

DIPARTIMENTI - DETTAGLIO OPERAZIONI DI CHIUSURA 2023

TIPOLOGIA	DESCRIZIONE ATTIVITA'	SCADENZA
ASSESTAMENTO BUDGET ESERCIZIO 2023		
VARIAZIONI AL BUDGET 2023	· Variazioni al budget 2023 per assestamenti su azioni programmate;	· 7 dicembre 2023
OPERAZIONI DI TESORERIA/CASSA		
ORDINATIVI DI PAGAMENTO	· Emissione ordinativi di pagamento (fatture, missioni, compensi) con modalità di pagamento bonifico	· 15 dicembre 2023
	· Eventuali urgenze	· Da concordare (data ultima 20 dicembre 2023)
BONIFICI ESTERI	· Trasmissione richieste di pagamento estero (non SEPA o in valuta estera)	· 12 dicembre 2023
FONDO ECONOMALE	· Data ultima erogazione denaro e consegna giustificativi per spese sostenute nel 2023)	· 5 dicembre 2023
	· Chiusura fondo economale con emissione reintegro e registrazione documento di chiusura del fondo economale (NB necessaria richiesta appuntamento a Credit Agricole)	· 6-15 dicembre 2023
COPERTURA SOSPESI DI USCITA	· Coperture sospesi uscita rilevati fino al 30/11/2023	· 7 dicembre 2023
	· Coperture sospesi uscita rilevati al 31/12/2023	· 20 gennaio 2024
COPERTURA SOSPESI DI ENTRATA	· Coperture sospesi entrata rilevati fino al 30/11/2023	· 7 dicembre 2023
	· Coperture sospesi entrata rilevati al 31/12/2023	· 20 gennaio 2024
CICLO PASSIVO		
CONTABILIZZAZIONE ORDINI, CONTRATTI PASSIVI	· Contabilizzazione ordini, contratti passivi a valere sul budget 2023	· 7 dicembre 2023
EMISSIONE ORDINI 2023	· Emissione ordini, contratti passivi a valere sul budget 2023 con consegna beni e erogazione servizi entro il 31/12/2023	· 7 dicembre 2023
PAGAMENTO FATTURE/ GENERICI DI USCITA	· Emissione ordinativi su fatture e documenti "generici di uscita" (escluso fondo economale) per il pagamento nel 2023 entro i termini i sopra citati	· 14 dicembre 2023
FATTURE CON IVA COMMERCIALE	· Controllo, registrazione e contabilizzazione di tutte le fatture passive e le note di credito COMMERCIALI (pagamento nel 2024)	· 14 dicembre 2023
FATTURE CON IVA ISTITUZIONALE E GENERICI DI USCITA	· Controllo, registrazione e contabilizzazione di tutte le fatture passive e le note di credito ISTITUZIONALI (pagamento nel 2024)	· 22 dicembre 2023
CHIUSURA REGISTRI IVA COMMERCIALI	· Chiusura sezionali IVA commerciale a cura dell'Ufficio Fiscalità	· 18 dicembre 2023
CHIUSURA REGISTRI IVA ISTITUZIONALI	· Chiusura sezionali IVA istituzionale a cura dell'Ufficio Fiscalità	· 4 gennaio 2024
DCE per servizi/beni di consumo	· Registrazione DCE per servizi fruiti (in tutto o in parte) o beni di consumo consegnati ma non fatturati nel 2023	· 31 gennaio 2024
CICLO ATTIVO		
CONTRATTI ATTIVI, GENERICI DI ENTRATA	· RegISTRAZIONI relative al ciclo attivo (contratti attivi, generici di entrata) a valere sul budget 2023	· 31 gennaio 2024
FATTURE ATTIVE E CORRISPETTIVI	· Emissione fatture attive di vendita e registrazione corrispettivi 2023	· 11 dicembre 2023
NOTE DI CREDITO ATTIVE	· Controllo, registrazione e contabilizzazione di tutte le note di credito attive COMMERCIALI	· 11 dicembre 2023
FATTURE PRO FORMA	· Registrazione per prestazione già eseguita ma non fatturabili nel 2023 (ad es. per la chiusura dei registri IVA commerciale)	· 15 gennaio 2024
NOTE RIMBORSI A STRUTTURE INTERNE E/O FINANZIATORI ESTERNI	· Emissione note per rimborsi interni fra strutture	· 20 dicembre 2023

TIPOLOGIA	DESCRIZIONE ATTIVITA'	SCADENZA
INVENTARI		
INVENTARI	· Contabilizzazione documenti con estensione inventario (trasferimento - scarico - fatture acquisto) datati entro il 30 novembre 2023	· 7 dicembre 2023
	· Contabilizzazione documenti con estensione inventario (trasferimento - scarico - fatture acquisto - DCE) datati fino al 31 dicembre 2023	· 31 gennaio 2024
	· Comunicazione relativa a immobilizzazioni in corso da girocontare a cespite	· 31 gennaio 2024
DCE per beni inventariabili	· Registrazione DCE per beni inventariabili consegnati ma non fatturati nel 2023	· 31 gennaio 2024
MISSIONI E COMPENSI		
MISSIONI	· Registrazione e contabilizzazione missioni soggette a tassazione (estere con metodo fortettario o italiane con voci tassabili: parcheggio, deposito bagagli...) per il pagamento nel 2023 entro i termini sopra citati	· 7 dicembre 2023
	· Registrazione e contabilizzazione missioni non tassabili per contabilizzazione a valere sul budget 2023 (con pagamento nel 2024)	· 22 dicembre 2023
	· Contabilizzazione su autorizzazioni missioni di dicembre 2023	· 31 gennaio 2024
	(NB: tutte le missioni soggette a tassazione registrate vanno pagate nel 2023 - in caso contrario verranno cancellate)	
CONTRATTI AL PERSONALE	· Registrazione e contabilizzazione contratti al personale per contabilizzazione a valere sul budget 2023 (con pagamento nel 2024)	· 31 gennaio 2024
COMPENSI	· Registrazione e contabilizzazione compensi per il pagamento nel 2023, entro i termini sopracitati	· 7 dicembre 2023
	· Registrazione compensi non tassabili per contabilizzazione a valere sul budget 2023 (pagamento nel 2024)	· 22 dicembre 2023
	(NB: tutti i compensi registrati vanno pagati nel 2023 con esclusione di compensi esenti - in caso contrario verranno cancellati)	
RILEVAZIONE RATEI SU CONTRATTI DI DOCENZA E SUPPLENZE	Invio a Cura dell'Area SEF di un riepilogo dei contratti contabilizzati nel 2023 ma non pagati con richiesta di conferma della prestazione eseguita e implementazione delle relative date	· 31 gennaio 2024
ATTIVITA' CHIUSURA ESERCIZIO		
RICHIESTE DI ACCANTONAMENTO A FONDI	· Trasmissione cdd o ddd di accantonamento ai fondi per rischi, fondo per incentivi funzioni tecniche, fondo innovazione	· 31 gennaio 2024
DONAZIONI	· Invio a Settore Bilancio atto (CdD e/o DdD) di accettazione donazione per verifica contabilizzazioni (se non già passato in CdA)	· 31 gennaio 2024
PROGETTI COST TO COST	presentazione decreti per rendiconto intermedio o finale progetti ctc (documenti completi e trasferimenti)	· 7 dicembre 2023
	· Controllo registrazioni su progetti cost to cost per er assestamento budget 2023 e budget 2024: registrazione documenti gestionali (tra cui registrazioni DCE); contabilizzazioni COGE; contabilizzazioni COAN; contabilizzazioni INVE; copertura sospesi 2023; riporto scritture anticipate; risoluzione errori e/o mancate contabilizzazioni segnalate da Settore Bilancio	· 31 gennaio 2024

TIPOLOGIA	DESCRIZIONE ATTIVITA'	SCADENZA
RELAZIONE ATTIVITA' SVOLTE NEL 2023		
RELAZIONE SULLA GESTIONE	Descrizione equilibrata ed esauriente delle attività che hanno caratterizzato la gestione 2020 in riferimento al Settore/Unità di Staff nel suo insieme, dando conto dei fatti gestionali di rilievo avvenuti nel periodo di riferimento, dei costi, dei ricavi e degli investimenti.	indicativamente 10-20 marzo 2024