



Area Sistemi
Settore Sistemi Finanziari

**Ai Direttori di Dipartimento
Ai Responsabili dei Settori
Ai Responsabili delle Unità Organizzative**

LORO SEDI

CIRCOLARE

OGGETTO: ordinativi e *budget* - chiusura esercizio 2022. Adempimenti.

Al fine di garantire la regolare e puntuale chiusura contabile del corrente esercizio è necessario rispettare la seguente tempistica:

- il termine ultimo per la trasmissione all'Istituto Cassiere degli **ordinativi di pagamento con modalità di pagamento "Assegni postali"** è fissato per il giorno 12 dicembre 2022;
- il termine ultimo per la trasmissione all'Istituto Cassiere degli **ordinativi di pagamento con modalità di pagamento Modello F23 o F24 cartaceo, Bollettini, Mav, Rav, Bonifici Esteri** è fissato per il giorno 16 dicembre 2022;
- il termine ultimo per la trasmissione all'Istituto Cassiere degli **ordinativi di pagamento con modalità di pagamento "Bonifico Bancario/Sepa Credit Transfer"** all'interno dell'area Euro è fissato per il giorno 28 dicembre 2022;
- non possono essere emessi e trasmessi all'Istituto Cassiere gli **ordinativi di pagamento con modalità di pagamento "Cassa"** a decorrere dal 5 dicembre 2022, altresì, si richiede il rispetto degli adempimenti indicati nella comunicazione del nostro Istituto Cassiere: *"... per effetto delle novità operative introdotte dal Legislatore con la nuova piattaforma Siope+, il Tesoriere non può più intervenire per modificare gli ordinativi disposti dall'Ente, pertanto la variazione della modalità di pagamento dei mandati da "Cassa" a "Assegno Circolare", deve essere necessariamente effettuata dall'Ente stesso attraverso un flusso di "VARIAZIONE", prestando particolare attenzione che tutti i dati del Beneficiario siano correttamente avvalorati (Codice fiscale, indirizzo, città, cap, provincia e nazione "IT"), diversamente verranno scartati dalla procedura per dati incompleti. Gli ordinativi, quindi, che alla data del 31 dicembre 2022 non verranno variati e, quindi, risulteranno sospesi per cassa, dovranno essere annullati dall'Ente ..."*;



Area Sistemi

Settore Sistemi Finanziari

-
- il termine ultimo per la **regolarizzazione di provvisori di entrata e di uscita** mediante emissione di **ordinativi di incasso e di pagamento relativi all'esercizio 2022** è fissato al 13 gennaio 2023;
 - al fine di ottemperare, entro i termini di scadenza previsti dalla legge, agli adempimenti connessi al versamento dell'**IVA relativa al mese di dicembre 2022** e alla trasmissione delle eventuali comunicazioni ai fini "*Intrastat*" e "*Black List*", i **Centri di responsabilità dipartimentali** dovranno chiudere le relative operazioni **entro e non oltre il 9 gennaio 2023**, ivi compresa l'emissione di fatture attive relative a incassi da regolarizzare di competenza dell'esercizio 2022;
 - **le registrazioni di budget di costo mediante scritture COAN anticipate 2022**, a fronte dei relativi provvedimenti che autorizzano la spesa, dovranno essere perfezionate **entro e non oltre il 31 dicembre 2022**.

Relativamente al Centro di Responsabilità Amministrazione Centrale, si precisa, altresì, che, al fine di provvedere alla chiusura della contabilità e consentire all'Unità Organizzativa Contabilità e Bilancio di ottemperare in tempo utile a tutti gli adempimenti connessi, i pagamenti saranno effettuati, compatibilmente con le giacenze di tesoreria e nel limite del fabbisogno annualmente assegnato a questo ateneo, sulla base delle indicazioni e delle modalità innanzi specificate, per cui **tutta la documentazione relativa alle procedure di liquidazione della spesa, da parte dei Settori e delle Unità Organizzative, dovrà essere trasmessa completa e mediante Titulus tenuto conto delle scadenze precedentemente indicate.**

Tenuto conto che i provvedimenti inerenti le **variazioni incrementative di budget 2022** devono essere registrati entro la fine del corrente esercizio, qualora la apposita disponibilità di budget dei Centri di Responsabilità dipartimentali non dovesse essere sufficiente per la creazione contabile di progetti finanziati da terzi e per commesse, l'Unità Organizzativa Centrale Acquisti e Contabilità Dipartimentale è tenuta a richiedere le variazioni incrementative di budget **entro e non oltre il 14 dicembre 2022.**



Area Sistemi

Settore Sistemi Finanziari

Il Responsabile del Settore Sistemi Finanziari, Dottore Fabio Corsale, resta a disposizione per ulteriori eventuali chiarimenti e/o informazioni in merito alla presente Circolare (e-mail: fabio.corsale@unisannio.it – tel. 0824.305025).

Benevento, data protocollo informatico

Il Direttore Generale

Ingegnere Gianluca Basile

*Firma autografa sostituita dall'indicazione a stampa dei firmatari
ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D. Lgs. n. 39/93*