



...al Servizio del Professionista

M:\Manuali\Manuali_VARIE\Manuale_piano dei conti_200709.doc

PIANO DEI CONTI

Implementazioni settembre 2007

1.1.1 7^ VIDEATA → CAMPO SPECIALE E CATEGORIA CONTABILE

All'interno del pulsante " " presente nella videata 7 del dipendente, sono stati riportati i campi " " e " " precedentemente presenti nel pulsante "Altri Dati" sempre nella videata 7 del dipendente.

Quest'ultimo campo, ora è a completa gestione dell'Utente: è possibile inserire un codice di due caratteri e la descrizione in anagrafica ditta 8, bottone " .

Ricordiamo che la "Categoria contabile" è utile esclusivamente alla produzione delle stampe ottenute con il "Piano dei conti"; nessun altro prospetto utilizza tale suddivisione.

1.1.2 PREMESSA

Nel caso in cui le stampe del piano dei conti vengano prodotte con il

- Caricamento campo speciale (si compila il campo " ") e con
- Selezione del campo " Stampa suddivisa per campo speciale ",

con il presente aggiornamento – se presenti le opzioni appena citate – le stampe del piano dei conti possono essere suddivise in ulteriori due livelli:

1° LIVELLO => per il campo speciale: come avveniva in precedenza la stampa viene suddivisa in base al campo speciale caricato (esempio: stampa suddivisa per centro di costo, stampa suddivisa per qualifica, stampa suddivisa per "KK" ovvero per singolo dipendente...).

2° LIVELLO: i valori riportati in stampa riferiti ad un determinato campo speciale a sua volta possono essere suddivisi in base ad uno dei seguenti parametri:

- Categoria contabile (vista sopra)
- Codice fondo (inserito nella videata 10 del dipendente).

Di seguito vengono riportate le modalità di compilazione dei nuovi campi ed alcuni esempi per meglio comprenderne il funzionamento.

1.1.3 COMPILAZIONE NUOVI CAMPI

Sono stati inseriti alla **Gestione piano dei conti** i seguenti campi:

Opzioni

Caricamento campo speciale Stampa suddivisa per campo speciale Riporta dati anagrafici

Ulteriore suddiv. 1 Ulteriore suddiv. 2

Tali campi vengono attivati solo nel caso venga selezionata la scelta **Stampa suddivisa per campo speciale**; apposite finestre di segnalazione avvertiranno l'Utente se non effettuata tale scelta.

Attualmente i nuovi campi possono essere compilati con:

CT – Categoria

FP – Fondo pensione

Accedendo al **Dettaglio sezione** è possibile la compilazione delle nuove colonne:

Prg.	Cod conto	Somma	Codice	Ente	S		Col	Descr. (se vuota automatica)	Dx/Sx	Da/Av	Tipo prospetto					Valore speciale	Sudd	Tot
					S.1	S.2					T1	T2	T3	T4	T5			
1	00100 1		S0014				3	Retribuzioni lorde	S	D							S	
2	00100 2		S0014		02		3	Retribuzioni lorde	S	D							S	

La compilazione avviene:

- Se in **Ulteriore suddiv. 1** è inserito **CT** si compila in **S.1** con quanto è stato inserito nel campo **Categoria contabile** in anagrafica dipendente (videata7 – pulsante " **Centri di costo** ");
- Se in **Ulteriore suddiv. 2** è inserito **FP** si compila in **S.2** con un codice ente inserito in anagrafica dipendente\videata 10 (facendo F4 si può consultare quanto presente nella tabella "Enti").

Non è possibile compilare entrambi i campi, l'uno è alternativo all'altro (un'apposita finestra avvertirà se si è verificata tale situazione).

1.1.4 IMPOSTAZIONE DI UNA "ULTERIORE SUDDIVISIONE"

A titolo esemplificativo si riporta la seguente situazione: un'azienda è suddivisa in due stabilimenti ognuno dei quali ha i reparti di amministrazione, produzione, vendita. La compilazione all'interno del pulsante "Centri di costo" per ogni dipendente è la seguente:

Suddivisioni per centro di costo

1) 2)

Nessuna descrizione per questo centri di costo.

Suddivisioni per centro di costo in percentuale

N°	1	2	3	Perc.
1				
2				
3				
4				
5				

Elimina riga

Categoria contabile **AMMINISTR.**

Si inserisce "S1" per i dip. del primo stabilimento; "S2" per i Dip. del secondo stabilimento

Si compila con:
01 - amministrazione
02 - produzione
03 - vendita

L'azienda intende produrre un piano dei conti che riporta i seguenti valori:

- retribuzione lorda (codice paga S0014, colonna 3)
- contributi su retribuzione (codice paga S0268, colonna 3)
- TFR maturato nel mese (codice paga S0163, colonna 3)

La stampa inoltre deve essere suddivisa per:

1. Centri di costo (compilato con "S1" o "S2" in questo caso);
2. All'interno dei centri di costo i valori devono essere "spaccati" per le tre categorie amministrazione, produzione, vendita (rispettivamente 01, 02, 03)

La compilazione all'interno della **Gestione piano dei conti** risulta la seguente:

1. Si carica il campo speciale "C1" - suddivisione per primo campo di centro di costo; si inserisce Stampa suddivisa per campo speciale e si inserisce "CT" - categoria come ulteriore suddivisione:

Opzioni

Caricamento campo speciale Stampa suddivisa per campo speciale

Ulteriore suddiv. 1 Ulteriore suddiv. 2

2. La compilazione del piano dei conti avviene compilando 3 righe differenti per ogni codice paga attribuendo alla casella **S.1** : "01" per i dipendenti che fanno capo all'amministrazione, "02" per la produzione, "03" per la vendita ed attribuendo ad ogni categoria contabile il rispettivo codice conto:

Studio Cod. stampa

Descrizione: CONTABILITA' AZIENDA X CDC

Sezione: 1 COSTO DITTA

Prg	Cod conto	Somma	Codice	Ente	S		Col	Descr.[se vuota automatica]	Dx/Sx	Da/Av	Tipo prospetto					Valore speciale	Sudd	Tot.
					S.1	S.2					T1	T2	T3	T4	T5			
1	00100 A		S0014		01		3	Retr. lorde amministrazione	S	D								S
2	00100 B		S0014		02		3	Retr. lorde produzione	S	D								S
3	00100 C		S0014		03		3	Retr. lorde vendita	S	D								S
4	00200 A		S0260		01		3	Oneri contr.amministrazione	S	D								S
5	00200 B		S0260		02		3	Oneri contr.produzione	S	D								S
6	00200 C		S0260		03		3	Oneri contr. vendita	S	D								S
7	00300 A		S0163		01		3	TFR mese amministrazione	S	D								S
8	00300 B		S0163		02		3	TFR mese produzione	S	D								S
9	00300 C		S0163		03		3	TFR mese vendita	S	D								S

3. La stampa che si ottiene è la seguente:

Nell'ambito del centro di costo numero "S1 sono espote le retribuzioni lorde, gli oneri contributivi e il TFR suddivisi per le tre categorie contabili attribuiti ai dipendenti amministratori, addetti alla produzione e ai venditori:

CONTABILITA' AZIENDA X CDC (SETTEMBRE 2007) (BPYSPAR) 18/09/07 18:35

GL10105 - DITTA PROVA

001 - COSTO DITTA

SUDD: S1

CODICE	DESCRIZIONE	DARE	AVERE	CODICE	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
00100 A	Retr. lorde amministrazione	1445,89					
00100 B	Retr. lorde produzione	1433,50					
00100 C	Retr. lorde vendita	2850,34					
00200 A	Oneri contr.amministrazione	463,29					
00200 B	Oneri contr.produzione	459,47					
00200 C	Oneri contr. vendita	897,25					
00300 A	TFR mese amministrazione	99,87					
00300 B	TFR mese produzione	99,02					
00300 C	TFR mese vendita	196,89					
TOTALE A PAREGGIO		7945,52	*				

Lo stesso criterio viene utilizzato con il centro di costo numero "S2":

CONTABILITA' AZIENDA X CDC (SETTEMBRE 2007) (BPYSPAR) 18/09/07 18:36

GL10105 - DITTA PROVA

001 - COSTO DITTA

SUDD: S2

CODICE	DESCRIZIONE	DARE	AVERE	CODICE	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
00100 A	Retr. lorde amministrazione	2810,61					
00100 B	Retr. lorde produzione	2345,77					
00100 C	Retr. lorde vendita	1445,89					
00200 A	Oneri contr.amministrazione	577,98					
00200 B	Oneri contr.produzione	724,43					
00200 C	Oneri contr. vendita	463,50					
00300 A	TFR mese amministrazione	201,86					
00300 B	TFR mese produzione	162,03					
00300 C	TFR mese vendita	99,87					
TOTALE A PAREGGIO		8831,94	*				

1.1.5 UTILIZZO DELLA SCELTA " ** "

E' possibile compilare con "**" i campi **S.1** oppure **S.2**; facendo riferimento all'esempio sopra riportato di seguito se ne riporta la spiegazione.

Si ipotizzi che la stessa azienda abbia compilato con "blank" il campo "Categoria contabile" per alcuni dipendenti; l'azienda intende inserire nella stampa del piano dei conti tali dipendenti ai quali non è stata attribuita nessuna categoria con la dicitura generica "collaboratori".

Per effettuare tale operazione la compilazione del piano dei conti sarà la seguente:

											Tipo prospetto							
Prg.	Cod conto	Somma	Codice	Ente	S.1	S.2	Col	Descr. [se vuota automatica]	Dx/Sx	Da/Av	T1	T2	T3	T4	T5	Valore speciale	Sudd	Tot.
1	00100 A		S0014		01		3	Retr. lorde amministrazione	S	D								S
2	00100 B		S0014		02		3	Retr. lorde produzione	S	D								S
3	00100 C		S0014		03		3	Retr. lorde vendita	S	D								S
4	00100 QUADR		S0014		**		3	collaboratori	S	D								S
5	00200 A		S0260		01		3	Oneri contr. amministrazione	S	D								S
6	00200 B		S0260		02		3	Oneri contr. produzione	S	D								S
7	00200 C		S0260		03		3	Oneri contr. vendita	S	D								S
8	00200 QUADR		S0260		**		3	collaboratori	S	D								S
9	00300 A		S0163		01		3	TFR mese amministrazione	S	D								S
10	00300 B		S0163		02		3	TFR mese produzione	S	D								S
11	00300 C		S0163		03		3	TFR mese vendita	S	D								S
12	00300 QUADR		S0163		**		3	collaboratori	S	D								S

Viene inserito un'ulteriore riga recante la suddivisione "*" (la riga apparirà di colore giallo). La stampa uscirà come segue:

GL10105 - DITTA PROVA				SUDD: S1			
001 - COSTO DITTA							
CODICE	DESCRIZIONE	DARE	AVERE	CODICE	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
00100 A	Retr. lorde amministrazione	1445,89					
00100 B	Retr. lorde produzione	1433,50					
00100 C	Retr. lorde vendita	2850,34					
00100 QUADR	collaboratori	2239,89					
00200 A	Oneri contr. amministrazione	463,29					
00200 B	Oneri contr. produzione	459,47					
00200 C	Oneri contr. vendita	897,25					
00200 QUADR	collaboratori	641,97					
00300 A	TFR mese amministrazione	99,87					
00300 B	TFR mese produzione	99,02					
00300 C	TFR mese vendita	196,89					
00300 QUADR	collaboratori	154,72					
TOTALE A PAREGGIO		10982,10		*			

Nel centro di costo "S1" vengono ora inseriti i dipendenti ai quali è stato attribuito "S1" come centro di costo ma nessun dato come categoria contabile; questi escono con la dicitura collaboratori. Lo stesso principio si adotta ai dipendenti ai quali è stato attribuito "S2" come centro di costo ma "blank" come categoria contabile:

GL10105 - DITTA PROVA				SUDD: S2			
001 - COSTO DITTA							
CODICE	DESCRIZIONE	DARE	AVERE	CODICE	DESCRIZIONE	DARE	AVERE
00100 A	Retr. lorde amministrazione	2810,61					
00100 B	Retr. lorde produzione	2345,77					
00100 C	Retr. lorde vendita	1445,89					
00100 QUADR	collaboratori	1405,68					
00200 A	Oneri contr. amministrazione	577,98					
00200 B	Oneri contr. produzione	724,43					
00200 C	Oneri contr. vendita	463,50					
00200 QUADR	collaboratori	201,48					
00300 A	TFR mese amministrazione	201,86					
00300 B	TFR mese produzione	162,03					
00300 C	TFR mese vendita	99,87					
00300 QUADR	collaboratori	100,60					
TOTALE A PAREGGIO		10539,70		*			

La riga compilata con suddivisione "*" pertanto riporta la differenza tra:

- totale generale di un determinato codice paga
- il totale delle singole suddivisioni inserite in **S.1** o **S.2**

ATTENZIONE: la riga di quadratura "*" deve essere inserita all'interno del **Dettaglio sezione** del piano dei conti dopo tutte le righe con suddivisione **S.1** o **S.2** riferite allo stesso codice paga altrimenti il conteggio sopra descritto non risulta corretto.

Non è possibile pertanto compilare il piano dei conti nella seguente maniera, facendo cioè precedere la riga con cod.paga "S0014" e suddivisione "*" alla riga che riporta il medesimo cod.paga "S0014" e suddivisione "03":

Prg.	Cod conto	Somma	Codice	Ente	S.1	S.2	Col	Descr. [se vuota automatica]	Dx/Sx	Da/Av	T1	T2	T3
1	00100 A		S0014		01		3	Retr. lorde amministrazione	S	D			
2	00100 B		S0014		02		3	Retr. lorde produzione	S	D			
3	00100 QUADR		S0014		**		3	collaboratori	S	D			
4	00100 C		S0014		03		3	Retr. lorde vendita	S	D			