



Sezione Affari Finanziari
P.le Europa, 1 - I - 34127 - TRIESTE
Tel. +39 040 5583148 Fax +39 040 5587909

Prot. 43075
Trieste, 06/12/2002

Titolo VIII Classe 5

Spettabili

Direttori dei Centri di Spesa Autonomi

Segretari dei centri di Spesa Autonomi

Loro Sedi

Oggetto: Chiusura esercizio finanziario 2002 e riapertura esercizio finanziario 2003

Conclusione esercizio 2002

In relazione alle operazioni connesse con la fine dell'esercizio finanziario 2002 si segnala che non è prevista alcuna significativa interruzione temporale per le operazioni contabili di pagamento, salvo i tempi tecnici necessari all'Istituto Cassiere, che saranno dallo stesso comunicati. Si rammenta l'importanza di chiudere tutte le partite intestate a "fornitori con ritenuta" mediante l'emissione - ed invio in banca entro il termine fissato - del mandato di trasferimento al bilancio centrale della ritenuta relativa a prestazioni il cui netto sia stato pagato nel 2002.

Riapertura esercizio 2003

L'aggiornamento del sistema informativo per la riapertura dell'esercizio 2003 è previsto entro il termine massimo del 20 gennaio 2003 e verrà notificato via mail a cura di Sapcsia. Dopo tale termine saranno possibili le operazioni di budgeting 2003 e l'emissione di mandati in competenza e residui con numerazione 2003. Nel periodo che intercorre fra il 2 ed il 20 gennaio 2003 saranno possibili le registrazioni contabili a completamento della gestione 2002 (registrazioni in data 31/12/2002) compresa l'emissione di reversali e di mandati dell'anno 2002 a regolazione sospeso bancario del 2002. Nel medesimo lasso di tempo i pagamenti in scadenza saranno ordinati all'Istituto Cassiere con documento sostitutivo di mandato. E' opportuno infine ricordare che il pagamento di missioni e compensi conto terzi in competenza 2002 rinviate a residui 2003 è subordinato all'aggiornamento delle aliquote come modificate da Legge finanziaria 2003: anche in questo caso l'avvenuto aggiornamento delle procedure, dopo la pubblicazione della legge finanziaria, verrà notificato via mail da Sapcsia.

Nel rimanere a disposizione per ulteriori chiarimenti, si porgono distinti saluti.

Il Direttore Amministrativo