

Il presente documento costituisce un'integrazione al manuale utente del prodotto ed evidenzia le variazioni apportate con la release.


RELEASE Versione 2022.00.10

Applicativo:	GECOM MULTI
Oggetto:	Aggiornamento procedura
Versione:	2022.00.10 (Update)
Data di rilascio:	16/06/2022
Riferimento:	Implementazioni
Classificazione:	Guida utente

IMPLEMENTAZIONI

Rendiconto di cassa	2
ETS.....	2
<i>Rendiconto di cassa Enti del Terzo Settore</i>	<i>2</i>
Stampa Situazione Contabile Semplificate/Interrogazione Situazione Contabile Semplificate	5
MSITS/INQSITS.....	5
<i>Nuovo parametro di simulazione - "Inserimento simulazioni incassi/pagamenti cont. Sempl/prof."...</i>	<i>5</i>
Gestione Primanota	8
MPRI.....	8
<i>Nuovi controlli per ETS</i>	<i>8</i>

Rendiconto di cassa

MULTI

ETS

Rendiconto di cassa Enti del Terzo Settore

Con l'aggiornamento si introducono alcune modifiche utili alla predisposizione del Rendiconto di cassa degli Enti del Terzo Settore cosiddetti "minori" in contabilità semplificata che applicano il principio di cassa: per questi soggetti il Codice del Terzo Settore richiede la presentazione di un "*Rendiconto per cassa*" ragionato sui movimenti finanziari dell'esercizio in cui, in modo sintetico, sono rilevate le entrate e le uscite dell'anno, si evidenziano in pratica le sole partite monetarie. Si ricorda che si intendono come minori, gli ETS che nell'esercizio precedente hanno avuto ricavi e/o proventi inferiori ai 220.000€).

La modifica consentirà, in fase di "**Importazione dei dati contabili**" in **TS Bilancio**, di trasferire i conti patrimoniali compresi i conti di cassa e banca che prima dell'aggiornamento non erano considerati e quindi non venivano esposti nel Rendiconto di cassa, inoltre, prima della modifica che andremo a descrivere i conti patrimoniali (immobilizzazioni) erano esposti prescindendo dal loro effettivo incasso/pagamento, a partire dal presente aggiornamento sarà invece possibile, anche per i conti patrimoniali, tener conto esclusivamente di quanto effettivamente è stato incassato / pagato.

È stato previsto il parametro "**Inserimento simulazioni incassi/pagamenti cont. Sempl/prof.**" tra le "**Opzioni**" dell'estrazione contabile che l'utente può gestire in fase di "**Importazione dati contabili**" in **TS Bilancio** che, se impostato a "**S**" andrà a trasferire anche i saldi relativi ai conti patrimoniali richiesti nel Rendiconto di cassa, seppur simulati. Tale modifica, quindi, permette di importare dalla Contabilità non solo le poste patrimoniali (immobilizzazioni) per le quali è presente la correlazione agli specifici conti di Bilancio anche i conti patrimoniali Cassa e Banca e i conti "*IVA Acquisti*" / "*IVA Vendite*"

Parametro	Valore	Descrizione
Inserimento calcolo rimanenze finali	N	
Inserimento progressivi	S	
Raggruppamento per ditte quater	S	
Raggruppamento mastri	N	
Stampa economico/patrimoniale a sezione contrapposte	S	
Stampa prospetto imposte su sit. economica/patrimoniale	S	
Arrotondamento all'unità di euro	N	
Esegui calcolo eccedenza manutenzione e riparazione	S	
Dettaglio costi/ricavi sospesi per professionisti	N	
Considera costi con (-) e ricavi con (+) (per esportazione)	N	
Stampa solo economico / patrimoniale	T	Economico e patrimoniale
Inserimento riprese da leasing	N	
Inserimento simulazioni movimenti iva per data documento	N	
Inserimento dettagli clienti/fornitori	S	
Inserimento simulazioni incassi/pagamenti cont. semp./prof.	S	



IMPORTANTE

Nel caso di utilizzo per la società semplificata ETS, della modalità "Presunzione

incasso/pagamento” (ANADITTE – parametro “Regime redd.imprese semplificate”) , tutti i conti patrimoniali ma anche gli economici risulteranno incassati/pagati, per cui l’impostazione del flag di cui sopra sarà influente e il trasferimento dei dati al rendiconto di cassa (TS Bilancio) non risulterà veritiero.

Quindi, con il parametro impostato ad “S”, per il conto patrimoniale verrà esposto l’importo che risulta effettivamente incassato / pagato (colonna “**Saldo finale**”); per i conti di “**Cassa**” e “**Banca**” è esposto unicamente il saldo finale mentre per le immobilizzazioni il Saldo “Dare” sarà distinto da quello in “Avere” (saranno cioè riportati su due differenti righe). Questo perché in fase di trasferimento andranno a movimentare sia le voci degli investimenti che quella dei disinvestimenti.

	Codice conto	Descrizione	Saldo finale	Segno
1	0620010	MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO (Dare)	7.311,48	Dare
2	0620010	MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO (Avere)	819,67	Avere
3	1820005	IVA SU ACQUISTI	1.913,27	Dare
4	2415005	DENARO IN CASSA	9.610,00	Avere
5	4805045	IVA SU VENDITE	180,33	Avere
6	6625005-02-A	MERCI C/ACQUISTI	1.385,25	Dare

Per ciò che concerne i conti relativi all’Iva Acquisti / Iva Vendite si rammenta che al momento per questi conti non è presente alcuna correlazione in **TABCORBS** non essendone stata chiarita la giusta esposizione. Sarà cura del cliente procedere al collegamento in **TABCORBS** o, più correttamente, ad imputare i relativi saldi su voci adeguate direttamente sul rendiconto.



ATTENZIONE

Se per le ditte in semplificata che adottano il principio di cassa viene impostata l'opzione **"Inserimento simulazioni incassi/pagamenti cont. Sempl/prof."**, per trasferire in TS Bilancio degli ammontari simulati veritieri dei conti patrimoniali di cassa e banca è bene porre attenzione al caso di seguito descritto: si pensi alla vendita di un cespite il cui incasso (eseguito con apposita causale) avviene non contestualmente (quindi differito) rispetto alla fattura di vendita e per il quale sia presente tra i documenti da incassare anche una plusvalenza (o similmente una minusvalenza) generata dalla vendita (MPRI).

Data registrazione	Progress	Codice cli	Codice Cliente/Fornitore	Fattura pagata	Causale	Data document	Numero doc	Importo euro	Importo incasso	Importo imposta	Numero doc. originario
03/02/2021	1	1		0	1	03/02/2021	2/00	4.500,00	4.500,00	811,48	
01/06/2021	1	2		226	0	01/06/2021	3/00	754,10	754,10		
01/06/2021	2	2		0	1	01/06/2021	3/00	8.000,00	8.000,00	1.442,62	
01/08/2021	1	1		226	0	01/08/2021	5/00	19,08	19,08		
01/08/2021	2	1		225	0	01/08/2021	5/00	70,10	70,10		
01/08/2021	3	1		0	1	01/08/2021	5/00	550,00	550,00	99,18	

in tale condizione, in fase di registrazione dell'incasso della plusvalenza / minusvalenza, operato con il solo scopo di rimuovere queste ultime dai documenti sospesi, per far sì che il movimento della plusvalenza non vada a incidere sul conto patrimoniale di cassa/banca, occorrerà accedere ai dati di **"Testata"** eliminando il **"Conto cassa"** proposto e rispondere **"Sì"** al nuovo messaggio di **alert** che apparirà a video.

Ditta: 4021

Data registrazione: 01/09/2021

Codice causale: 751 INC.FATT.PROF.

Conto cassa: []

Conto storno: []

☒ DOCUMENTI PAGATI

Nr.documento: [] Data documento: []

Totale documento: [] Netto da pagare: []

1 5/00 01/08/2021 70,10

Non viene effettuato l'incasso/pagamento e' una forzatura?

MPRI

**Stampa
Semplificate/Interrogazione
Contabile Semplificate**

**Contabile
Situazione**

MULTI

MSITS/INQSITS

Nuovo parametro di simulazione - “Inserimento simulazioni incassi/pagamenti cont. Sempl/prof.”

Anche la stampa della situazione contabile elaborata da **MSITS** è stata adeguata introducendovi il nuovo parametro di simulazione - “Inserimento simulazioni incassi/pagamenti cont. Sempl/prof.” - che nell’elaborazione della “**Situazione contabile**”, se impostato a “**S**”, mette in evidenza nella parte della stampa riservata ai conti patrimoniali (quella riservata agli “**Altri conti**”), tutti i conti patrimoniali movimentati in prima nota compresi i conti “Cassa”/“Banca” e i conti “IVA Acquisti”/“IVA Vendite”.



NOTA BENE

Il parametro pur essendo stato pensato per coadiuvare l’utente nelle simulazioni utili alla predisposizione del *Rendiconto per cassa* (**TS Bilancio**) richiesto agli Enti del Terzo Settore può essere utilizzato anche dai soggetti che applicano il principio di cassa, compresi i soggetti con contabilità professioniste e che vogliano effettuare la simulazione inerente i conti patrimoniali.

Parametro	Valore	Descrizione
Inserimento calcolo rimanenze finali	N	
Inserimento progressivi	S	
Raggruppamento per ditte quater	S	
Raggruppamento mastri	N	
Stampa economico/patrimoniale a sezione contrapposte	S	
Stampa prospetto imposte su sit. economica/patrimoniale	S	
Arrotondamento all'unità di euro	N	
Esegui calcolo eccedenza manutenzione e riparazione	S	
Dettaglio costi/ricavi sospesi per professionisti	N	
Considera costi con (-) e ricavi con (+) (per esportazione)	N	
Stampa solo economico / patrimoniale	T	Economico e patrimoniale
Inserimento riprese da leasing	N	
Inserimento simulazioni movimenti iva per data documento	N	
Inserimento dettagli clienti/fornitori	S	
Inserimento simulazioni incassi/pagamenti cont. semp./prof.	S	

Indicare S o N

Funzioni eiaBora Varia Prossimo <Ind. Av. > preceDente Uscita

Export Griglia sf8 Funzioni sf9 Abbandona



Ditta 4021	AN					Codice attivita' Codice fiscale Partita IVA			
SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2021							DAL	AL 31/12/2021	Pagina 1
RIEPILOGO DEI RICAVI							Costi	Ricavi	
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	Non incassati	Registrati	%inc.	%n.imp.	op.			
58/10/490	ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI	3.688,52	3.688,52			1			
TOTALI		3.688,52	3.688,52						
RIEPILOGO DEI COSTI									
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	Non pagati	Registrati	%inc.	%n.det.	op.			
66/25/005	MERCI C/ACQUISTI		1.385,25	99,949		1	1.385,25		
68/05/132	SERVIZI DI PULIZIA	1.229,51	1.229,51			1			
75/20/010	AMM.TO MAC.ELETTROM.UF.	304,16	304,16			1			
84/10/040	MINUSVALENZE SU BENI MOBILI	449,94	449,94			1			
88/20/046	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI		0,70	0,051	100,00				
TOTALI		1.983,61	3.369,56	100,000			1.385,25		
PERDITA FISCALE		ATTUALE		100,000				1.385,25	
UTILE COMPRENDENTE GLI IMPORTI NON ANCORA INCASSATI/PAGATI							319,66		
ALTRI CONTI									
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	Attività	Passività			op.	Attività n.i.	Passività n.i.	
06/20/010	MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO	7.311,48				2		6.557,38	
18/20/005	IVA SU ACQUISTI	1.913,27					270,49		
24/15/005	DENARO IN CASSA		10.610,00						
48/05/045	IVA SU VENDITE							2.254,10	
TOTALI		9.224,75	10.610,00				270,49	8.811,48	

Inoltre, sempre nella parte riservata ai conti patrimoniali se il flag **“Inserimento simulazioni incassi/pagamenti cont. Sempl/prof.”** viene impostato a **“S”**, nelle nuove colonne **“Attività n.i.”** e **“Passività n.i.”** previste nella stampa della situazione contabile viene esposta, per i conti patrimoniali, la parte che ancora NON risulta essere stata pagata/ incassata. Le colonne **“Attività”** e **“Passività”** accolgono invece il saldo di ogni conto patrimoniale al netto dell'importo non pagato/incassato.

Ditta 4021	SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2021				DAL		AL 31/12/2021		Pagina 1
RIEPILOGO DEI RICAVI							Costi	Ricavi	
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	Non incassati	Registrati	%inc.	%n.imp.	op.			
58/10/490	ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI	3.688,52	3.688,52			1			
64/05/106	PLUSVALENZE BENI MOB.NON RATEIZ		819,19	100,000		1		819,19	
TOTALI		3.688,52	4.507,71	100,000				819,19	
RIEPILOGO DEI COSTI									
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	Non pagati	Registrati	%inc.	%n.det.	op.			
66/25/005	MERCI C/ACQUISTI		1.385,25	98,570		1	1.385,25		
68/05/132	SERVIZI DI PULIZIA	1.229,51	1.229,51			1			
75/20/005	AMM.TO MOB.E MAC.ORD.UF.		0,04	0,003		1	0,04		
75/20/010	AMM.TO MAC.ELETTROM.UF.	304,16	322,60	1,312		1	18,44		
84/10/040	MINUSVALENZE SU BENI MOBILI	449,94	449,94			1			
88/20/046	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI		1,61	0,115	100,00				
TOTALI		1.983,61	3.388,95	100,000			1.403,73	819,19	
PERDITA FISCALE		ATTUALE		41,641				584,54	
UTILE COMPRENDENTE GLI IMPORTI NON ANCORA INCASSATI/PAGATI							1.120,37		
ALTRI CONTI									
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	Attività'	Passività			op.	Attività' n.i.	Passività n.i.	
06/20/010	MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO	7.311,48	819,67			4	409,84	6.557,38	
18/20/005	IVA SU ACQUISTI	1.913,27					360,65		
24/15/005	DENARO IN CASSA	1.000,00	10.610,00						
48/05/045	IVA SU VENDITE		180,33					2.254,10	
TOTALI		10.224,75	11.610,00				770,49	8.811,48	



ATTENZIONE

Con il nuovo parametro impostato a “No” l’esposizione della sezione “Altri conti” è la seguente

ALTRI CONTI						
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	Attività'	Passività	op.	Attività' n.i.	Passività n.i.
06/20/010	MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO	7.721,32	7.377,05	4		
TOTALI		7.721,32	7.377,05			



ATTENZIONE

Anche nel caso della mera simulazione di incasso/pagamento è bene precisare, come indicato nel precedente paragrafo, che va posta particolare attenzione a quei casi in cui si proceda alla vendita di un cespite il cui incasso (eseguito con apposita causale) non è contestuale (quindi differito) rispetto alla fattura di vendita e per il quale sia presente tra i documenti da incassare anche una plusvalenza (o similmente una minusvalenza) generata dalla vendita (**MPRI**). Per

ottenere una simulazione veritiera dei conti patrimoniali di cassa e banca va pertanto operato come in precedenza descritto.

Il nuovo parametro è stato inserito tra le simulazioni ottenibili dal comando **INQSITS**



NOTA BENE

Il nuovo parametro “**Inserimento simulazioni incassi/pagamenti cont. Sempl/prof.**” è stato inserito anche tra i parametri della Tabella “**Personalizzazione situazione contabile**” (**TABSIT**): è possibile, pertanto, abilitare la simulazione nelle situazioni contabili richiamabili da **MSITS** (ma anche **INQSITS**), direttamente da questa tabella, impostando ad “**S**” il suddetto parametro che di default viene fornito con impostazione a “**N**”.

Gestione Primanota

MULTI

MPRI

Nuovi controlli per ETS

In fase di registrazione di documenti relativi a ditte ETS sono stati previsti nuovi controlli che segnaleranno a video l'assenza della correlazione del conto e dell'unità produttiva nella tabella di correlazione a **TS Bilancio (TABCORBS)**.

Pertanto, se si sta utilizzando un conto attribuendolo ad una attività non correlata in **TABCORBS** a nessun rigo il warning proposto a video sarà il seguente:

Ripartizione costi/ricavi per UP/Attività ETS

68/05/005 TRASPORTI SU ACQUISTI

Importo Totale 4.098,36 D
Importo residuo 1.029,36

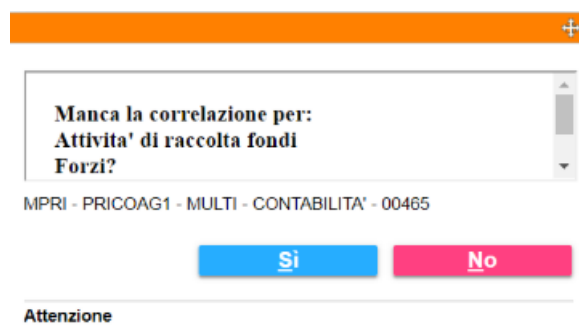
Attività	UP	Importo
Attività di interesse generale	01	2.300,00
Attività diverse	02	2.300,00
Attività di raccolta fondi	03	769,00
Attività finanziarie e patrimoniali	04	769,00
Attività di supporto generale	05	

Manca la correlazione. Forzi?

MPRI - PRICOAG1 - MULTI - CONTABILITA' - 00465

Attenzione

Confermando il messaggio verrà dato il secondo alert



Manca la correlazione per:
Attivita' di raccolta fondi
Forzi?

MPRI - PRICOAG1 - MULTI - CONTABILITA' - 00465

Si **No**

Attenzione

Ciò potrà aiutare l'utente ad evitare l'imputazione di registrazioni a specifiche unità produttive e annesse attività ETS non correlate a *TS Bilancio*, in quanto non previste nelle varie sezioni del Rendiconto di gestione/cassa.