

## **Monitoraggio Flussi Finanziari**

### **CONTROLLI in fase di trasmissione - versione 2.0**

Il sistema richiede che l'utente DSGA, dopo l'identificazione, indichi l'esercizio e l'istituto principale su cui intende operare, infatti un DSGA può essere associato ad uno o più istituti principali, inoltre l'associazione può variare al variare dell'anno scolastico. La lista delle scuole proposte sono tutte quelle su cui l'utente è profilato ad operare inoltre sono evidenziate le eventuali scuole cessate o di nuova istituzione per l'anno indicato.

La funzione che consente alla scuola di effettuare l'invio dei dati controlla innanzitutto che sia attivo l'invio per regione.

La funzione determina, sulla base degli invii già effettuati, la tipologia dell'invio consentita infatti la funzione garantisce la sequenza e completezza degli invii, che devono essere inviati nel seguente ordine:

- Programma annuale.
- Gestione (**obbligatorio** l'invio di tutti i mesi ).
- Consuntivo .

Con la nuova versione del software di trasmissione, l'applicazione tiene conto delle scuole cessate. Per queste l'invio mensile dei dati gestionali deve avvenire fino a Agosto, l'invio del consuntivo è richiesto dopo l'invio di Agosto. Per tutte le scuole non cessate l'invio mensile dei dati gestionali va fino a Dicembre e l'invio del consuntivo è successivo a dicembre.

La nuova versione del software di trasmissione controlla anche che non possano essere trasmessi mesi della gestione in anticipo rispetto a quello solare.

Per le scuole di nuova istituzione nell'A. S. 2008-2009, che devono avere il bilancio relativo all'esercizio 2009 con movimenti a partire da settembre 2009 è consentita la trasmissione del programma annuale dal gennaio 2009, mentre potranno essere spediti i mesi a partire da gennaio, infatti i dati di gennaio comprenderanno le somme dei movimenti effettuati da settembre fino a tutto gennaio.

Con la versione 1.1 del software sono stati inseriti i seguenti controlli:

- 1-Bilancio su codice meccanografico non riconosciuto dal SIDI - rete scolastica.** Al fine di consentire alle scuole che utilizzano un codice meccanografico non corrispondente a quello riconosciuto dal SIDI, il sistema converte il codice utilizzato dalla scuola in quello riconosciuto dal SIDI. La procedura, nella fase di invio dei dati del programma annuale, richiede all'utente di specificare se accettare il codice obsoleto utilizzato al posto di quello ufficiale, in questo caso verrà associato il vecchio e il nuovo codice registrandolo in una tabella; nei successivi invii dello stesso esercizio si terrà conto di questa associazione e la conversione del codice avverrà automaticamente.
- 2-** la funzione inoltre controlla che la versione del software (VERSIONE SW) con cui è stato prodotto il file trasmesso sia coerente con quello certificato dal produttore.
- 3-Piano dei conti e codici dei progetti attività** - La funzione di acquisizione introduce dei filtri che impediscano di acquisire dati che contengono codici aggregato e codici voci non previsti nella normativa del piano dei conti diffusi con la nota prot. 2467 del 03 dicembre 2007.

Con la versione 1.2 del software sono stati inseriti i seguenti controlli:

- 4-Quadratura mod. A.** Al fine di migliorare la qualità del dato del programma annuale la funzione controlla che il totale delle entrate sia uguale al totale delle spese. In particolare controlla che l'importo dell'aggregato Z01 presente nel record "ischfinz.txt" sommato a

quello delle spese presente nel record "ischfin.txt" sia uguale a quello delle entrate presente nel record "ipcon.txt".

- 5-**Quadratura mod. B.** Al fine di migliorare la qualità del dato delle schede illustrative finanziarie la funzione controlla che il totale delle entrate sia uguale al totale delle spese. In particolare controlla che l'importo delle spese presente nel record "ischfin.txt" sia uguale a quello delle entrate presente nel record "ischfin.txt".
- 6-**Quadratura mod. Hbis.** Al fine di migliorare la qualità del dato delle modifiche al programma annuale la funzione controlla che il totale delle variazioni delle entrate sia uguale al totale delle variazioni delle spese. In particolare controlla che l'importo dell'aggregato Z01 presente nel record "mpasfinz.txt" sommato a quello delle spese presente nel record "mpasfin.txt" sia uguale a quello delle entrate presente nel record "mpaent.txt".
- 7-**Quadratura mod. G.** Al fine di migliorare la qualità del dato delle schede illustrative finanziarie la funzione controlla che il totale delle entrate sia uguale al totale delle spese. In particolare controlla che l'importo delle spese presente nel record "mpasfin.txt" sia uguale a quello delle entrate presente nel record "mpasfin.txt".
- 8-**Obbligatorietà del mod. I.** Al fine di avere il dettaglio delle entrate delle schede illustrative finanziarie la funzione controlla che il totale delle entrate sia uguale al totale delle spese. In particolare controlla che l'importo dell'avanzo di amministrazione presente nel record "ipcon.txt" sommato a quello delle entrate accertate presente nel record "idgentrd.txt" sia uguale a quello delle spese impegnate presente nel record "idgspese.txt".

Nel caso di segnalazioni di questo tipo (evidenziate con in segnale di attenzione) deve essere il DSGA a valutare se l'anomalia segnalata necessita di un intervento di correzione sul bilancio e di un conseguente rinvio o il dato va bene.

In ogni caso un attento monitoraggio delle trasmissioni delle istituzioni scolastiche permetterà alla DGPFB di mettere meglio a punto questo secondo tipo di controlli.