



...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			