

Processi operativi fondamentali e loro  
caratteristiche salienti



# Sistema Integrato Contabile

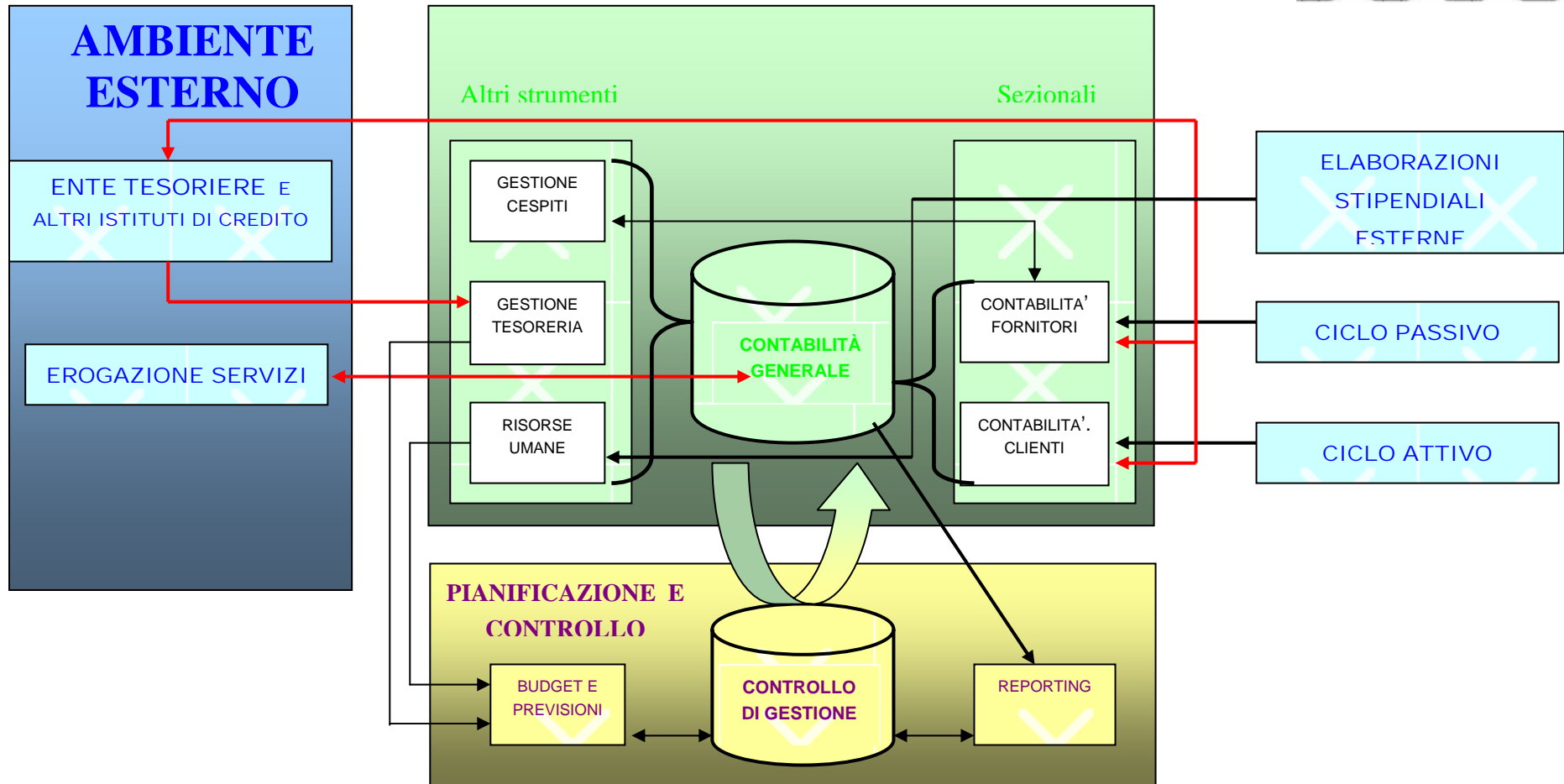
DETTAGLIO FUNZIONALITA'

PROGETTO S.I.C.

**Scenario di riferimento**

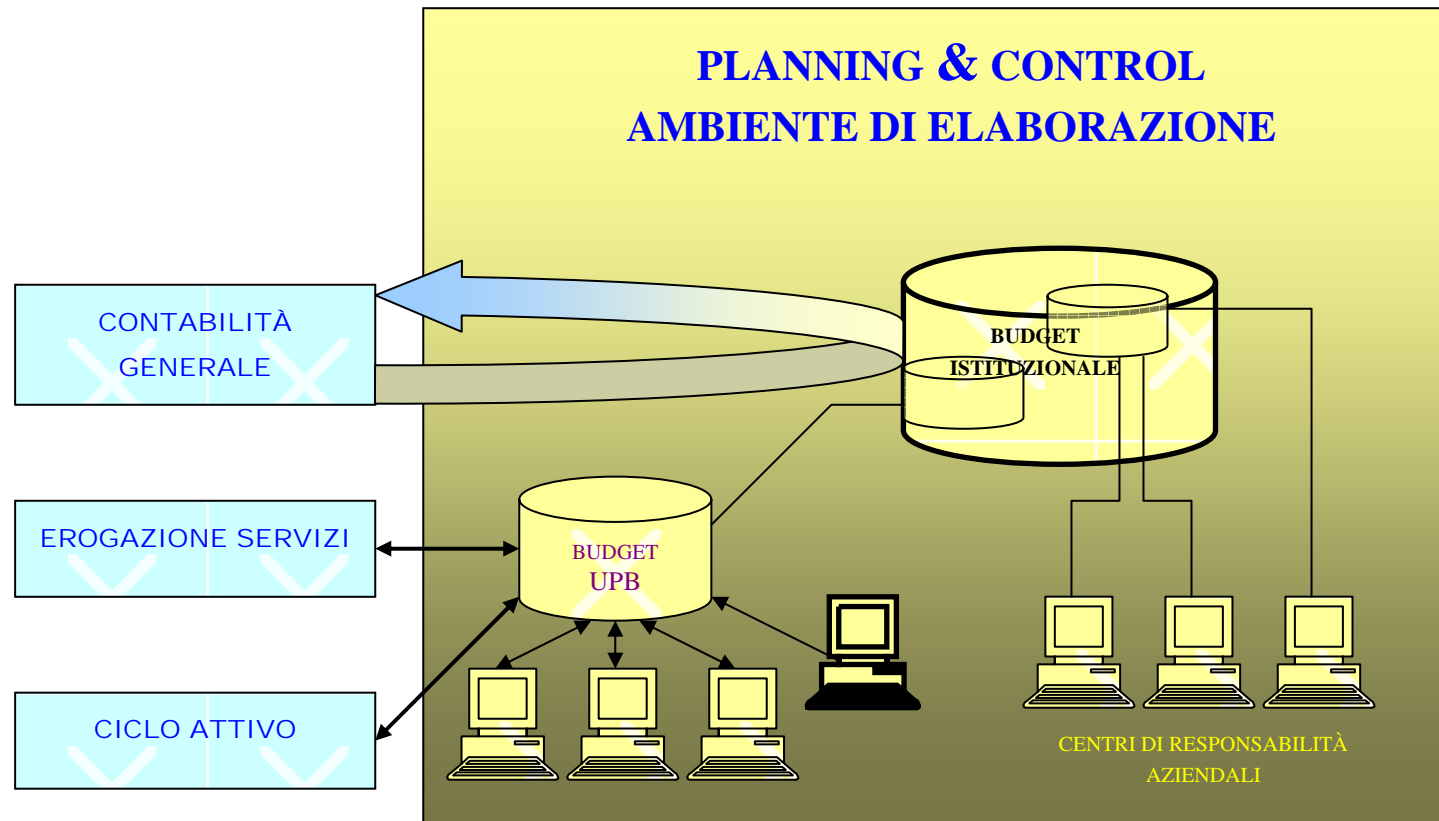
**Sistema contabile**

# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



**Controllo di gestione**

# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



## Sistema Informativo Contabile

## Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



- **Contabilità Finanziaria DPR 97/2003 e Generale**
- **Gestione della Contabilità Analitica per CRA e UP/UPB**
- **Formazione del Bilancio Preventivo Decisionale**
- **Gestione del Bilancio Preventivo Gestionale**
- **Rendiconto finanziario Decisionale**
- **Rendiconto finanziario Gestionale**
- **Conto Economico – Stato Patrimoniale**
- **Bilancio Riclassificato CEE**

# Schemi di flusso

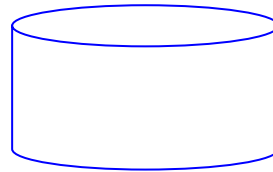
## Forme



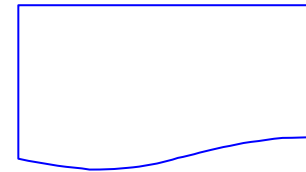
Sottoprocesso  
automatico



Sottoprocesso  
manuale



Flusso  
informativo  
automatizzato



Flusso  
informativo  
manuale



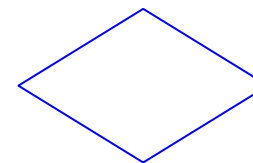
Visibilità  
dall'esterno



Processo Principale



Processi/Organizzazioni  
collegati



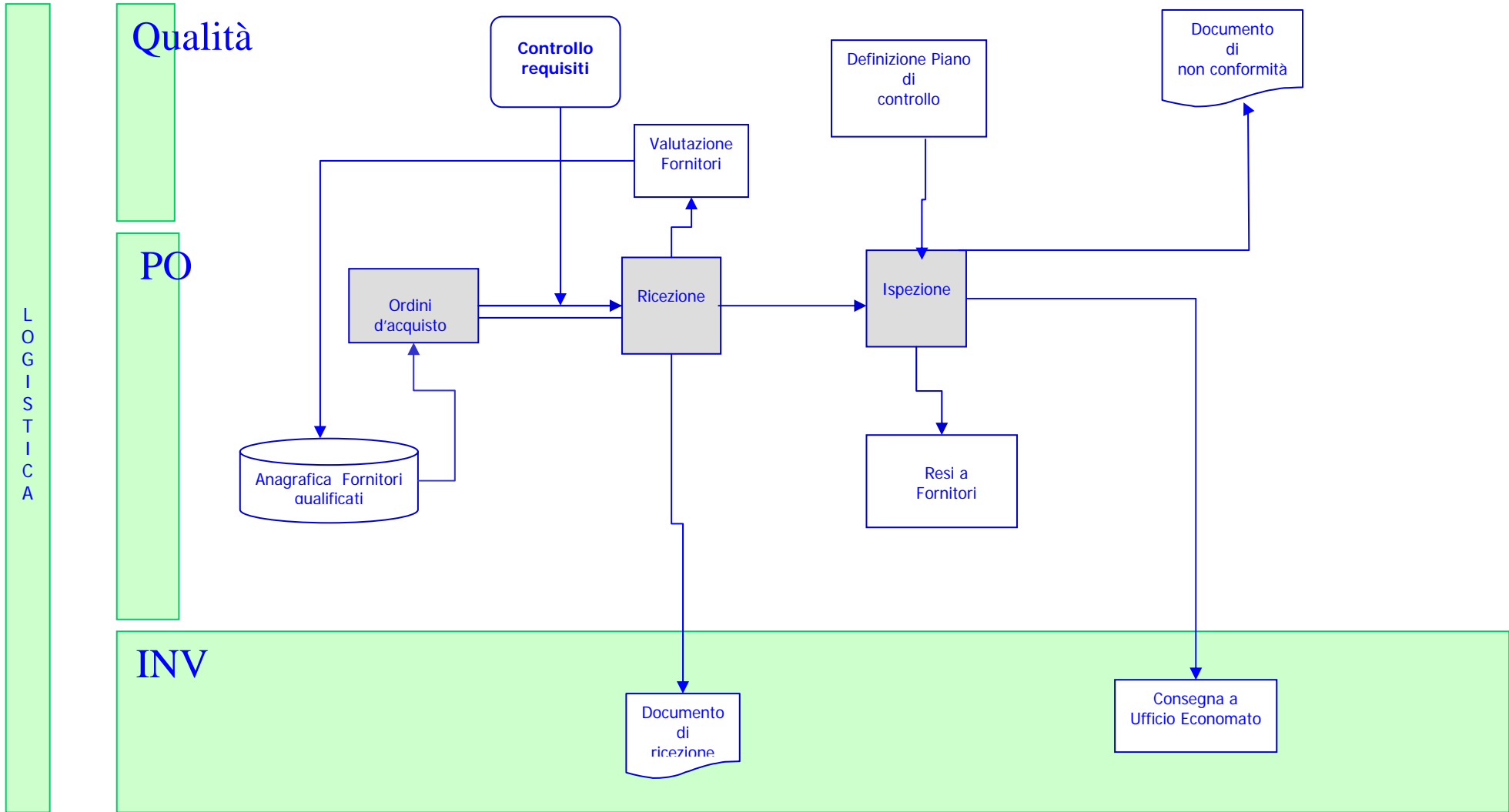
Decisione

—————→  
Collegamento fra  
informazioni e  
sottoprocessi

# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



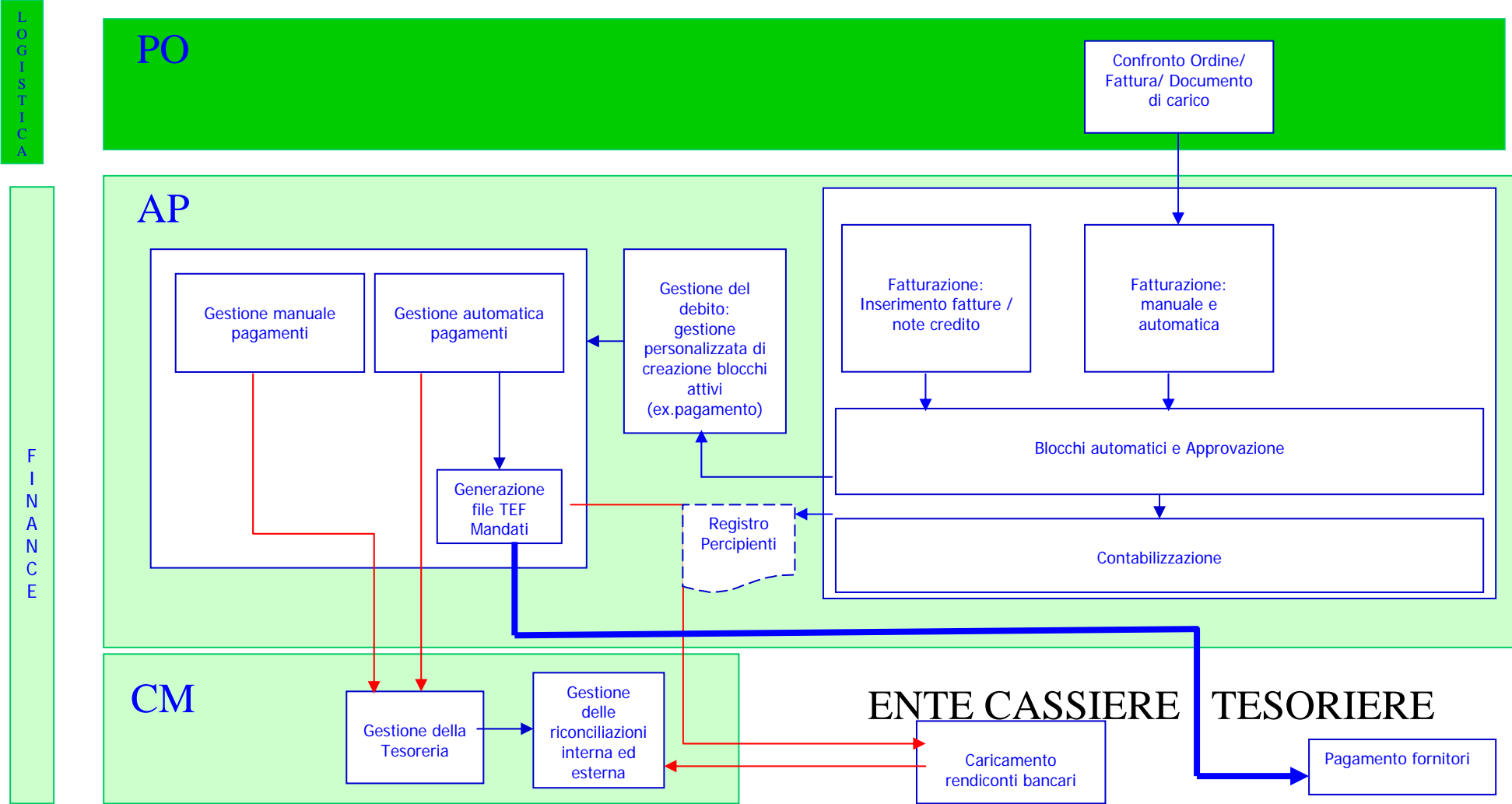
## Ciclo Passivo: Controllo Qualità



# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



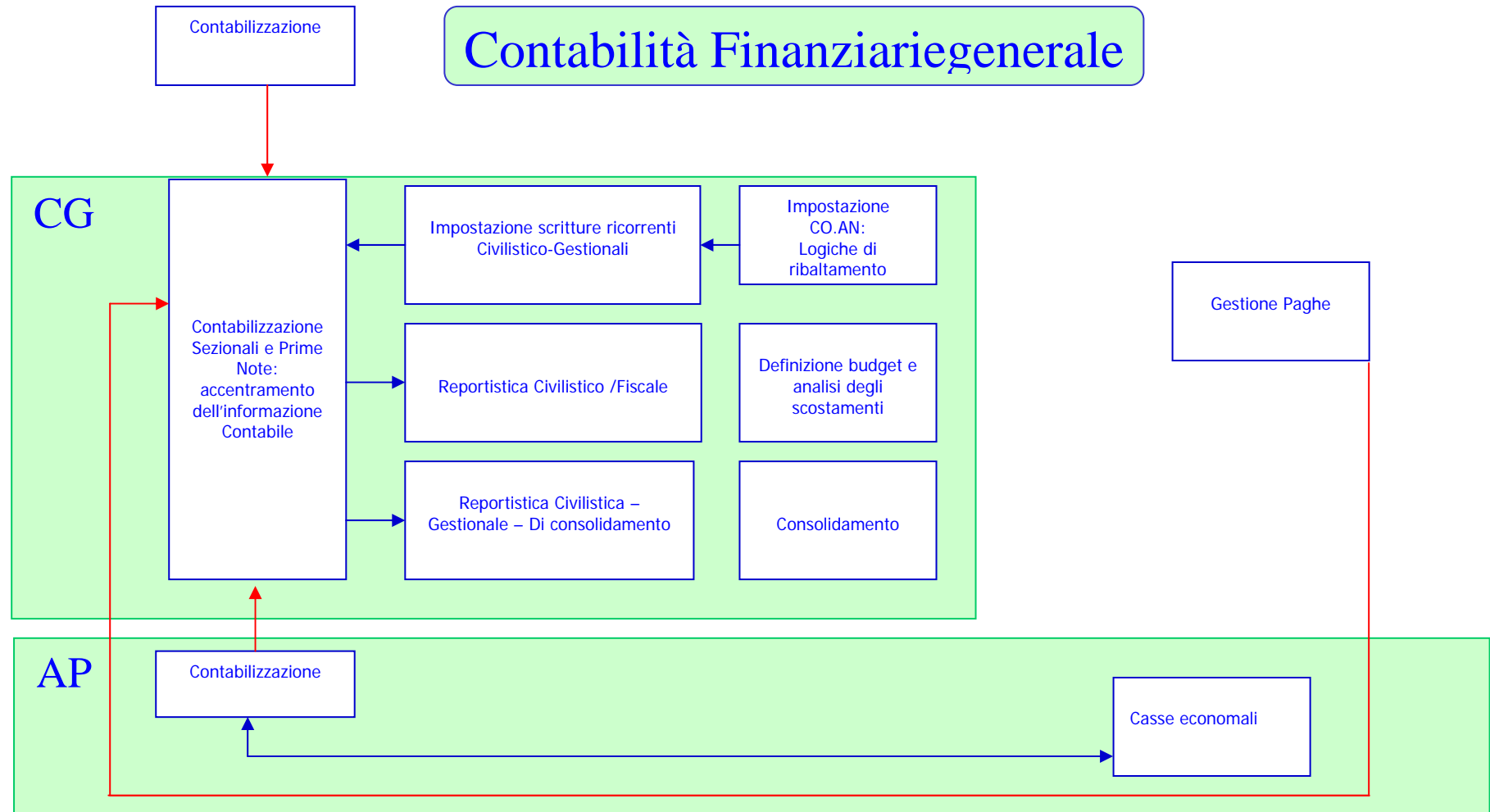
## Ciclo Passivo: fatture e pagamenti



# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



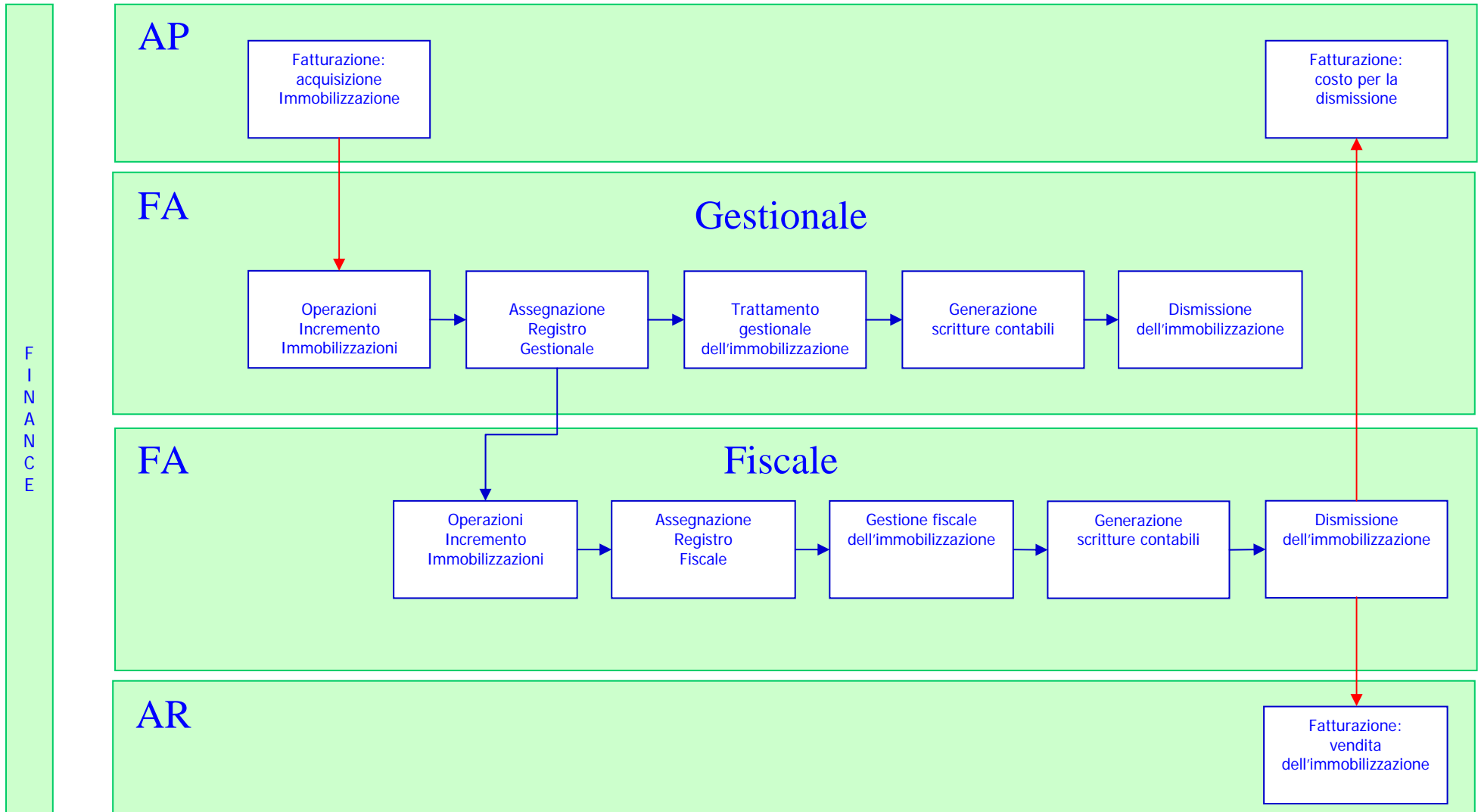
## Contabilità Finanziaria generale



# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



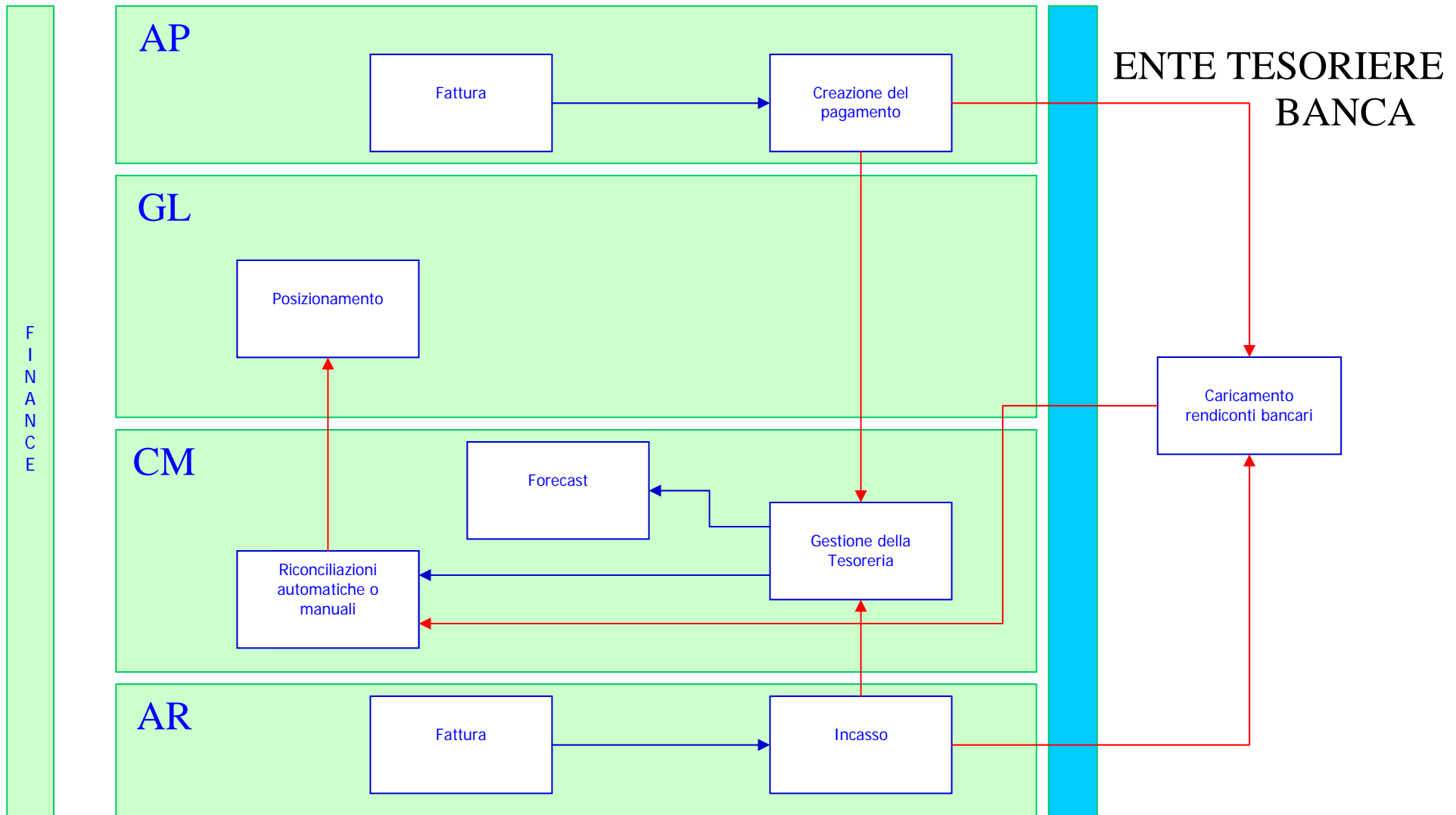
## CESPITI



# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



## GESTIONE CASSA BANCA TESORERIA



A large, multi-layered decorative frame surrounds the central text. It consists of several concentric borders: an outermost light green border, followed by a dark blue border, a medium blue border, and an innermost light blue border. The text "Descrizione attività" is centered within this frame.

**Descrizione attività**

## Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



# Ciclo Passivo Logistica: Gestione Ordine

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
<a href="#"><u>Gestione anagrafica fornitori</u></a>	Codice fornitore collegato alla contabilità finanziaria e patrimoniale; e' una tabella condivisa gestita in maniera univoca in tutti i sottosistemi contabili.	L'anagrafica del sistema consente comunque di gestire tutte le informazioni eventualmente necessarie in appositi campi dell'anagrafica, rendendo di fatto inutile la creazione di codici parlanti.
<a href="#"><u>Gestione delle condizioni d'acquisto</u></a>	Le condizioni di acquisto possono essere gestite a più livelli (organizzazione/fornitore), a scelta. E' comunque sempre possibile aggiornare i valori predefiniti proposti dal sistema, in fase di inserimento dell'ordine.	Le condizioni di acquisto vengono proposte automaticamente in fase di emissione dell'ordinativo e controllate al momento della registrazione della fattura nel sezionale acquisti. Tale informazione risulta essere quindi molto oimportante successivamente per la gestione dello scadenziario fornitori
<a href="#"><u>Gestione Ordibnativi</u></a>	La tipologia di contratti gestiti, che si può adattare alla gestione che si desidera utilizzare è l'"Ordine di acquisto pianificato" in cui possono essere specificati gli articoli acquistati a prezzi concordati, ma non si conoscono le date di fornitura.	Per tutti i tipi di contratto, il sistema gestisce ed evidenzia le quantità ed i valori ordinati. Possono essere comunque gestiti dal sistema i contratti "standard", per la fornitura di servizi (gestiti solamente per importo). Un ampio campo descrittivo consente all'utente di poter descrivere dettagliatamente nell'ordine al fornitore, lanatura e la tipologia del servizio richiesto.

## Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



<p><a href="#">Gestione Richieste d'Acquisto</a></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <a href="#">Autocreazione ordini</a></li> </ul>	<p>E' possibile generare automaticamente richieste di acquisto. E' possibile anche una gestione manuale delle richieste d'acquisto (inserimento diretto da parte dell'utente). Le richieste inserite da ogni utente aziendale possono essere gestite e trasformate in modo automatico (con possibilità di raggruppare le linee delle richieste di acquisto) da un unico ente aziendale come l'ufficio acquisti.</p> <p>Si possono creare ordini di acquisto direttamente a partire dalle richieste, senza bisogno di ricompilare un nuovo documento.</p>	<p>E' possibile controllare la provenienza delle richieste (centro di costo richiedente), così come è possibile attribuire esattamente le quantità e di conseguenza il valore, ad ogni centro di costo, qualora l'ordine al fornitore sia cumulativo. Questa funzionalità è resa disponibile nel collegamento informativo tra la contabilità finanziaria (gestione impegni) e la contabilità analitica (frazionamento di una voce di spesa su piu' centri di costo).</p> <p>Il vantaggio di questa funzionalità è duplice:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. risparmio di tempo per la funzione "Acquisti"</li> <li>2. possibilità (anche in automatico) di raggruppare richieste per gli stessi prodotti.</li> </ol>
<p><a href="#">Gestione Ordini d'Acquisto</a></p>	<p>Viene utilizzata la tipologia degli ordini standard. E' possibile inserire linee d'ordine per articoli specifici oppure per importo (per esempio per acquisti di servizi, dove il servizio viene specificato dalla descrizione). E' possibile indicare indirizzi di spedizione e date di consegna diverse per ogni linea dell'ordine.</p>	<p>In fase di inserimento manuale di un ordine, è possibile consultare e selezionare linee da preventivi e dallo storico degli ordini. Il sistema filtra in automatico i documenti da visualizzare/utilizzare in base ai parametri della testata dell'ordine e/o delle linee (fornitore, articolo, categoria).</p>

## Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



<ul style="list-style-type: none"><li>• <a href="#">Gestione delle gerarchie di approvazione</a></li></ul>	<p>E' possibile gestire le gerarchie di approvazione con lo scopo di avere dei controlli sull'approvazione di ordini e di richieste di acquisto.</p> <p>Più dipendenti possono condividere la stessa "posizione".</p>	<p>Gli ordini e le richieste che non possono essere approvate direttamente dall'utente che li ha inseriti a sistema, sono consultabili in modo selezionato dai dipendenti della posizione superiore per l'approvazione.</p> <p>Solamente dopo l'approvazione finale, l'ordine di acquisto può essere inviato al fornitore.</p> <p>Nel caso delle richieste di acquisto, queste ultime possono essere trasformate in ordine, solo dopo l'approvazione.</p>
<ul style="list-style-type: none"><li>• <a href="#">Gestione delle conferme d'ordine</a></li></ul>	<p>E' possibile indicare se un ordine inserito a sistema e spedito al fornitore, è stato confermato dallo stesso.</p>	<p>E' inoltre possibile la gestione della revisione d'ordine</p>
<ul style="list-style-type: none"><li>• <a href="#">Acquisti con unità di misura diverse</a></li></ul>	<p>E' possibile acquistare lo stesso codice articolo in unità di misura diverse dall'unità di misura principale dell'articolo, definendo conversioni tra le unità di misura anche personalizzate per articolo.</p> <p>La funzione di ricevimento merce applica automaticamente il fattore di conversione per il caricamento della merce a magazzino nell'unità di misura principale dell'articolo .</p>	<p>La funzione può essere utile per prodotti che vanno ordinati a confezione e scaricati per unità di pezzo.</p>
<ul style="list-style-type: none"><li>• <a href="#">Gestione del codice fornitore</a></li></ul>	<p>E' possibile inserire il codice articolo fornitore sulle linee dell'ordine di acquisto.</p>	

## Contabilità analitica

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
<u>Definizione dei centri di costo</u>	<p>La definizione del centro di costo avviene su di un codice di 6 caratteri numerici ; è inoltre possibile attribuire il codice a varie tipologie e sottoclassificazioni anche trasversali utilizzando diversi campi presenti nell'anagrafica del centro di costo. Analoga gestione è possibile con i fattori produttivi o generi di costo.</p>	<p>La definizione dei codici dei centri di costo è l'operazione in assoluto di maggior importanza: una volta definito e approvato, il flexfield contabile va congelato e reso non modificabile durante il decorso normale della contabilità finanziaria o analitica. Può essere eventualmente ampliato per future necessità senza però rivedere i vecchi codici per non perdere l'analisi storica e non dover ogni volta ricreare le tabelle d'aggancio. E' tuttavia possibile riclassificare con programmi di utilità la codifica sia dei centri di costo che dei fattori produttivi, attività di tipo sistemistico che deve essere condotta con il coordinamento degli specialisti dell'applicazione. Per questi motivi il codice del centro di costo è opportuno non venga costruito in modo "parlante" ma sia il più semplice possibile, delegando alle classificazioni parallele e trasversali l'appartenenza del centro di costo a particolari raggruppamenti o categorie che si vorranno separatamente consuntivare nei reports.</p>

## Contabilità analitica

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
<a href="#"><u>Contabilità analitica &amp; controllo di gestione</u></a>	<p>La contabilità civilistico fiscale e la contabilità analitica gestionale sono collegate e interrelate. E' inoltre possibile in ciascuna delle due procedure effettuare scritture contabili di Prima Nota con valore esclusivamente riferito alla procedura su cui si opera senza coinvolgere l'altra.</p> <p>Il sistema consente di estrapolare per ogni segmento, o combinazione di segmenti, di destinazione (Progetto – CdR - ...), un report in grado di evidenziare i relativi conti per natura od una qualsiasi loro riclassificazione.</p> <p>Il sistema consente di creare delle gerarchie e delle aggregazioni predefinite per ogni valore di segmento definito nel piano dei centri di costo.</p>	
<a href="#"><u>Modalità di ribaltamento</u></a>	Il sistema è in grado di prevedere il ribaltamento di costi e ricavi sui singoli CdR, impostando opportune scritture di allocazione.	Le logiche di ribaltamento e le percentuali di ripartizione dei costi sui CdR possono essere definite e modificate opportunamente dall'utente.
<a href="#"><u>Scritture ricorrenti</u></a>	Possibilità di impostare delle scritture ricorrenti limitando all'utente la sola immissione dei valori.	
<a href="#"><u>Budget</u></a>	La predisposizione e l'aggiornamento del budget vengono gestiti fuori dal modulo strettamente contabile. I dati di budget sono poi caricati ad un livello di dettaglio compatibile con la chiave contabile sopra definita.	E' possibile caricare un budget aziendale per CdR/progetto e quindi creare delle gerarchie di budget.
<a href="#"><u>Reporting</u></a>	L'applicazione permette di ottenere rapidamente bilanci di verifica, sia civilistici che gestionali prelevando direttamente i dati contabilizzati ed evitando il ricorso all'uso di strumenti esterni di produttività.	

# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



## Contabilità Generale

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
<a href="#"><u>Piano dei Conti</u></a>	<p>La procedura gestisce un unico Piano dei Conti per tutto l'ente. E' tuttavia permessa l'apertura di conti specifici per il soddisfacimento di eventuali esigenze locali o temporanee che, comunque, non influisce sulle operazioni di consolidamento.</p> <p>La struttura del Piano dei Conti è in grado di rispettare un dettaglio gerarchico sia per cio' che concerne la contabilità finanziaria sia il criterio della contabilità generale.</p>	<p>Il sistema offre la possibilità di configurare gerarchie e aggregazioni di conti fino ad un dettaglio massimo di 5 livelli.</p>
<a href="#"><u>Principali scritture</u></a>	<p>Dalle informazioni disponibili, non sono emerse particolari modalità di registrazioni contabili di Prima Nota che si scostano dallo standard.</p>	
<a href="#"><u>Chiusure</u></a>	<p>Le operazioni di chiusura e apertura vengono gestite in automatico.</p>	
<a href="#"><u>Principali vantaggi</u></a>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Co.Fi. / Co.Ge. / Co.An.</li></ul>	<p>La possibilità che offre il sistema è di gestire congiuntamente la contabilità finanziaria ed analitica, consentendo di rispondere anche alle esigenze civilistiche/ fiscali individuali , escludendo ogni tipo di attività extra-sistema.</p> <p>Per la Co.An., si possono impostare formule che consentono ribaltamenti automatici dei costi sui diversi centri di responsabilità .</p>

## Contabilità Generale

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
	<ul style="list-style-type: none"><li>• Normativa CEE</li></ul>	<p>L'applicativo consente di redigere il Bilancio secondo la normativa europea. Tale riclassificazione è ottenuta semplicemente agganciando al normale piano dei conti il metodo di aggregazione e di riclassificazione standard previsto dallo schema comunitario (tale tabella viene rilasciata precaricata al momento dell'installazione del pacchetto); l'utente tramite una apposita gestione, può integrare e /o modificare tale tabella.</p>
	<ul style="list-style-type: none"><li>• Consuntivo/Budget</li></ul>	<p>Possibilità di effettuare un'analisi sugli scostamenti tra i dati consuntivi e quelli previsionali, direttamente a sistema.</p>
	<ul style="list-style-type: none"><li>• Valuta</li></ul>	<p>Viene impostata come valuta funzionale l'Euro. La procedura qualora l'utente voglia acquisire i dati storici, è in grado di gestire simultaneamente gli importi in Lire e in Euro.</p>
	<ul style="list-style-type: none"><li>• Batch di scritture</li></ul>	<p>I batch consentono di effettuare operazioni specifiche quali contabilizzazioni e storni, per raggruppamento di scritture, evitando all'utente di operare su ogni singola scrittura.</p>
	<ul style="list-style-type: none"><li>• Report</li></ul>	<p>Possibilità di ottenere dei report specifici, con filtri impostabili dall'utente per la selezione delle informazioni da trattare e con la scelta dei singoli campi da stampare; tale funzionalità è estesa per ogni segmento del flexfield contabile.</p>

# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



## Controllo di gestione

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
<a href="#"><u>Architettura</u></a>	La funzionalità dell'applicativo consente di creare strutture gerarchiche del piano dei centri di costo. E' quindi possibile, in funzione della struttura aziendale, creare strutture multilivello che concorrano a formare un budget totale a seguito di aggregazioni successive.	Attraverso la struttura multilivello consentita, è possibile gestire simulazioni intermedie di budget o di consuntivazioni dei costi.
<a href="#"><u>Principali vantaggi</u></a>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Integrazione con CoGe</li><li>• Struttura multilivello</li><li>• Motore di elaborazione</li></ul>	<p>L'interazione con CoGe è immediata e permette un pieno interscambio di informazioni su consuntivi / preventivi.</p> <p>Con la struttura multilivello si possono gestire separatamente le diverse aree di formazione del budget.</p> <p>Permette di definire delle regole di elaborazione predefinite che possono essere derivate da sistemi esistenti e possono essere parametrizzate a sezioni separate del database di budget.</p>

## IVA e altre Imposte

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
<a href="#"><u>Registri</u></a>	Tutti i registri sono gestiti a sistema	Registri IVA: - Registro IVA acquisti Ita/ CEE; - Registro IVA vendite Ita/CEE.  E' possibile ottenere riepiloghi e report per la predisposizione della dichiarazione Iva periodica.
<a href="#"><u>Percipienti</u></a>	I collaboratori dell'Azienda, soggetti a ritenuta d'acconto, sono gestiti attraverso la creazione di una apposita categoria di fornitori.	E' possibile ottenere stampe riepilogative utili alla predisposizione della dichiarazione annuale per i sostituti d'imposta, oltre alla generazione delle lettere di certificazione delle ritenute operate sui compensi e la predisposizione per gli appositi quadri dei percipienti nella gestione del Mod 770.

# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



## Contabilità Fornitori

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
<u>Metodi di pagamento</u>	<p>Il sistema consente di gestire pagamenti manuali e automatici.</p> <p>E' possibile creare dei batch di pagamento che permettono di pagare con una sola operazione un insieme di fatture definite dall'utente secondo diversi parametri.</p> <p>Il sistema consente la gestione di pagamenti elettronici attraverso la creazione di file TEF, indipendentemente dal metodo di pagamento utilizzato.</p>	
<u>Match ordine/bolla/fattura</u>	<p>E' possibile ereditare tutte le informazioni relative all'ordine direttamente in fattura tramite la funzione di "confronto ordine-fattura".</p>	
<u>Fatturazione</u>	<p>Non esistono limiti alla creazione delle tipologie di fatture.</p> <p>L'inserimento delle fatture potrà avvenire manualmente o automaticamente tramite una tabella di voci fattura</p> <p>E' possibile la parametrizzazione dei sezionali fino a unità (sezioni); la procedura di gestione dei libri iva periodici, provvede automaticamente a riepilogare tutti i sezionali movimentati nel mese.</p> <p>La gestione della liquidazione iva periodica, puo' essere elaborata sia su un singolo sezionale sia su tutti i sezionali attivi.</p>	<p>Documenti registrabili: il sistema consente la registrazione di fatture, note di credito, anticipi , note spese.</p>

## Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



# Contabilità Fornitori

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
<a href="#"><u>Gestione del debito</u></a>	E' possibile impostare un numero di blocchi in grado di impedire il pagamento di fatture già registrate in contabilità.	
<a href="#"><u>Principali vantaggi</u></a>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Blocchi</li><li>• Pagamenti automatici</li><li>• File TEF</li><li>• Note di credito</li></ul>	<p>Possibilità di impostare dei blocchi sulle fatture già registrate, ai fini di impedirne il pagamento.</p> <p>Possibilità di effettuare pagamenti automatici, imputando un certo numero di fatture ed effettuando il pagamento in un'unica soluzione.</p> <p>La possibilità di generare dei file TEF offre il vantaggio dei pagamenti elettronici (mandati alla tesoreria)</p> <p>E' possibile effettuare in automatico il match tra le note credito e le fatture di uno stesso fornitore attraverso il codice partita.</p>

## Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



# Cespiti

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
<a href="#"><u>Asset Management</u></a>	<p>Il modulo Cespiti consente la gestione a sistema dei cespiti.</p> <p>Tutti i cespiti sono raggruppati per categorie al fine di soddisfare esigenze differenti, in funzione di parametri gestionali o fiscali.</p> <p>Il modulo consente di gestire operazioni di acquisto (incremento), vendita (dismissione), svalutazione, trasferimento dei cespiti e di effettuare il calcolo degli ammortamenti e delle eventuali minus/plusvalenze.</p> <p>E' possibile effettuare proiezioni sugli ammortamenti e analisi di tipo 'what-if'.</p>	
<a href="#"><u>Anagrafica cespiti</u></a>	<p>L'anagrafica standard comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- numero cespiti;</li> <li>- anno acquisto;</li> <li>- descrizione;</li> <li>- costo storico;</li> <li>- valore fondo;</li> <li>- quota ammortamento;</li> <li>- valore fondo anno;</li> <li>- valore residuo da ammortizzare;</li> <li>- ricavi da alienazione;</li> <li>- minus/plusvalenze;</li> </ul> <p>E' possibile individuare anche la localizzazione fisica del bene (ubicazione) .</p>	<p>Il sistema consente di visualizzare la cronologia e la data delle operazioni effettuate su ogni singolo cespiti.</p>

# Processi operativi fondamentali e loro caratteristiche salienti



## Cespiti

<i>Argomento</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Osservazioni/Note</i>
<a href="#"><u>Collegamenti Contabili</u></a>	<p>Il modulo di Cespiti consente di ereditare tutte le informazioni inserite in fattura all'atto dell'acquisizione del bene.</p> <p>Tutte le operazioni relative alla gestione dei cespiti, ammortamenti, smobilizzi, incrementi, rivalutazioni e svalutazioni generano scritture contabili automatiche di Prima Nota alla chiusura di ogni periodo contabile.</p>	
<a href="#"><u>Principali vantaggi</u></a>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Gestione ammortamenti</li><li>• Gestione integrata tra i moduli</li><li>• Previsioni</li></ul>	<p>Questo modulo consente di ottenere una gestione differenziata degli ammortamenti, sia per fini civilistici/fiscali, sia per fini gestionali.</p> <p>E' possibile avere un'integrazione tra i moduli di riferimento dell'aspetto contabile, con quello di gestione dei cespiti.</p> <p>Si può effettuare un'analisi delle proiezioni del tipo "what/if", che consentono di ottenere delle previsioni di cash flow, sulla base di quanto fissato a priori.</p>