



APERTURA CONTABILITÀ 2021- CHECK LIST DELLE OPERAZIONI E DEI CONTROLLI DA EFFETTUARE

N.B. La fase di apertura è indispensabile per l'avvio e la gestione corretta e sicura dell'Esercizio 2021.

Prima di effettuare l'Apertura dell'esercizio 2021 è indispensabile aver effettuato la **Predisposizione del Bilancio 2021**. Se non è stata ancora effettuata, verrà automaticamente eseguita nella fase di apertura dell'esercizio, seguire quindi in ogni caso le istruzioni riportate di seguito.

APERTURA ESERCIZIO Anno 2021

Lanciare la Contabilità GIOVE sull'esercizio 2020 e premere il pulsante **NUOVO ESERCIZIO** per effettuare l'Apertura della gestione per l'anno 2021.

n.	Operazione da effettuarsi	Data	Esito
1	Fare eseguire il controllo Tecnico		
2	<p>Eseguire le seguenti funzioni:</p> <p>Operazioni Preliminari:</p> <ul style="list-style-type: none"> Controllo Ordinativi (<i>Opzionale – Solo se sono gestiti tramite Siscom Giove</i>) Controllo Impegni / Accertamenti Prenotati – Cancellati Controllo Disponibilità Impegni / Accertamenti Controllo Fatture di Vendita (<i>Opzionale – Solo se sono gestiti tramite Siscom Giove</i>) Controllo Fatture di Spesa Controllo Fatture da Pagare (Impostare Stato P-Pagato sulle eventuali Fatture Anomale già Pagate) Controllo Liquidazioni Aperte (<i>Opzionale – Solo se sono gestiti tramite Siscom Giove</i>) <p>Se non vengono segnalate anomalie proseguire con l'Apertura, altrimenti sistemare le anomalie e ripartire dal punto 1.</p> <p>NOTA BENE: Si consiglia di effettuare attentamente i controlli preliminari al fine di procedere con una corretta apertura dell'esercizio in modo da non ribaltare eventuali movimenti che in realtà dovrebbero già risultare chiusi nell'esercizio corrente.</p> <p>NOTA BENE: Prima di procedere con l'Apertura dell'Esercizio 2021 è assolutamente necessario procedere alla registrazione sulla Contabilità 2020 di tutte le Fatture ricevute entro il 31/12/2020. Nel caso in cui queste Fatture vengano registrate direttamente sulla Contabilità 2021, esse non verranno riportate nelle eventuali esportazioni per il Calcolo dello Stock del Debito al 31/12.</p>		



■ Nuovo Esercizio

■ Apertura

3	<p>Effettuare Apertura 2021 con funzione Apertura Esercizio 2021 (La Password da inserire per poter effettuare l'Apertura è 2021) La fase riporta:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Impegni da Impegni Pluriennali • Accertamenti da Accertamenti Pluriennali • Impegni Residui • Accertamenti Residui • Fatture Aperte (Fornitori e Clienti) • Ordini Aperti • Liquidazioni Aperte • Centri di Costo e Transazione Elementare su Residui (Impegni / Accertamenti / Fatture) <p>Che vengono collocati nell'ambiente 2021 su \SISCOM\GIOVE\001\2021 La struttura e gli stanziamenti di bilancio risultano uguali al bilancio se è già stato approvato oppure uguali al bilancio in corso di formazione!</p>		
4	<p>Al termine dell'operazione di Apertura il programma attiva la visualizzazione del Riepilogo Finale per controllare i risultati dell'Apertura <i>(nel caso in cui voleste riattivare la visualizzazione del Riepilogo Finale lo potete fare da 2021-Nuovo Esercizio-Apertura Nuovo Esercizio-Riepilogo Finale)</i></p> <p>Se i totali dell'Esercizio 2020 corrispondono con i totali dell'Esercizio 2021 L'Apertura è terminata (I Controlli segnalati nell'Allegato C sono Consigliati ma non Obbligatori; potete continuare la Fase di Apertura con le Funzioni elencate nell'Allegato A) Altrimenti (Si consiglia di effettuare i controlli segnalati nell'Allegato C per verificare i dati e sistemare le anomalie che sono state segnalate; al termine potete continuare la Fase di Apertura con le Funzioni elencate nell'Allegato A)</p>		


Allegato A
Elaborazioni di Inizio Esercizio da effettuare sulla Contabilità GIOVE Esercizio 2021.
A) APPROVAZIONE BILANCIO
...Se esiste già il bilancio approvato...

si deve quindi procedere con la funzione

Formazione Bilancio

Approvazione Bilancio

altrimenti

si opera sul bilancio provvisorio.

Se il Bilancio era già in corso di formazione prima dell'apertura, eseguire, dalla Contabilità 2021, il Riaggiornamento degli Stanziamenti con la funzione:

- Formazione del Bilancio
 - Funzioni di Supporto per la Redazione e la Chiusura del Bilancio D.Lgs. 118/2011
 - Riaggiornamento Stanziamenti Esercizio 2020

per avere il Bilancio provvisorio uguale al Pluriennale 2021 (Enti con Bilancio D.Lgs. 118/2011)

B) CONTROLLI RIASSUNTIVI

Prima di iniziare ad operare fare eseguire le seguenti operazioni cautelative:

- Dal menù Servizi
 - Controllo Riassuntivo Voci di Bilancio....
 - Controllo Riassuntivo Movimenti....

C) AGGIORNAMENTO FONDO INIZIALE DI CASSA

Se si conosce già il Fondo di Cassa al 31/12/2020 aggiornarlo sulla Scheda Ente 2021

- Dal Menù Servizi
 - Scheda Ente

D) A questo punto si può iniziare ad operare nell'Esercizio 2021...
E) PROPOSTA AUTOMATICA IMPEGNI / ACCERTAMENTI

Per gli Utenti che lo desiderano è possibile effettuare la Proposta Automatica degli Impegni di Competenza e degli Accertamenti di Competenza per l'Esercizio 2021 tramite la funzione:

- **Contabilità 2021 - Nuovo Esercizio**
 - **Proposta Automatica da Movimenti 2020 su Esercizio 2021 ...**
 - **...Impegni da Capitoli AutoImpegnanti (Accertamenti da Capitoli AutoAccertanti)**

Gli Utenti che hanno Predisposto il Bilancio di Previsione 2021 tramite la Gestione dei Budget (gestione Analitica del Bilancio) possono effettuare la Proposta Automatica degli Impegni di Competenza e degli Accertamenti di Competenza per l'Esercizio 2021 tramite la funzione

- **Contabilità 2021 - Nuovo Esercizio**
 - **Proposta Automatica da Movimenti 2020 su Esercizio 2021 ...**
 - **Impegni (Accertamenti) derivanti da Gestione Analitica del Bilancio di Previsione**



GIOVE

Contabilità economica finanziaria D.Lgs. 118/2011

■ Nuovo Esercizio

■ Apertura

F) RIALLINEAMENTO RESIDUI

Si ricorda a tutti gli Utenti che possono effettuare la Funzione di Riallineamento Residui nell'Esercizio 2021 tutte le volte che effettuano delle Variazioni su Impegni o Accertamenti nell'Esercizio 2020!!

Inoltre è possibile verificare il corretto riporto dei Residui sui vari Capitoli / Articoli dell'Esercizio 2021 tramite la funzione

- Conto del Bilancio
 - Controlli Preliminari
 - Controllo Residui Iniziali con Residui Conservati Anni Precedenti

G) RIALLINEAMENTO FATTURE

Si ricorda a tutti gli Utenti che, nel caso in cui abbiano registrato delle Fatture Fornitori nell'Esercizio 2020 dopo che è già stata effettuata l'Apertura dell'Esercizio 2021, possono effettuare l'eventuale Riallineamento dal menù principale di Siscom Giove Esercizio 2021 tramite la funzione

- Nuovo Esercizio
 - Apertura Nuovo Esercizio
 - Funzioni di Controllo / Utility
 - Riallineamento Fatture

H) RIALLINEAMENTO ARCHIVIO CERTIFICATI RITENUTE FISCALI

Si ricorda a tutti gli Utenti che possono ribaltare l'Archivio delle Ritenute Fiscali relative alle Parcelle non Pagate al 31/12/2020 dal menù principale di Siscom Giove Esercizio 2021 tramite la funzione

- Nuovo Esercizio
 - Apertura Nuovo Esercizio
 - Funzioni di Controllo / Utility
 - Riallineamento Archivio Ritenute Fiscali



Allegato B

NOTE APPLICATIVE SU GESTIONE 2021

Si ricorda inoltre che:

- **Inserimento Impegni**
 - All'atto dell'Inserimento di un Nuovo Impegno a Competenza nell'Esercizio 2020 viene proposto automaticamente l'Impegno a Residuo nella Contabilità Esercizio 2021.
- **Inserimento Accertamenti**
 - All'atto dell'Inserimento di un Nuovo Accertamento a Competenza nell'Esercizio 2020 viene proposto automaticamente l'Accertamento a Residuo nella Contabilità Esercizio 2021.
- **Inserimento Sub Impegni**
 - All'atto dell'Inserimento di un Nuovo Sub Impegno nell'Esercizio 2020 viene controllato qual è il numero dell'Ultimo Sub Impegno inserito nella Contabilità Esercizio 2021; il nuovo numero di sub corrisponderà quindi al numero successivo all'ultimo Sub Impegno inserito nell'Esercizio 2021.
Il Sub Impegno verrà inserito tra i Sub Impegni a Residuo dell'Esercizio 2021 solo all'atto dell'esecuzione della funzione di Riallineamento Residui.
- **Inserimento Sub Accertamenti**
 - All'atto dell'Inserimento di un Nuovo Sub Accertamento nell'Esercizio 2020 viene controllato qual è il numero dell'Ultimo Sub Accertamento inserito nella Contabilità Esercizio 2021; il nuovo numero di sub corrisponderà quindi al numero successivo all'ultimo Sub Accertamento inserito nell'Esercizio 2021.
Il Sub Accertamento verrà inserito tra i Sub Accertamenti a Residuo dell'Esercizio 2021 solo all'atto dell'esecuzione della funzione di Riallineamento Residui.
- **Inserimento Fatture**
 - All'atto dell'Inserimento di una nuova Fattura nell'Esercizio 2020 viene proposta automaticamente nell'Esercizio 2021; gli eventuali Frazionamenti o le eventuali Note di Credito dovranno invece essere riportate manualmente nell'Esercizio 2021.
Per inserire una fattura ancora nel 2020 è possibile farlo da Gestione d'Esercizio – Gestione Fatture Fornitori – Gestione Fatture – Inserimento – da Fattura PA.
- **Inserimento Impegni Pluriennali**
 - All'atto dell'Inserimento di un nuovo Impegno Pluriennale nell'Esercizio 2020 viene proposto automaticamente l'Impegno Pluriennale nella contabilità Esercizio 2021.
Inoltre nel caso in cui l'Impegno Pluriennale ha creato un Impegno a Competenza nell'Esercizio 2020, tale Impegno viene proposto automaticamente come Impegno a Residuo nella Contabilità Esercizio 2021.
Inoltre nel caso in cui l'Impegno Pluriennale ha durata anche nell'Esercizio 2021, viene proposto automaticamente l'Impegno a Competenza nella Contabilità Esercizio 2021.
- **Inserimento Accertamenti Pluriennali**
 - All'atto dell'Inserimento di un nuovo Accertamento Pluriennale nell'Esercizio 2020 viene proposto automaticamente l'Accertamento Pluriennale nella contabilità Esercizio 2021.
Inoltre nel caso in cui l'Accertamento Pluriennale ha creato un Accertamento a Competenza nell'Esercizio 2020, tale Accertamento viene proposto automaticamente come Accertamento a



GIOVE

Contabilità economica finanziaria D.Lgs. 118/2011

■ Nuovo Esercizio

■ Apertura

Residuo nella Contabilità Esercizio 2021.

Inoltre nel caso in cui l'Accertamento Pluriennale ha durata anche nell'Esercizio 2021, viene proposto automaticamente l'Accertamento a Competenza nella Contabilità Esercizio 2021.

- **Fatture Clienti**
 - Si ricorda che le Fatture Clienti registrate nell'Esercizio 2020 **NON vengono riportate automaticamente** nell'Esercizio 2021 (Fatture registrate dopo che è stato predisposto il Nuovo Esercizio).
- **Ordinativi**
 - Si ricorda che gli Ordinativi registrati nell'Esercizio 2020 **NON vengono riportati automaticamente** nell'Esercizio 2021 (Ordinativi registrati dopo che è stato predisposto il Nuovo Esercizio).
- **Liquidazioni**
 - Si ricorda che le Liquidazioni registrate nell'Esercizio 2020 **NON vengono riportate automaticamente** nell'Esercizio 2021 (Liquidazioni registrate dopo che è stato predisposto il Nuovo Esercizio).
- **Controllo su Inserimento**
 - Fatture Clienti
 - All'atto dell'Inserimento di una nuova Fattura di Vendita nell'Esercizio 2020 verrà ricordato all'Utente che si sta apprestando ad inserire un nuovo Movimento nell'Esercizio 2020.
 - Reversali
 - All'atto dell'Inserimento di una nuova Reversale nell'Esercizio 2020 verrà ricordato all'Utente che si sta apprestando ad inserire un nuovo Movimento nell'Esercizio 2020. All'atto dell'Inserimento di una nuova Reversale nell'Esercizio 2020 viene proposta la data dell'ultima Reversale inserita.
 - Ordinativi
 - All'atto dell'Inserimento di un nuovo Ordinativo nell'Esercizio 2020 verrà ricordato all'Utente che si sta apprestando ad inserire un nuovo Movimento nell'Esercizio 2020.
 - Liquidazioni
 - All'atto dell'Inserimento di una nuova Liquidazione nell'Esercizio 2020 verrà ricordato all'Utente che si sta apprestando ad inserire una nuova Liquidazione nell'Esercizio 2020.
 - Mandati
 - All'atto dell'Inserimento di un nuovo Mandato nell'Esercizio 2020 verrà ricordato all'Utente che si sta apprestando ad inserire un nuovo Movimento nell'Esercizio 2020. All'atto dell'Inserimento di un nuovo Mandato nell'Esercizio 2020 viene proposta la data dell'ultimo Mandato inserito.

Si ricorda che gli Impegni e gli Accertamenti a Competenza dell'Esercizio 2020 Esigibile nell'Esercizio 2021 o Successivi, dovranno essere riproposti nell'Esercizio 2021 dopo la registrazione della Delibera / Determina di Aggiornamento del Fondo Pluriennale Vincolato tramite la funzione:

FPVMagic
Creazione Automatica Impegni (a seguito Riaccertamento Ordinario Esercizio Precedente)
FPVMagic
Creazione Automatica Accertamenti (a seguito Riaccertamento Ordinario Esercizio Precedente)



GIOVE

Contabilità economica finanziaria D.Lgs. 118/2011

■ Nuovo Esercizio

■ Apertura

Allegato C

Controlli FACOLTATIVI da effettuare sulla Contabilità GIOVE Esercizio 2021 per verificare il corretto riporto dei dati tra i 2 Esercizi.

Nota Bene

I controlli possono essere attivati sull'Esercizio 2021 tramite la funzione Stampe di Controllo sui Movimenti Riportati e sui Totali del Menù Nuovo Esercizio.

1) CONTROLLI SU IMPEGNI / ACCERTAMENTI

Fare stampare dal 2020:

- Allegato A – Prospetto Dimostrativo del Risultato di Amministrazione;
- Impegni pluriennali;
- Impegni/accertamenti Aperti (sia residui che competenza)

Controllo su 2021:

- totali impegni/accertamenti residui = residui C+R 2020 da Allegato A Prospetto Dimostrativo del Risultato di Amministrazione (stampato precedentemente).
- Se i totali sono diversi, fare stampare dalla contabilità 2021:
 - giornale impegni/accertamenti. Competenza creati (da pluriennali)
 - giornale impegni/accertamenti. Residui riportati (da impegni/accertamenti aperti)

Fare un controllo su alcuni Movimenti se ok rispetto a quanto da riportare dal 2020.

2) CONTROLLI SU FATTURE FORNITORI

Se sono state gestite le Fatture di acquisto e le si vuole controllare (opzionale)

- Fare stampare nel 2020 le fatture aperte: da pagare
- Fare stampare le fatture riportate nel 2021

Controllare la corrispondenza

3) CONTROLLI ULTERIORI (FATTURE CLIENTI, IVA, ORDINATIVI)

- **Se sono state gestite le Fatture di vendita e le si vuole controllare (opzionale)**
 - Fare stampare nel 2020 le fatture aperte: da riscuotere
 - Fare stampare le fatture riportate nel 2021

Controllare la corrispondenza

- **Se gestita l'Iva:**
Controllare che siano corretti e riportati i movimenti in IVA ad esigibilità differita non pagati
Sarà sufficiente accedere alla funzione Gestione Movimenti IVA del programma EUROPA
- **Se sono stati gestiti gli Ordini e si vogliono controllare (opzionale)**
 - Fare stampare nel 2020 gli ordini aperti
 - Fare stampare gli ordini riportati nel 2021

Controllare la corrispondenza