

Una volta effettuata la scelta U-gov mostra tutte le scritture da riscontare cioè quelle con competenza dell'estensione coge a cavallo d'anno. A questo punto scegliere 1 o N documenti mettendo la spunta nel check a sinistra, selezionare la voce di risconto dal menù a tendina voce coge risconto e poi premere il pulsante Proponi Selezionati

» (3) Contabilità generale / Registrosi chiusura
/ Registrosi di assestamento - Esercizio: 2017 ,Unità Economica: UE.A - Università' degli Studi di

Contesto Chiudi Funzione

* Segno Risconto Attivo * Voce Coge Risconto CG.1.17 Risconti attivi

▼ Filtra ✖ Annulla filtro Proponi selezionati Stampa XLS Torna a Elenco

<input type="checkbox"/>	Tipo DG	Numero DG	Data DG	UO Numerante	UO Origine	Numero Reg. DG	Data Reg. DG	Codice soggetto	Soggetto
<input type="checkbox"/>	Trasferimento Uscita			020142	020142	30	20/02/2017	70475	Direzione Amministrativa
<input type="checkbox"/>	Trasferimento Uscita			020142	020142	31	20/02/2017	70475	Direzione Amministrativa
<input checked="" type="checkbox"/>	Fattura Acquisto	2120439774	13/02/2017	021074	021074	200	02/03/2017	88455	Financial Times
<input type="checkbox"/>	Fattura Acquisto	6820170305000117	01/03/2017	021098	021098	22	20/03/2017	97879	TELECOM ITALI S.P.A.

I documenti passano nella parte bassa della maschera poi premere **Contabilizza** per completare l'operazione

Contabilizza Escludi Selezionati

<input checked="" type="checkbox"/>	Tipo DG	Numero DG	Data DG	UO Numerante	UO Origine	Numero Reg. DG	Data Reg. DG	Codice soggetto	Soggetto	Descrizione DG	Tipo Reg. COG
<input checked="" type="checkbox"/>	Fattura Acquisto	2120439774	13/02/2017	021074	021074	200	02/03/2017	88455	Financial Times Ltd.	CSBA: CIG ZA21D4E45F Rinnovo abb.to al periodico online FINANCIAL TIMES con decorrenza 01.02.17-31.01.18 tramite THE FINANCIAL TIMES LTD. UK	Prima

Una volta effettuata l'operazione, U-GOV nel pannello di log vengono mostrate le scritture contabili generate; infatti il sistema con l'operazione di contabilizzazione risconto crea due registrazioni: una nell'esercizio di contesto, al 31/12 ad esempio del tipo Risconto attivo a Costo, e una scrittura nell'esercizio successivo al 01/01 che riapre il risconto, relativamente all'esempio precedente del tipo Costo a Risconto attivo.

» (3) Contabilità generale / Registrosi chiusura
/ Registrosi di assestamento - Esercizio: 2017 ,Unità Economica: UE.A - Università' degli Studi di

Contesto Chiudi Funzione

Scritture Riscontate

Tipo Reg. COGE	UE	Num. Reg. COGE	Data Reg.	Ammontare Reg. COGE	Tipo Scrittura Risconto	Numero Scr. Risconto	Data Scr. Risconto	Ammontare Scr. Risco
Prima	UE.A	11563	02/03/2017	4.030,00	Chiusura	134616	31/12/2017	342,
Prima	UE.A	11563	02/03/2017	4.030,00	Apertura	20554	01/01/2018	342,

REGISTRAZIONI DI RATEO

UGOV gestisce le scritture di rateo in modo semi-automatico. Un **rateo** è una quota di entrata o uscita futura che misura **ricavi** o **costi** già maturati, ma non ancora rilevati, poiché la loro manifestazione finanziaria avrà luogo in esercizi futuri.

Si possono avere **ratei attivi** o **ratei passivi**. Quelli attivi misurano quote di ricavi, quelli passivi quote di costi. La quota di componente di reddito misurato dal rateo va imputata nel calcolo del risultato d'esercizio, anche se la sua manifestazione finanziaria avverrà in futuro. Il **rateo attivo** è il ricavo la cui manifestazione finanziaria avverrà in un esercizio successivo, ma che è in parte di competenza dell'esercizio in corso. Un tipico esempio di rateo attivo è la quota di **interessi** attivi maturati a fine **esercizio** su un finanziamento erogato, il cui incasso effettivo avverrà nell'esercizio o negli esercizi successivi.

Premere il tasto "**Crea scrittura di rateo**" il sistema guida nella gestione della scrittura, recuperando dai parametri di configurazione le voci coge di rateo attivo o passivo dopo aver valorizzato nel dettaglio la sezione; l'utente deve inserire sul secondo dettaglio il conto di ricavo o costo da anticipare all'esercizio di contesto.

Si dovrà fare una scrittura di rateo almeno per ciascuna natura di costo o ricavo (se si vogliono fare scritture "cumulative"): ovvero non si possono inserire molti dettagli con nature diverse – la scrittura di rateo costruita in questo modo ha sempre solo due dettagli.

» Contabilità generale / RegISTRAZIONI CHIUSURA
/ RegISTRAZIONI DI ASSESTAMENTO - ESERCIZIO: 2017 ,Unità Economica: UE.A - Università' degli Studi di

Contesto Chiudi Funzione

Modifica

Tipo Reg. COGE	Chiusura	Numero Reg. Provvisorio	Numero Reg. Definitivo	Data
UE Autonoma	UE.A		Università' degli Studi di	31/12/2017
Registrazione				
Attiva	Si	Periodo chiuso	No	
Causale COGE	Rateo			
* Soggetto	83965---DIVERSI			
Descrizione				
Totale Dare	2.500,00	Totale Avere	2.500,00	

Dettagli

	Numero Dettaglio	Campo attività	Sezione	Soggetto	Ammontare Reg. COGE	UE	Denominazione UE	Voce coge	Denominazione Voce
		Istituzionale	Dare	83965---DIVERSI	2.500,00	UE.A	Università' degli Studi di	CG.1.17.02.01	Ratei attivi su titoli
		Istituzionale	Avere	83965---DIVERSI	2.500,00	UE.A	Università' degli Studi di	CG.5.54.02.04	Interessi attivi su titoli obbligazionari

Risultati 1 - 1 di 2

Pagina 1 di 1

Numero Dettaglio

* Campo attività: Istituzionale

Sezione: Avere

* Soggetto: 83965---DIVERSI

Ammontare Reg. COGE: 2.500,00

UE: UE.A Università' degli Studi di

* Voce coge: CG.5.54.02.04 Interessi attivi su titoli obbligazionari

Siopo: S.E.1420 Interessi attivi

Data Inizio: 31/12/2017

Data Fine: 31/12/2017

Salva Tutto Annulla

» Contabilità generale / Registrosioni chiusura
 / Registrosioni di assestamento - Esercizio: 2017 ,Unità Economica: UE.A - Università' degli Studi

Contesto Chiudi Funzione

Scritture di Rateo create

UE Autonoma	Tipo Reg. COGE	Numero Reg. Provvisorio	Data Reg. COGE	Ammontare Reg. COGE
UE.A	Chiusura	85987	31/12/2017	2.500,00
UE.A	Apertura	252	01/01/2018	2.500,00

REGISTRAZIONI DI AMMORTAMENTO

Il buono di ammortamento viene creato nel modulo degli inventari (per le spiegazioni vedi la pagina "registrazioni di ammortamento ordinario" dal percorso Inventario - Registrosioni di chiusura- Registrosioni di ammortamento ordinario). In contabilità generale procediamo con la registrazione di scrittura ammortamento.

Entriamo nella funzione e scegliamo il contesto composto da anno e unità economica. Se si desidera accedere a tutti gli inventari e bene scegliere l'unità economica generale.

» Contabilità generale / Registrosioni chiusura
 / Registrosioni di assestamento - Esercizio: 2017 ,Unità Economica: UE.A - Università' degli Studi

Contesto Chiudi Funzione

Scelta contesto

* Esercizio

Unità Economica Università

OK Annulla

Fig. 1 - amm

Per procedere premere ESTRAI BUONI AMMORTAMENTO

» Contabilità generale / Registrosioni chiusura
 / Registrosioni di assestamento - Esercizio: 2017 ,Unità Economica: UE.A - Università' degli Studi

Contesto Chiudi Funzione

Torna all'elenco

Causale COGE	UE Autonoma	Denominazione UE Autonoma	Numero Reg. Provvisorio	Numero Reg. Definitivo	Data Reg. COGE	Descrizione	Ammontare Reg
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Fig. 2 - amm

Si attiva la maschera come da fig. 3-amm dove è possibile selezionare tutti gli inventari o alcuni specifici attraverso il pulsante seleziona.

Tutti gli Inventari

Inventari

Seleziona Cancell

Estrai Buoni Stampa PDF Stampa XLS Torna a Elenco

<input type="checkbox"/>	Tipo Carico/Scarico	Codice Inventario	Numero Buono	Data Reg. Buono	Tipo Buono	Descrizione	Ammontare Buono	Responsabile	Delibera
		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>	<input type="text"/>		

Fig. 3-amm

Dopo aver scelto gli inventari si procede con il pulsante ESTRAI BUONO.

Il sistema presenta tutti i buoni di ammortamento predisposti per i tipi d'inventario scelti. Si prosegue dunque selezionandoli e cliccando su 'Contabilizza' oppure 'Contabilizza con visore'.

Tutti gli Inventari

Estrai Buoni Stampa PDF Stampa XLS Torna a Elenco

<input type="checkbox"/>	Tipo Carico/Scarico	Codice Inventario	Numero Buono	Data Reg. Buono	Tipo Buono	Descrizione	Ammontare Buono	Responsabile	Delibera
		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		<input type="text"/>	<input type="text"/>		
<input checked="" type="checkbox"/>	Ammortamento	I.BBL.ECO		1 31/12/2017	Ammortamento ordinario		2.337,44		
<input type="checkbox"/>	Ammortamento	I.AMM_1		1 31/12/2017	Ammortamento ordinario		696,90		

Totale							3.034,34		
--------	--	--	--	--	--	--	----------	--	--

Risultati 1 - 2 di 2

« « Pagina 1 di 1 » »

Contabilizza Contabilizza con visore

Fig. 4 -amm

U-gov effettua una contabilizzazione asincrona e restituisce il seguente messaggio.

» Contabilità generale / Registratori asincroni / Registratori di assestamento

Contesto Chiudi Funzione

Torna all'elenco

La creazione delle scritture è in elaborazione. Sarà inviata una notifica al termine dell'operazione.

Filtra Annulla filtro Estrai b

Causale COGE	UE Autonoma	Denominazione UE Autonoma	Numero Reg. Provvisorio	Numero Reg. Definitivo	Data Reg. COGE	Descrizione	Ammontare Re

Fig. 5 - amm

L'esito della contabilizzazione asincrona è poi visualizzabile dalla funzione Configurazioni Contabili - Visualizza esito elaborazione asincrona

» Configurazioni contabili / Visualizza Esito Elaborazione Asincrona

Chiudi Funzione

Filtra Annulla filtro Stampa XLS

	Id Elaborazione	Data	Ora	Tipo	Esito	Messaggio
	26208	01/08/2017	10:10	Ammortamento coge	Positivo	Inventario I.BBL.ECO - Crea scrittura 2017/UE.A/453 per il buono di ammortamento
	26207	19/07/2017	12:39	Report	Positivo	E' stato creato il report GIORNALE COGE PROVVISORIO PDF

Fig. 6 -amm

La scrittura generata è del tipo:

- Ammortamento a Fondo ammortamento

e ha come causale contabile 'ammortamento'. Essa è visualizzabile tra le registrazioni di contabilità generale

» Contabilità generale / Registrosioni / Registrosioni - Esercizio: 2017 ,Unità Economica: UE.A - Università' degli Studi Contesto Chiudi Funzione

UE Autonoma UE.A - Università' degli Studi **Attiva** Si

Periodo chiuso No

Tipo Reg. COGE Chiusura **Data Reg. COGE** 31/12/2017

Numero Reg. Provvisorio 453 **Numero Reg. Definitivo**

Causale COGE AMMORTAMENTO **Ammortamento**

Soggetto 83965---DIVERSI

Descrizione Ammortamento periodo 2017

Ammontare Dare 2.337,44 **Ammontare Avere** 2.337,44

Buono Ammortamento

Codice Inventario I.BBL.ECO **Numero Buono** 1 **Data Registrazione** 31/12/2017

Dettagli

	Numero Dettaglio	Sezione	Soggetto	Ammontare Reg. COGE	Unità Economica	Voce COGE	Siople	Data Inizio	Data Fine	Campo Attivi
	1	Dare	83965---DIVERSI	511,67	UE.A.BBL - SISTEMA BIBLIOTECARIO DI ATENEO	CG.4.44.07.03.01 - Ammortamento attrezzature informatiche e di rete (Istituzionale)		01/01/2017	31/12/2017	Istituzioni:

Fig. 7 - amm

REGISTRAZIONI COST TO COST

PREMESSA: La scrittura di cost to cost coge va registrata dopo che è stata registrata la scrittura omologa di cost to cost in coan.

Il calcolo del saldo già determinato nella funzione di Contabilità analitica non deve essere ricalcolato, nel modulo di contabilità generale deve essere unicamente contabilizzata la scrittura di cost to cost.

L'estrazione dei saldi di progetto a percentuale completamento è possibile dalla versione 17.11.01

Occorre premere il pulsante **ESTRAI SALDI DI PROGETTI COMMESSA COMPLETATA** oppure **ESTRAI SALDI DI PROGETTO PERCENTUALE DI COMPLETAMENTO** a seconda del metodo di calcolo. La procedura seguente è identica.

Torna all'elenco

Causale COGE	UE Autonoma	Denominazione UE Autonoma	Numero Reg. Provvisorio	Numero Reg. Definitivo	Data Reg. COGE	Descrizione	Ammontare Reg. COGE	Attiva

Dopo aver selezionato 1 o N tipi progetti premere **“Visualizza saldi non contabilizzati”** il sistema presenta nella parte bassa della schermata i saldi da contabilizzare relativi ai progetti appartenenti ai tipi progetti scelti..

> Contabilità generale»Registrazioni chiusura / Contesto Chiudi Funzione

(2) Registrazioni di assestamento - Esercizio: 2015 ,Unità Economica: UE.00 - Università degli Studi di

Tipi Progetto

<input type="checkbox"/>	Codice	Descrizione
<input type="checkbox"/>	AIRC	progetti airc
<input checked="" type="checkbox"/>	Altri_MIUR	altri progetti di ricerca finanziati dal miur
<input type="checkbox"/>	Erasmus P	Erasmus placement
<input type="checkbox"/>	ErasmusAtt	Erasmus attività diverse
<input type="checkbox"/>	Master2013	Corsi di master universitario dal 2013
<input type="checkbox"/>	PJContPri	Progetti di ricerca finanziati con contributi da privati

E' possibile selezionare 1 o N saldi, i dettagli di scrittura coge vengono identificati rispetto a quelli della scrittura coan.

Il sistema blocca se è stato selezionato un progetto con almeno un saldo calcolato ma non selezionato.

Esempio se ho selezionato il tipo progetto Altri_MIUR identifica saldi sul progetto DPA2014TedoIDriveDellaRocca e due distinte UE derivate dalla UA, se seleziono solo uno dei saldi il sistema blocca.

Tipi Progetto

<input type="checkbox"/>	Codice	Descrizione
<input type="checkbox"/>	AIRC	progetti airc
<input checked="" type="checkbox"/>	Altri_MIUR	altri progetti di ricerca finanziati dal miur
<input type="checkbox"/>	Erasmus P	Erasmus placement
<input type="checkbox"/>	ErasmusAtt	Erasmus attività diverse
<input type="checkbox"/>	Master2013	Corsi di master universitario dal 2013
<input type="checkbox"/>	PJContPri	Progetti di ricerca finanziati con contributi da privati

Ci sono 1 saldi non selezionati identificati dai progetti DPA2014TedoIDriveDellaRocca nelle unità UA.ATE.DIP.06.02. Necessario selezionare tutti i saldi di uno stesso progetto.

Risultati 1 - 1 di 6

« Pagina 1 di 1 »

<input type="checkbox"/>	Tipo Progetto	UA	Progetto	Costi	Ricavi
<input checked="" type="checkbox"/>	Altri_MIUR	UA.ATE.DIP.05.02	DPA2014TedoIDriveDellaRocca	10.555,25	0,00
<input type="checkbox"/>	Altri_MIUR	UA.ATE.DIP.06.02	DPA2014TedoIDriveDellaRocca	27.253,62	178.913,12

Premere **Contabilizza** per effettuare l'operazione di contabilizzazione.

Il sistema alla contabilizzazione genererà due scritture, definite dalla causale Cost to Cost:

Saldi di Progetto Contabilizzati

Tipo Progetto	Codice Progetto	Tipo Scrittura	Numero Scrittura	Data Scrittura
Altri_MIUR	DPA2014TedoIDriveDellaRocca	Cost to Cost Chiusura	71601	31/12/201
Altri_MIUR	DPA2014TedoIDriveDellaRocca	Cost to Cost Apertura	533	01/01/201

Registrazione di CHIUSURA COST TO COST del tipo:

- Se COSTI > RICAVI (nel caso di metodo calcolo commessa completata) oppure Ricavi Consuntivi da Scritture - Ricavi Consuntivi da % < 0 (nel caso di metodo calcolo percentuale completamento) la scrittura che ne deriva sarà del tipo '**Rateo attivo**' a '**Ricavo**'
- Se RICAVI > COSTI (nel caso di metodo calcolo commessa completata) ,oppure Ricavi Consuntivi da Scritture - Ricavi Consuntivi da % > 0 (nel caso di metodo calcolo percentuale completamento) la scrittura che ne deriva sarà del tipo '**Ricavo**' a '**Risconti passivi**'

e una registrazione di APERTURA COST TO COST nell'esercizio successivo eguale ed opposta a quella di chiusura del tipo

- Se COSTI > RICAVI (nel caso di metodo calcolo commessa completata) oppure Ricavi Consuntivi da Scritture - Ricavi Consuntivi da % < 0 (nel caso di metodo calcolo percentuale completamento) : '**Ricavo**' a '**Rateo attivo**'
- Se RICAVI > COSTI (nel caso di metodo calcolo commessa completata) oppure Ricavi Consuntivi da Scritture - Ricavi Consuntivi da % > 0 (nel caso di metodo calcolo percentuale completamento): '**Risconti passivi**' a '**Ricavo**'

Il sistema aggrega i saldi cost to cost selezionati a parità di esercizio, UA budget, progetto; in questo modo se un progetto ha N saldi cost to cost perché ha movimentato N UA questi N saldi cost to cost vengono aggregati in 1 solo e il sistema crea 1 testata di scrittura coge.

La registrazione della scrittura di cost to cost è sequenzialmente l'ultima prima della registrazione dell'epilogo.

DIRITTI

CO02SCRCHI_CRUD Accesso completo alla funzione Gestisci scritture di assestamento COGE

CO02SCRCHI_READ Accesso in lettura alla funzione Gestisci scritture di assestamento COGE