

SIDI Bilancio

Giornale di Cassa **Esiti**

Guida rapida di riferimento
Versione 4.0 del 18/04/2016

INDICE

1. INTRODUZIONE.....	3
2. INFORMAZIONI UTILI	4
3. ESITI RICEVUTI NEI SUCCESSIVI GIORNALI DI CASSA.....	5
3.1 STATO DEI SOSPESI	5
3.2 OPERAZIONE DI RIPRISTINO.....	7
3.3 OPERAZIONE DI STORNO	7
3.4 CONTROLLO ESITI	8

1. INTRODUZIONE

Nell'ambito del quadro normativo vigente, con il termine Ordinativo Informatico Locale si intende l'insieme delle risorse informatiche ed organizzative necessarie per automatizzare l'iter amministrativo adottato dalle scuole per l'ordinazione delle entrate e delle spese all'istituto cassiere.

In termini funzionali, l'OIL è il complesso di procedure informatiche che permettono di integrare il sistema di contabilità finanziaria della scuola con le procedure del cassiere per consentire fra le stesse un colloquio automatizzato bidirezionale.

L'evidenza elettronica che si ottiene è dotata di validità amministrativa e contabile e sostituisce a tutti gli effetti, i documenti cartacei. Tale garanzia è data dall'uso della firma digitale che permette in modo inequivocabile l'identificazione del sottoscrittore e l'integrità del documento (gli utenti designati alla sottoscrizione digitale sono il DGSA e DS).

L'iniziativa è curata dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca con il supporto dell'ABI e di AgID.

La presente guida descrive e illustra le funzioni disponibili sul Portale SIDI e le attività da svolgere per gestire il Giornale di Cassa ricevuto dall'istituto cassiere e gli esiti presenti nel giornale stesso.

2. INFORMAZIONI UTILI

Il presente paragrafo contiene il glossario utilizzato per la descrizione delle funzioni contenute nella presente guida.

Titolo (o ordinativo): documento contenente le informazioni che sono oggetto di elaborazione da parte della Banca e può essere di due tipologie:

- ✓ Mandato
- ✓ Reversale

Distinta: contenitore di titoli o di richieste di annullamento di titoli.

E' implementato come struttura dati in formato XML.

Una distinta può contenere un massimo di 100 elementi tutti appartenenti alla stessa categoria.

In funzione dei dati contenuti, la distinta avrà due formati dati differenti:

- ✓ Distinta titoli
- ✓ Distinta richiesta annullamento titoli

Giornale di Cassa: il cassiere è tenuto a registrare nel giornale di cassa tutte le operazioni che interessano il servizio di cassa della scuola, sia quelle da essa effettuate o disposte, sia quelle eseguite direttamente dal cassiere. Contiene anche la situazione di cassa della scuola.

Sospeso di entrata (o provvisorio di entrata): movimenti di entrata registrati dall'istituto cassiere e momentaneamente privi del relativo ordinativo di incasso da parte della scuola. Per la regolarizzazione del sospeso di entrata la scuola emette un ordinativo di incasso (reversale) e lo trasmette all'istituto cassiere che si occupa di regolarizzare il movimento provvisorio.

Sospeso di uscita (o provvisorio di uscita): movimenti di uscita registrati dall'istituto cassiere e momentaneamente privi del relativo ordinativo di pagamento da parte della scuola. Per la regolarizzazione del sospeso di uscita la scuola emette un ordinativo di pagamento (mandato) e lo trasmette all'istituto cassiere che si occupa di regolarizzare il movimento provvisorio.

3. ESITI RICEVUTI NEI SUCCESSIVI GIORNALI DI CASSA

3.1 Stato dei sospesi

L'istituto cassiere invia nei successivi giornali di cassa i movimenti che hanno concluso la regolarizzazione dei sospesi. Tali movimenti sono quelli ordinati dalla scuola e confermati dall'istituto cassiere nei successivi giornali di cassa.

Nell'esempio seguente abbiamo creato la reverse di regolarizzazione numero 10 creata per **un solo** sospeso (numero sospeso 3) per un totale di € 3.000,00. Tale sospeso non sarà più selezionabile e il suo stato è diventato **IN REGOLARIZZAZIONE**.

Sospesi in Entrata

24 Righe Trovate, lista da 1 a 20. [Primo/<<] 1,2 [>>/Ultimo]

	Id Flusso	Num. sospeso	Data sospeso	Causale	Importo	Stato	Num. Rev.	Rag.Soc.
☐	307		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - ESENTE BOLLI	1.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	301		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - ESENTE BOLLI	1.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	307		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - ESENTE BOLLI	1.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	307		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - BOLLO VERSANTE	2.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	301		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - BOLLO VERSANTE	2.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	307		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - BOLLO VERSANTE	2.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	301	3	23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA	3.000,00	IN REGOLARIZZAZIONE	10	ROSSI MARIO
☐	307		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA	3.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO

In seguito al caricamento del successivo giornale di cassa avremo la situazione seguente in cui il sospeso sarà **REGOLARIZZATO**:

	Id Flusso	Num. sospeso	Data sospeso	Causale	Importo	Stato	Num. Rev.	Rag.Soc.
☐	301		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - ESENTE BOLLI	1.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	307		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - ESENTE BOLLI	1.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	307		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - ESENTE BOLLI	1.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	301		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - BOLLO VERSANTE	2.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	307		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - BOLLO VERSANTE	2.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	307		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA - BOLLO VERSANTE	2.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	307		23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA	3.000,00	ESEGUITO		ROSSI MARIO
☐	301	3	23/02/2012	PROVVISORIO ENTRATA	3.000,00	REGOLARIZZATO	10	ROSSI MARIO

Nell'esempio seguente abbiamo creato il mandato di regolarizzazione numero 15 creato per **due** sospesi (numero sospeso 4) per un totale di € 800,00. Tale sospesi non saranno più selezionabili e il loro stato è diventato **IN REGOLARIZZAZIONE**.

	Id Flusso	Num. sospeso	Data sospeso	Causale	Importo	Stato	Num. Man.	Rag.Soc.
☐	301		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - ESENTE BOLLO	100,00	IN	6	VERDI LUIGI
						REGOLARIZZAZIONE		
☒	307		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - ESENTE BOLLO	100,00	ESEGUITO		VERDI LUIGI
☒	307		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - ESENTE BOLLO	100,00	ESEGUITO		VERDI LUIGI
☒	307		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - BOLLO CLIENTE	200,00	ESEGUITO		VERDI LUIGI
☒	307		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - BOLLO CLIENTE	200,00	ESEGUITO		VERDI LUIGI
☐	301		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - BOLLO CLIENTE	200,00	IN	6	VERDI LUIGI
						REGOLARIZZAZIONE		
☐	301		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - BOLLO ENTE	300,00	IN	13	VERDI LUIGI
						REGOLARIZZAZIONE		
☒	307		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - BOLLO ENTE	300,00	ESEGUITO		VERDI LUIGI
☐	307	3	23/02/2012	PROVVISORIO USCITA	400,00	IN	15	VERDI LUIGI
						REGOLARIZZAZIONE		
☐	301	4	23/02/2012	PROVVISORIO USCITA	400,00	IN	15	VERDI LUIGI
						REGOLARIZZAZIONE		

In seguito al caricamento del successivo giornale di cassa avremo la situazione seguente in cui i sospesi saranno nello stato **REGOLARIZZATO**:

	Id Flusso	Num. sospeso	Data sospeso	Causale	Importo	Stato	Num. Man.	Rag.Soc.
☐	301		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - ESENTE BOLLO	100,00	IN	6	VERDI LUIGI
						REGOLARIZZAZIONE		
☒	307		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - ESENTE BOLLO	100,00	ESEGUITO		VERDI LUIGI
☒	307		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - ESENTE BOLLO	100,00	ESEGUITO		VERDI LUIGI
☒	307		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - BOLLO CLIENTE	200,00	ESEGUITO		VERDI LUIGI
☒	307		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - BOLLO CLIENTE	200,00	ESEGUITO		VERDI LUIGI
☐	301		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - BOLLO CLIENTE	200,00	IN	6	VERDI LUIGI
						REGOLARIZZAZIONE		
☒	307		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - BOLLO ENTE	300,00	ESEGUITO		VERDI LUIGI
☐	301		23/02/2012	PROVVISORIO USCITA - BOLLO ENTE	300,00	IN	13	VERDI LUIGI
						REGOLARIZZAZIONE		
☐	307	3	23/02/2012	PROVVISORIO USCITA	400,00	REGOLARIZZATO	15	VERDI LUIGI
☐	301	4	23/02/2012	PROVVISORIO USCITA	400,00	REGOLARIZZATO	15	VERDI LUIGI

3.2 Operazione di Ripristino

Può capitare che l'istituto cassiere o la scuola abbiano la necessità di cancellare un sospeso o di cancellare un ordinativo legato a dei sospesi. Quando capita questa evenienza l'istituto cassiere effettua una operazione di **RIPRISTINO**. Questo significa che ci sarà una rettifica nei successivi giornali di cassa dove l'istituto cassiere inserirà lo stato di **RIPRISTINATO** per i sospesi e l'ordinativo coinvolti. Questa operazione riporterà il sospeso nello stato di **ESEGUITO** e il relativo ordinativo nello stato **EMESSO**.

3.3 Operazione di Storno

Se l'istituto cassiere o la scuola hanno la necessità di cancellare un ordinativo **non legato a sospesi** l'istituto cassiere effettua una operazione di **STORNO**. Questo significa che ci sarà una rettifica nei successivi giornali di cassa dove l'istituto cassiere inserirà lo stato di **STORNATO** per l'ordinativo coinvolto. Questa operazione riporterà l'ordinativo nello stato **EMESSO**.



NOTA BENE

Il termine STORNO in questo contesto viene utilizzato con il significato di annullare un movimento. Questo significato è quello comunemente utilizzato dall'istituto cassiere. Da non confondere con lo storno del mandato inteso dalla scuola come il cambio del progetto di riferimento del mandato, o lo storno della reversale inteso dalla scuola come il cambio del piano dei conti delle entrate.

Sia il Ripristino che lo Storno (**con il significato dato dall'istituto cassiere**) hanno come esito l'annullamento della regolarizzazione di un sospeso e il conseguente ritorno del sospeso nello stato **ESEGUITO** che consente alla scuola di regolarizzare il sospeso con un altro ordinativo.

Ad esempio l'istituto cassiere può inviare alla scuola un esito applicativo con il quale annulla la regolarizzazione di un sospeso effettuata mediante l'ordinativo 1. Il SIDI dunque regredisce in **TRASMESSO** lo stato dell'ordinativo 1 e "libera" il sospeso in modo che possa essere regolarizzato da un altro ordinativo. In seguito l'istituto cassiere invia un esito finale di regolarizzazione che pone l'ordinativo 1 precedentemente regredito nello stato **PAGATO/RISCOSSO**.

3.4 Controllo Esiti

Gli esiti provenienti dall'istituto cassiere relativi ai titoli emessi dalla scuola (mandati/reversali) vengono caricati manualmente dalla scuola: infatti la scuola li preleva dal sito di Home Banking e li carica nel sistema SIDI. Può capitare che la scuola carica degli esiti non congruenti rispetto allo stato dei titoli presenti nel sistema SIDI, pertanto sono stati inseriti dei controlli nel sistema SIDI per evitare il caricamento di esiti non congruenti.

In particolare:

- se un titolo nel SIDI è nello stato **ACQUISITO** il sistema non consentirà di caricare uno esito di **NON ACQUISITO** (perchè vuol dire che precedentemente è stato caricato un esito di **ACQUISITO**).
- se un titolo nel SIDI è nello stato **PAGATO/RISCOSSO** il sistema non consentirà di caricare uno esito di **ACQUISITO** (perchè lo stato di **ACQUISITO** è uno stato precedente a quello di **PAGATO/RISCOSSO**).
- se un titolo nel SIDI è nello stato **PAGATO/RISCOSSO** il sistema non consentirà di caricare uno esito di **NON ACQUISITO** (perchè se è stato caricato un esito di **PAGATO/RISCOSSO** non può essere pervenuto successivamente uno esito di **NON ACQUISITO**).