

## Scadenario degli adempimenti di chiusura dell'esercizio 2023 - Apertura 2024

Data		paragrafo circolare	adempimento CdR SAC	adempimento CdR Istituti
dal	entro il			
	3 novembre 2023	2.1.	Inserimento in SIGLA di variazioni/storni e delle parifiche delle previsioni di entrata da sottoporre all'approvazione del CdA (stato "Proposta definitiva" e predisposta alla firma)	
	7 novembre 2023	2.1.		Inserimento in SIGLA delle variazioni di maggiore entrata e storni da sottoporre all'approvazione del CdA (stato "Proposta definitiva" firmata digitalmente)
	17 novembre 2023	2.2.1	Consegna all'Ufficio Programmazione Finanziaria e Controllo provvedimenti pagamento, relativamente ai mandati relativi al personale	
	17 novembre 2023	2.2.2.1	Entro le <b>15:00</b> le richieste di rimborso delle missioni che prevedono il trattamento alternativo (TAM) devono essere inserite e confermate nella "Piattaforma Missioni"	
	20 novembre 2023	2.2.2.1	Data dalla quale non sarà più consentito inserire nuove richieste di missione che prevedono il trattamento alternativo (TAM)	
	22 novembre 2023	2.2.5	Trasmissione all'Ufficio Programmazione Finanziaria e Controllo dei provvedimenti di pagamento all'estero (1210 - BOEST e mandati con allegati)	
	24 novembre 2023	2.2.5	Consegna all'Ufficio Programmazione Finanziaria e Controllo degli altri provvedimenti di pagamento	
	24 novembre 2023	2.2.2.1	Rendere le missioni che prevedono il trattamento alternativo (TAM) liquidabili in SIGLA nonché provvedere all'emissione del relativo mandato di	
	24 novembre 2023	2.2.1	Invio in banca dei mandati di pagamento <b>ai dipendenti</b> con rilevanza fiscale e/o previdenziale	
	29 novembre 2023	2.2.5	Trasmissione all'Ufficio Programmazione Finanziaria e Controllo della richiesta di invio in banca dei mandati di pagamento nel caso di modalità di	
	1 dicembre 2023	2.1.		Inserimento in SIGLA delle variazioni di minore entrata da sottoporre all'approvazione del CdA (stato "Proposta definitiva" firmata digitalmente)
25 novembre 2023	31 dicembre 2023	2.2.1	Blocco in SIGLA dei "trattamenti" riferibili al "rapporto dipendente" per l'intero esercizio 2023	
	1 dicembre 2023	2.2.2.2	Entro le <b>15:00</b> le richieste di rimborso delle missioni prive di risvolti fiscali devono essere inserite e confermate nella "Piattaforma Missioni"	
	4 dicembre 2023	2.2.2.2	Data dalla quale non sarà più consentito inserire nuove richieste di missione	
	6 dicembre 2023	2.2.5	Trasmissione altre modalità di pagamento sulle partite di giro	
	7 dicembre 2023	2.2.5	Termine ultimo di invio in banca dei modelli 1210, mandati BOEST e Mandati "con Allegati"	
	7 dicembre 2023	2.2.4	Pagamento dei compensi al personale non dipendente (borse di studio, borse di formazione, etc)	
	7 dicembre 2023	2.2.3	Conguaglio fiscale anno di imposta 2023	
	14 dicembre 2023	2.2.6	Ultimo giorno per la <b>registrazione</b> ed il <b>pagamento</b> delle fatture dei professionisti	
	14 dicembre 2023	2.4	Mandato di reintegro dell'importo del fondo economale	
	15 dicembre 2023	2.2.5	Termine ultimo per ivio mandati di pagamento con modalità con modalità BO, ATP-TA, ATP-TB	
	15 dicembre 2023	3.1	Ultimo giorno per l' invio all'Ufficio Programmazione Finanziaria e Controllo provvedimenti per la validazione definitiva degli impegni provvisori	
	12 gennaio 2024	3.1	Per gli impegni in "stato provvisorio" relativi a gare in corso espletamento" e a "procedure di conferimento incarico in corso" dovrà essere inviato apposito provvedimento per la validazione definitiva	
	15 dicembre 2023	2.2.2.2	Rendere le missioni liquidabili in SIGLA nonché provvedere all'emissione del relativo mandato di pagamento	
	15 dicembre 2023		Ultimo giorno per la registrazione ed il pagamento dei compensi non rientranti delle tipologie sopracitate	
16 dicembre 2023		2.2.1	Chiusura dei trattamenti soggetti a conguaglio	
16 dicembre 2023		2.2.1	Chiusura di tutti i trattamenti	
	27 dicembre 2023	2.4	Fondo economale - Versamento dell'importo complessivo e chiusura	
	27 dicembre 2023	2.2.7	Emissione fatture attive ed annotazione fatture passive nei registri IVA. Stampa definitiva dei registri IVA	
	27 dicembre 2023	2.2.7	Verifica dell'esistenza di note di credito non protocollate	
1 gennaio 2024	31 gennaio 2024	3	Chiusura esercizio finanziario 2023	
10 gennaio 2024		3	Apertura nuovo esercizio 2024 e ribaltamento 2023	
	19 gennaio 2024	2.3	Termine ultimo per la regolarizzazione dei sospesi di cassa attraverso l'emissione di reversali o mandati riferiti all'esercizio 2023	