



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI MILANO

CIRCOLARE E-MAIL

USM prot. 35306 del 18.11.2013

Ai Direttori di Dipartimento
Ai Sovrintendenti delle Aziende Agrarie
Ai Direttori dei Centri di ricerca, di
eccellenza, interuniversitari
e interdipartimentali
Ai Capi Area
Ai Capi Divisione
Ai Direttori delle Biblioteche d'Area
Ai Direttori dei Centri di Servizio
Ai Responsabili amministrativi di
Dipartimento

e p.c.

A tutto il personale docente

OGGETTO: chiusura esercizio finanziario 2013

Con la presente si rammenta che il 31 dicembre p.v. si chiuderà l'esercizio finanziario 2013; pertanto, considerate le scadenze bancarie, al fine di consentire alla Divisione Contabilità Generale di provvedere in tempo utile alle operazioni contabili di chiusura, si forniscono le disposizioni di seguito elencate.

PER I DIPARTIMENTI E PER LE ALTRE STRUTTURE A GESTIONE AUTONOMA:

- è fissato alla data del 13 dicembre 2013 il termine ultimo per l'invio (con le modalità in uso) delle distinte per la richiesta di emissione dei mandati di pagamento (comprese le operazioni di giroconto) e delle richieste di pagamento estero; entro la stessa data vanno altresì trasmesse le distinte per la richiesta di emissione dei mandati di pagamento relativi alle operazioni di chiusura dei fondi economici;
- si raccomanda di accertarsi che tutte le liquidazioni effettuate (comprese quelle in giroconto) siano state inserite nelle sopra indicate distinte per la richiesta di emissione mandati;
- relativamente alle operazioni di chiusura del fondo economico si raccomanda, all'atto di eseguire il versamento sul conto corrente universitario della somma in contanti corrispondente alla dotazione del fondo economico, di citare nella causale di versamento il codice di CdR del Dipartimento e di aver cura di trasmettere copia della contabile bancaria al seguente indirizzo: divisionecontabilita@unimi.it;
- per quanto concerne le liquidazioni a copertura contabile, considerando che la normativa che regola i servizi di tesoreria degli enti pubblici invita alla regolarizzazione dei sospesi entro 15 giorni dalla loro emissione o comunque non oltre il mese di emissione, il termine per l'invio delle ultime distinte per la richiesta di emissione mandati a copertura contabile è fissato alla data del 18 dicembre 2013;

PER LE ALTRE STRUTTURE DECENTRATE

- entro la data del 6 dicembre 2013 le strutture in oggetto dovranno inviare alla scrivente Divisione - Ufficio Contabilità delle spese e gestione fiscale – tutti i buoni di ordinazione emessi fino a tale data e tutte le relative fatture pervenute alla stessa data; i soli buoni di ordinazione emessi nel corso del mese di dicembre dovranno essere trasmessi entro e non oltre il 10 gennaio 2014;

- i rendiconti delle spese sostenute mediante l'utilizzo del fondo economale devono essere presentati allo stesso Ufficio entro e non oltre la data del 2 dicembre 2013, affinché quest'ultimo possa provvedere ad effettuare le operazioni contabili di chiusura del fondo economale mediante reintegro finale delle spese rendicontate; alle strutture in oggetto si raccomanda, all'atto di eseguire il versamento sul conto corrente universitario della somma in contanti corrispondente alla dotazione del fondo economale, di citare nella causale di versamento il codice di CdR della struttura e di aver cura di trasmettere copia della contabile bancaria al seguente indirizzo: divisionecontabilita@unimi.it;
- non potranno essere concesse le anticipazioni per l'anno 2014 alle strutture che non avranno regolarizzato le anticipazioni corrisposte nel corrente esercizio;
- le richieste di storno da capitoli di funzionamento a capitoli di investimento dovranno essere inviate all'Ufficio Gestione del bilancio e procedure informatiche della scrivente Divisione entro e non oltre la data del 18 dicembre 2013; tali richieste, in conformità con quanto già impartito con precedenti circolari, dovranno essere accompagnate da idonea documentazione giustificativa e potranno essere inoltrate esclusivamente quando la disponibilità dei capitoli di destinazione non sia sufficiente rispetto all'ammontare della spesa;
- le somme che alla chiusura dell'esercizio finanziario 2013 risultassero ancora disponibili, escluse quelle derivanti dalle dotazioni di funzionamento, saranno riassegnate tramite provvedimento approvato dal Consiglio di Amministrazione di assegnazione provvisoria dell'avanzo finalizzato, ovvero dopo l'approvazione da parte dello stesso Consiglio di Amministrazione del Rendiconto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2013; le esigenze di spesa potranno, ovviamente, essere soddisfatte con le assegnazioni dei fondi per il funzionamento dell'esercizio 2014;

Si invita a dare la massima diffusione alle indicazioni di cui sopra.

Nel ringraziare le SS.LL. per la collaborazione si inviano i migliori saluti.

IL CAPO DIVISIONE
CONTABILITA' GENERALE
Dr.ssa Tiziana Manfredi

