramite la tabella di calcolo allegata alla circolare. (corrisponde alla colonna (d) del prospetto)

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)



Compilare la schermata nel seguente modo

Completamento delle misure parametri per rendiconto

Società

Esercizio

Versione rendiconto

Entrate/Uscite

| ID | Prospetto | Descrizione del campo da compilare | Importo prec. | Importo | Importo |
|----|-----------------------------------|---|---------------|---------|---------|
| U | ALLEGATO A/3 AL RISULTATO DI A... | TOTALE QUOTE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE RIGUARDANTI LE RISORSE DESTINATE AGLI INVEST... | | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATA AL FINANZIAMENTO DELLE SPESE CORRENTI E AL RIMBORSO DI P... | | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | RIPIANO DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (1) | | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI 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 PREST... | | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE TITOLO 4.03 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | | |

| | | | | |
|----------------------|--|--|--|--|
| U EQUILIBRI BILANCIO | RIMBORSO PRESTITI | | | |
| U EQUILIBRI BILANCIO | - DI CUI PER ESTINZIONE ANTICIPATA DI PRESTITI | | | |
| F 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 2022 applicato in parte corrente nel bilancio di previsione 2023. (Il dato è desumibile dal prospetto equilibri allegato all'Assestamento 2023).

2) Alla voce 'Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N (2023)' 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/ 2023 | Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2023 (con segno - ¹) | Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2023 | Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/- ²) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione Al 31/12/ 2023 |
|--|------------------------|----------------------------------|---|--|--|---|
| | | (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 onto 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 2023**

| Natura dei fondi vincolati | FONDO QUALITA' - L.P. 5/2006 | | | | DESTINAZIONE ECONOMIA NEL BILANCIO 2024 | |
|--|-------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|--|----------------|
| | ENTRATE | | SPESE | | miss-prog-cap | importo |
| | capitolo | importo | capitolo | importo | | |
| AVANZO 2022 | | | | | | € 0,00 |
| | | | | | | |
| Totale Entrate | | € 0,00 | Totale Spese | | | € 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 QUOTE VINCOLATE PARTE CORRENTE | | | | € 0,00 | | 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 1/1/2023 | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 (con segno -) | Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2023 | Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|--|------------------------|---------------------------------|---|--|--|--|
| | | (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 2022, applicato in conto capitale al bilancio di previsione 2023. (Il dato è desumibile dal prospetto equilibri allegato all'Assestamento 2023).

Completamento delle misure parametri per rendiconto

Società:
 Esercizio: 2022
 Versione rendiconto: 001
 Entrate/Uscite:

| ID | Prospetto | Descrizione del campo da compilare | Importo predefinito | Importo |
|----|--------------------|--|---------------------|---------|
| E | EQUILIBRI BILANCIO | UTILIZZO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE D'INVESTIMENTO | | |
| C | EQUILIBRI BILANCIO | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ISCRITTO IN ENTRATA | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE IN CONTO CAPITALE (TITOLO 4) | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE TITOLO 5.01.01 - ALIENAZIONI DI PARTECIPAZIONI | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE PER ACCENSIONE PRESTITI (TITOLO 6) | | |

| | | | | |
|---|--------------------|--|--|--|
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE IN CONTO CAPITALE (TITOLO 4) | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE TITOLO 5.01.01 - ALIENAZIONI DI PARTECIPAZIONI | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE PER ACCENSIONE PRESTITI (TITOLO 6) | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE IN CONTO CAPITALE PER CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DIRETTAMENTE DESTINATI AL RIMBORSO DI PRESTITI | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE IN C/CAPITALE DESTINATE ALL'ESTINZIONE ANTICIPATA DI PRESTITI (3) | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE DI PARTE CAPITALE DESTINATE A SPESE CORRENTI IN BASE A SPECIFICHE DISPOSIZIONI DI LEGGE O DEI PRINCIPALI | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE PER ACCENSIONI DI PRESTITI DESTINATE ALL'ESTINZIONE ANTICIPATA DI PRESTITI | | |
| E | EQUILIBRI BILANCIO | ENTRATE TITOLO 4.03 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | |
| U | EQUILIBRI BILANCIO | SPESE IN CONTO CAPITALE | | |
| U | EQUILIBRI BILANCIO | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN C/CAPITALE (DI SPESA)(4) | | |
| 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) | | |
| U | EQUILIBRI BILANCIO | SPESE TITOLO 2.04 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | |
| U | EQUILIBRI BILANCIO | FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI SPESA - TITOLO 2.04 ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE (4) | | |
| U | EQUILIBRI BILANCIO | DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO RIPIANATO CON ACCENSIONE DI PRESTITI (9) | | |
| 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 | DI CUI DISAVANZO DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO FORMATOSI NELL'ESERCIZIO | | |
| 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 (2023)' 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 1/1/2023 | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 (con segno -) | Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2023 | Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|--|------------------------|---------------------------------|---|--|--|--|
| | | (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 2023 | | | | | | |
|--|------------------------------|-----------------------|---------|-----------------|--|-------------|
| Natura dei fondi vincolati | FONDO QUALITA' - L.P. 5/2006 | | | | DESTINAZIONE ECONOMIA NEL BILANCIO 2024 | |
| | ENTRATE | | SPESE | | miss-prog-cap | importo |
| capitolo | importo | capitolo | importo | | | |
| AVANZO 2022 | | | | | | € 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 QUOTE VINCOLATE PARTE CORRENTE | | | € 0,00 | | | 0,00 |

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 1/1/2023 | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 (con segno -) | Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2023 | Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|--|-------------------------------|---------------------------------|---|--|--|--|
| | | (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 | Importo prec. | Importo | Importo |
|----|--------------------|---|---------------|---------|---------|
| 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 ACCANTONAMENTI IN 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 | 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 | QUADRO GENERALE | DI CUI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO IN C/CAPITALE FINANZIAMENTO DI DEBITO | | | |
| F | QUADRO GENERALE | DI CUI DISAVANZO DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO FORMATOSI NELL'ESERCIZIO (7) | | | |

Alla voce 'Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N (2023)' 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> | | |
| F | RISULTATO DI AMMINISTRAZ | FONDO CASSA AL 31/12/2023 | | |

Alla voce *'Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (2023)'* 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 1/1/2023 | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 (con segno -) | Risorse accantonate stanziare nella spesa del bilancio dell'esercizio 2023 | Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|--|-------------|---------------------------------|---|--|--|--|
| | | (a) | (b) | (c) | (d) | (e)=(a)+(b)+(c)+(d) |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽⁹⁾ | | | | | | |
| 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 1/1/2023 | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2023 (con segno -) | Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2023 | Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2023 |
|--|-------------|---------------------------------|---|--|--|--|
| | | (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 2023 e allegati a/1, a/2 ed a/3.

Il prospetto *dimostrativo del risultato di amministrazione 2023* 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 1° 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 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. | 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 | | | | |

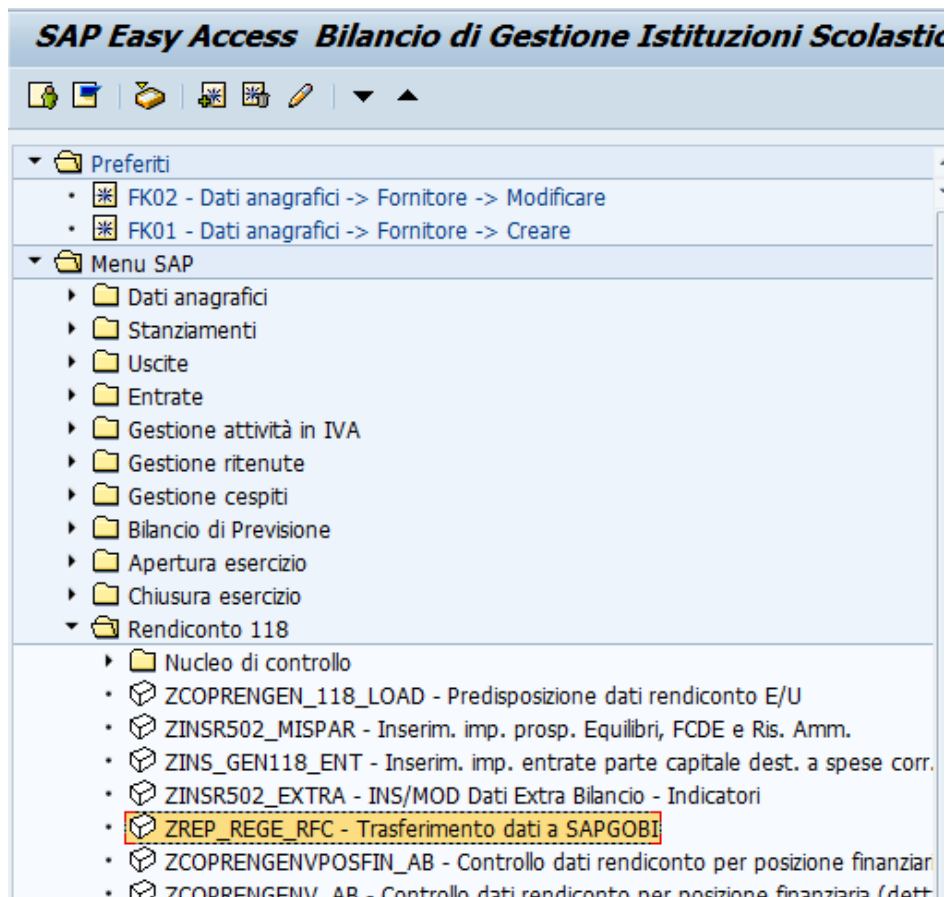
In questa sezione si inseriscono, alle voci indicate in rosso, i dati relativi alla composizione del risultato di amministrazione:

- 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*.



compilare lo schema proposto come nell'esempio sotto riportato:

Parametri di selezione.

| | |
|---------------------|------|
| Società | S... |
| Anno esercizio | 2023 |
| 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

  **BILANCIO DI PREVISIONE**

Versione: Gruppo: TUTTE LE STAMPE

- Bilancio di Previsione
- Bilancio Aggiornato
- Rendiconto Armonizzato
- Amministrazione Trasparente

Escludi righe con importi a zero Escludi previsioni di cassa esercizi precedenti



RENDICONTO DELLA GESTIONE

Esercizio: 2023 ▾ Versione: Seleziona ▾ Gruppo: TUTTE LE STAMPE ▾

Stampa: ▾

Formato: PDF ▾ Escludi righe con importi a zero



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 31.12.2023.

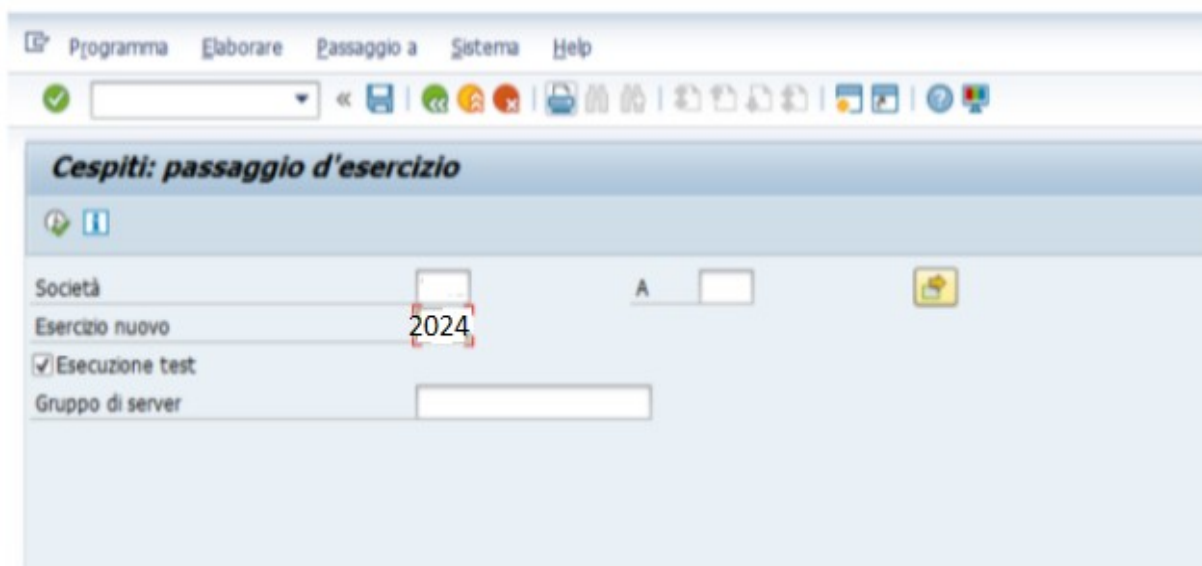
Le operazioni propedeutiche a tale elaborazione sono:

Il passaggio di esercizio che consente di eseguire movimenti sul nuovo esercizio (2024) 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.



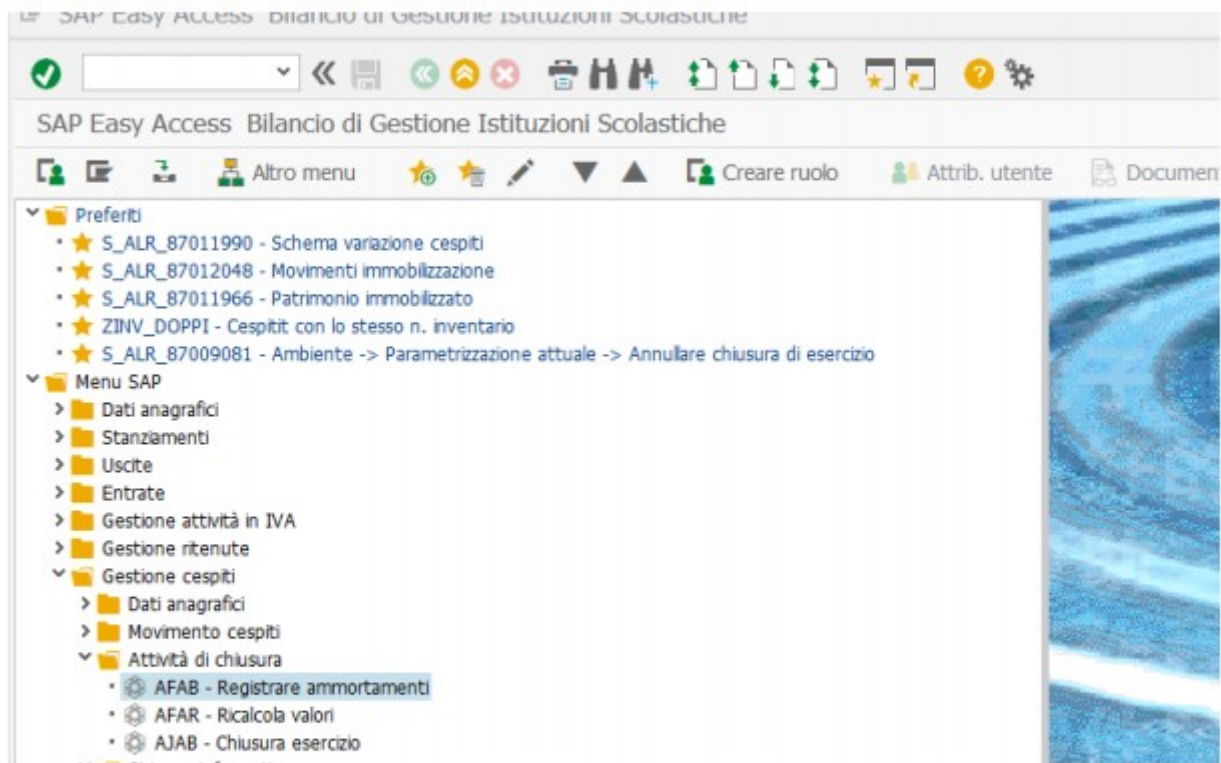
L'esecuzione va effettuata in modalità "background" (dal menù selezionare "Programma" → "Eeguire in background" e senza il flag "esecuzione test")

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 2023, si raccomanda di eseguire tale operazione dopo aver accuratamente controllato di aver effettuato tutte le registrazioni del caso.

6 ATTIVITA' DI CHIUSURA

6.1 REGISTRAZIONE AMMORTAMENTI



La registrazione ammortamenti si presenta

Registrazione ammortamenti

Registrazione ammortamenti

Parametro

| | |
|-------------------|------|
| Società | S501 |
| Esercizio | 2023 |
| Periodo contabile | 12 |



Motivo esec. di reg.

Pianificato
 Ripetizione
 Riavvio
 Non pianificato

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 A 
 Numero secondario cespite A 

Va lanciata per

Parametri

Società ; la propria

Anno; anno che si va ad ammortizzare

Periodo; sempre 12

Motivo ese. Di reg

Pianificato

Altre opzioni




Elenca cespiti

Parametro di esecuzione test

Flag esecuzione test

Eeguire esce il messaggio

Registrazione ammortamenti

Parametro

| | |
|-------------------|------|
| Società | S404 |
| Esercizio | 2023 |
| Periodo contabile | 12 |

Motivo esec. di reg.

- Pianificato
- Ripetizione
- Rinvio
- Non pianificato

Altre opzioni

- Elencare cespiti
- Giustificativo amm. manuale

Layout

Gruppo di server

Limitazione online

L'elaborazione online è limitata a circa 1000 cespiti.

? Continuare comunque l'elaborazione?

Clicco su SI

Registrazione ammortamenti per società S501

Registrazione ammortamenti per società S501

E.S. TEST

Data reg.: 31.12. 2022 **Data di creazione:** 01.03.2021 **Periodo:** 2020/012/01

| Alegato | Nsec | DetCont | Denominazione | Doc. di rf. | Denominazione | Imp. plan. | Imp. reg. | Da reg. | Imp. reg. Div. |
|-------------|------|---------|--|-------------|-----------------------|------------|-----------|---------|----------------|
| 30000000676 | 0 | P0301 | PROIETTORE NEC M271X | | ↓ Ammortamento ordin. | 171,41- | 0,00 | 171,41- | 171,41- EUR |
| 30000000677 | 0 | | PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO | | | 109,80- | 0,00 | 109,80- | 109,80- EUR |
| 30000000678 | 0 | | PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO | | | 109,80- | 0,00 | 109,80- | 109,80- EUR |
| 30000000679 | 0 | | PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO | | | 109,80- | 0,00 | 109,80- | 109,80- EUR |
| 30000000680 | 0 | | PERSONAL COMPUTER ACER 4GB 500GB DVDRW 7/8 PRO | | | 109,80- | 0,00 | 109,80- | 109,80- EUR |
| 30000000681 | 0 | | MONITOR ASUS 23,6 V5247NR | | | 32,61- | 0,00 | 32,61- | 32,61- EUR |
| 30000000682 | 0 | | NOTEBOOK HP 255-G4 | | | 121,69- | 0,00 | 121,69- | 121,69- EUR |
| 30000000683 | 0 | | NOTEBOOK HP 255-G4 | | | 121,69- | 0,00 | 121,69- | 121,69- EUR |
| 30000000684 | 0 | | NOTEBOOK HP 255-G4 | | | 121,69- | 0,00 | 121,69- | 121,69- EUR |
| 30000000685 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000686 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000687 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000688 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000689 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000690 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000691 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000692 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000693 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000694 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000695 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000696 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000697 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000698 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 30000000699 | 0 | | PERSONAL COMPUTER DELL OPTIFLEX 3040 MT DESKTOP 15 | | | 139,69- | 0,00 | 139,69- | 139,69- EUR |
| 3000000700 | 0 | | NOTEBOOK HP PAVILLION 17 AB011NL 17-6700-16GBRAM-H | | | 365,69- | 0,00 | 365,69- | 365,69- EUR |
| 3000000701 | 0 | | PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER N5E300KXN1 CASE | | | 417,85- | 0,00 | 417,85- | 417,85- EUR |
| 3000000702 | 0 | | PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 B2-600 | | | 279,99- | 0,00 | 279,99- | 279,99- EUR |
| 3000000703 | 0 | | PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 B2-600 | | | 279,99- | 0,00 | 279,99- | 279,99- EUR |
| 3000000704 | 0 | | PERSONAL COMPUTER COOLERMASTER RS600-ACABB1 B2-600 | | | 279,99- | 0,00 | 279,99- | 279,99- EUR |
| 3000000705 | 0 | | 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

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

Chiusura annuale Gestione cespiti

Chiusura annuale Gestione cespiti

Esercizio da chiudere per società

| | | | | |
|------------------------------|------|---|--|--|
| Società | #501 | A | | |
| Classe investimenti in corso | 2023 | A | | |
| Esercizio da chiudere | | | | |

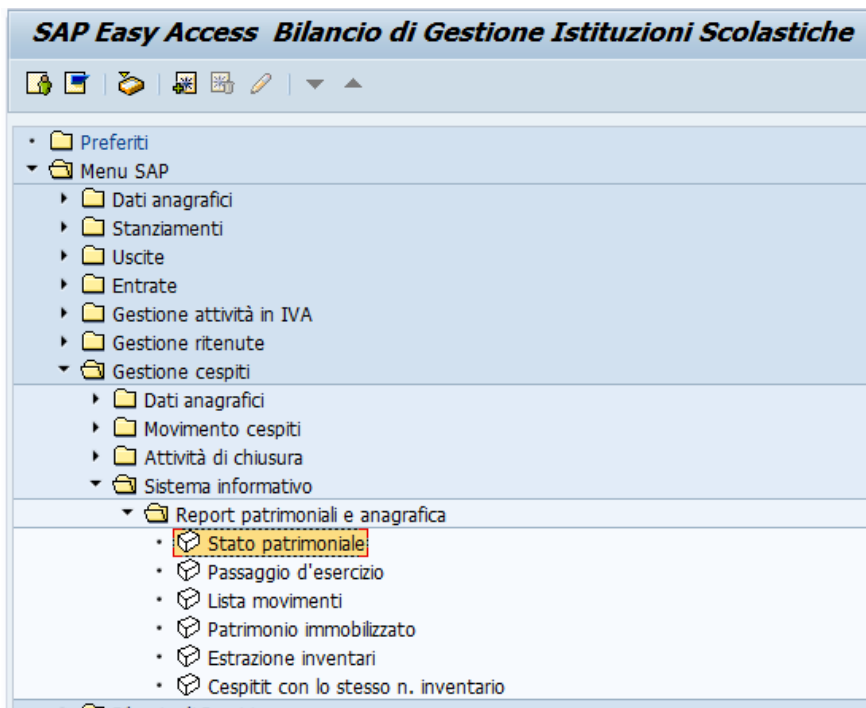
Opzioni

Esecuzione test

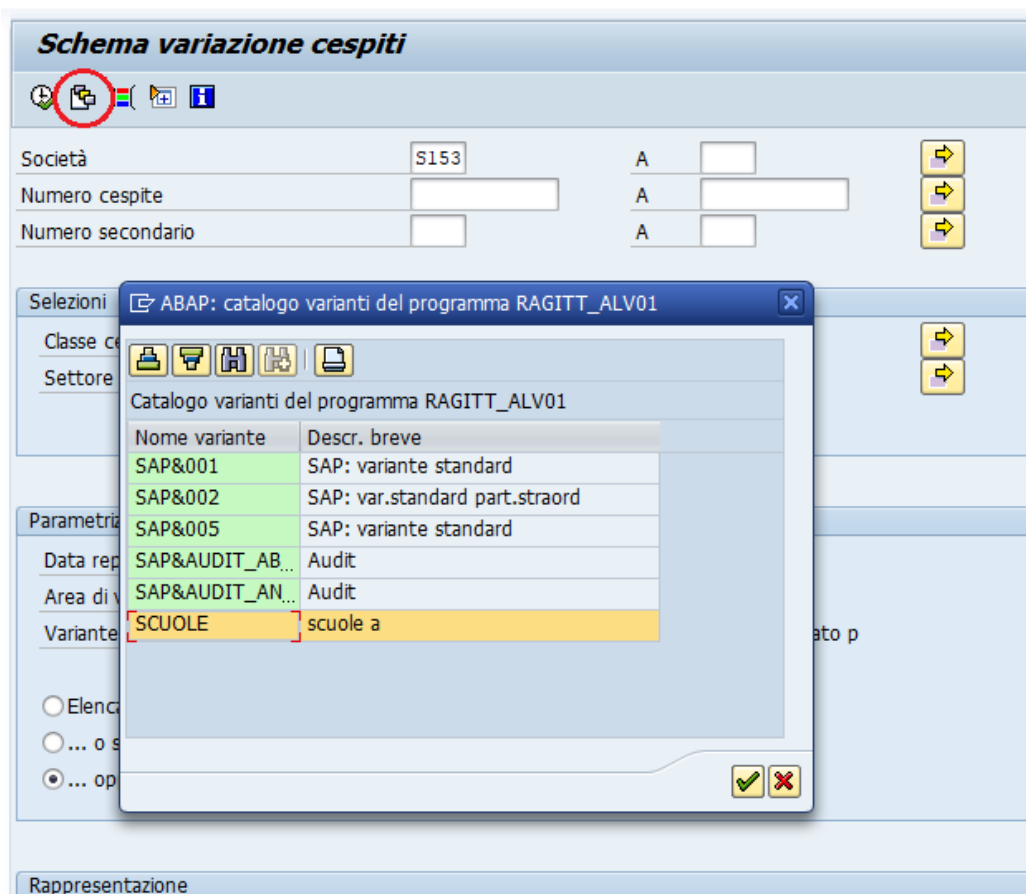
Poi senza flag su "esecuzione test" ma in background ovvero da menu programma/ esecuzione in background.

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

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








Cliccare su variante e scegliere SCUOLE




Compilare la data report 31.12.2023 e lanciare l'elaborazione tramite il tasto orologio

Schema variazione cespiti

A 
 A 
 A 

Selezioni
 A 
 A 

Parametrizzazione
 Data report: 
 Area di valutazione:
 Variante di classificazione:


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 2023

Schema variazione cespiti

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

Data report: 31.12.2023 Data creazione:



| S... | SeCo | Valore iniziale | Acq. | Elim. | Ammorta | giroconto - | giroconto+ | | Valore finale |
|------|------|-----------------|-----------|-------|------------|-------------|------------|----------------------|---------------|
| S | | 17.287,70 | 12.599,28 | 0,00 | 8.152,38- | 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 |
| | | 17.636,51 | 8.780,00 | 0,00 | 6.909,08- | 0,00 | 0,00 | Periferiche | 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 mulme | 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 | Alestitimenti 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 musical | 474,05 |
| S | | 87.399,79 | 32.798,32 | 0,00 | 21.211,13- | 0,00 | 0,00 | | 98.986,98 |