

1.1.1.3 - 3. Causali Contabili

Rel. 6.4.5.0



La funzione di [Prima Nota](#) si basa sull'impiego di Causali Contabili, che controllano e semplificano l'attività d'inserimento dei movimenti. Ogni Causale identifica una categoria di operazioni contabili omogenee, caratterizzate cioè, da specifiche modalità di trattamento e destinazione dei dati.

Dal punto di vista operativo, le Causali Contabili possono essere considerate macro-istruzioni, che guidano i programmi applicativi nella predisposizione di videate per l'acquisizione dei dati e l'attivazione di procedure di controllo e di calcolo, in funzione della tipologia di movimento.

Mediante un'impostazione accurata ed un utilizzo corretto delle Causali Contabili, si rende rapida e controllata l'immissione dei dati: questi vantaggi sono garantiti dalla *funzione di guida* delle Causali Contabili, capaci di definire il percorso da seguire nella registrazione, controllare i dati inseriti dall'Utente e ridurre quelli da immettere, fornendo automaticamente le informazioni già note o comunque ricorrenti.

Causali Contabili: 1° Videata

Causale

Ogni Causale Contabile è identificata *univocamente* da un Codice numerico e da una Descrizione sintetica, che specifica il Tipo di Operazione associato alla Causale.

L'assegnazione del Codice numerico deve rispettare le indicazioni fornite dal seguente prospetto:

Causale	Descrizione
Da 1 a 9.999	Causali libere
Da 7.722 a 7.723	Split-Payment (da Prima Nota Co.Ge.)
Da 15.000 a 15.999	Gestione Professionisti
Da 18.000 a 18.999	Gestione Ratei e Risconti
Da 20.000 a 20.999	Mandati / Reversali / Incasso Clienti
Da 21.000 a 21.999	Portafoglio Effetti
Da 22.000 a 22.999	Gestione Cespiti Ammortizzabili

Da 23.000 a 23.999	Pagamenti (A.B./Bonifici/Ordini di Pagamento)
Da 24.000 a 24.399	Budget / Impegni
Da 24.400 a 24.999	Contabilizzazione Scarichi
Da 25.500 a 25.999	Scadenze Clienti/Fornitori
Da 26.000 a 26.120	Giroconti IVA
Da 26.150 a 26.163	IVA di Gruppo
Da 26.400 a 26.500	Gestione Cessione Crediti
Da 26.608 a 26.609	Presentazione Effetti
Da 26.900 a 26.966	Solleciti / Contestazioni (Causali Automatiche)
29.999	Abbuoni Minimi (Causale Automatica)
Da 30.000 a 30.101	Cauzioni
Da 40.000 a 49.999	Gestione Riscossione Tributi
Da 53.200 a 53.299	INPS Collaborazione (Causali Automatiche)
Da 59.900 a 59.910	Gestione Conferimenti (Causali Automatiche)
Da 79.000 a 79.999	Ciclo Attivo (Causali Automatiche)
Da 88.100 a 88.200	Gestione Ratei e Risconti (Causali Automatiche)
89.000	Differenza Conversione Valuta/Euro (Causale Automatica)
89.005	Differenza Arrotondamento Cambio (Causale Automatica)
90.800	Chiusura Profitti e Perdite (Causale Automatica)
90.900	Bilancio di Apertura (Causale Automatica)
90.950	Rilevazione/Chiusura Utile/Perdita
90.960	Apertura Utile/Perdita
90.990	Bilancio di Chiusura (Causale Automatica)

I Codici che identificano le **Causali automatiche**, fornite con il programma ed aggiornate periodicamente dalla genesys software, sono da considerarsi **riservati** e destinati ad eventuali implementazioni, pertanto anche se liberi, Non possono essere utilizzati dagli Utenti.

Descrizione

A ciascuna Causale Contabile è associata una Descrizione sintetica che permette, unitamente al Codice, d'identificarla in modo *univoco*. La Descrizione mnemonica è utile all'Utente, perchè può essere impiegata anche come chiave di ricerca alternativa (con i tasti **F1** ed **F6**).

Tipo Causale

Le Causali Contabili sono classificate per tipologia; le possibili classificazioni logiche sono di seguito riportate:

0 - Primaria

Individua l'inizio dell'operazione contabile.

1 - Secondaria

Richiamata da una Causale Primaria, genera i movimenti necessari a bilanciare le partite Dare/Avere.

2 - Secondaria con Sbilancio

Richiamata da una Causale Primaria, genera i movimenti necessari a proseguire l'operazione, ignorando eventualmente lo Sbilancio. Questa Causale infatti, prevede la possibilità che la registrazione si concluda con uno Sbilancio.

3 - Secondaria con Loop

Consente di generare più movimenti contabili, prima di attivare la successiva Causale (se prevista). Digitare il tasto **REJECT** per terminare.

4 - Secondaria Automatica

Richiamata automaticamente in fase d'immissione [Prima Nota](#), genera un movimento contabile in cui non è richiesta l'impostazione e la convalida del Conto e/o dell'Importo. Tale Causale opera come la Secondaria (ad esempio per la registrazione dei movimenti IVA).

Fase Impiego

Individua la fase in cui la Causale è utilizzata e può assumere i seguenti valori:

0 - Prima Nota

Identifica le Causali impiegate nella registrazione delle normali operazioni contabili.

1 - Registrazioni I.V.A.

Individua le Causali richieste per le operazioni riguardanti le Fatture (registrazioni con I.V.A.) e i Corrispettivi.

3 - Gestione Cassa

Individua le Causali da utilizzare esclusivamente in Prima Nota Cassa dal modulo Gestione Finanza; tali Causali trovano impiego nel sottosistema delle [Partite Scoperte](#).

4 - Controllo di Gestione

Individua le Causali da utilizzare per le registrazioni in Contabilità Analitica


5 - Prima Nota Professionisti

Individua le Causali da utilizzare esclusivamente in Prima Nota della Gestione Professionisti.

Tipo Movimento Contabile

Indica in quale sezione della [Prima Nota](#) deve essere collocato il Conto da impostare o richiamare. I movimenti contabili si distinguono nelle seguenti categorie:

- 0** = Dare o Carico Cespite (*Acquisto*)
- 1** = Avere o Costo Aggiuntivo Cespite
- 2** = Dare/Avere o Rivalutazione Cespite
- 3** = Diversi a Diversi o Svalutazione Cespite

In fase d'immissione [Prima Nota](#), qualora si utilizzi una Causale avente Tipo Movimento Contabile uguale a «**3 - Diversi a Diversi**», sarà possibile scegliere tra il Dare o l'Avere, cliccando con il mouse sull'apposita icona  o impostando il tasto **F1** in corrispondenza del [Conto Dare/Avere](#).

Quest'implementazione riguarda solo le Causali Contabili di [Tipo](#) compreso tra **0** (*zero*) e **3**, utilizzabili in [Prima Nota](#) ([Fase Impiego](#) = **0**) e aventi come [Tipo Operazione Contabile](#) uno dei seguenti valori: **A, B, C, D, X** o **Z**.

L'utilizzo di una Causale di questo tipo Non prevede l'aggiornamento della Contropartita sul movimento, di conseguenza, interrogando il Partitario di un Conto registrato con questa Causale, il valore del campo **Contropartita** sarà **0** (*zero*).

Tipo Operazione Contabile

Indica la natura del movimento contabile generato dalla Causale. Le tipologie previste sono di seguito riportate:

0	=	Acquisti	E	=	Mandati/Reversali	P	=	Portafoglio	d	=	Rilevazione Aggi
1	=	Vendite	F	=	Operazioni Cassa/Banche	Q	=	Abbuono	e	=	G/C Liquidazione Tributi
2	=	Carico beni usati	G	=	Cessione Credito	R	=	Ritenuta d'Acconto	f	=	Rilevazione canone fisso
3	=	Scarico beni usati	H	=	Giro Partita	S	=	Scadenza	g	=	Rilevazione minimo o garantito

5	=	Corrispettivi	I	=	Fatt./NC da ricevere/emettere	T	=	Ritenute Previdenziali INPS	i	=	Recupero minimo garantito
9	=	IVA in Sospensione	J	=	Differenza Cambio	X	=	Apertura Bilancio	p	=	Budget
A	=	Addebiti vari	K	=	Riapertura Ratei e Risconti	Z	=	Chiusura Bilancio	q	=	Quota competenza Ente
B	=	Insoluti	L	=	Operazioni Co. An.	a	=	Incasso Tributi	r	=	Impegni provvisori
C	=	Contabile Normale	M	=	Quote Amm.t o Cespiti	b	=	Rimborsi/Recupero Tributi	s	=	Impegni definitivi
D	=	Accreditati Vari	N	=	Rilevamento Ratei e Risconti	c	=	Cauzioni	v	=	Solleciti
									w	=	Contenzioso

Tipo Documento

Per le Causali primarie delle registrazioni IVA (Tipo Causale 0 e Fase Impiego 1), questo campo è valorizzato in automatico con **FT** per Fattura e **NC** per Nota Credito.

Sulla Causale della Nota Debito, invece, è richiesto all'utente d'impostare manualmente il valore ND. In tutti gli altri casi, lasciare a *spazio*.

Tipo Accertamento

Quest'indicatore permette di gestire in [Prima Nota](#) le operazioni in accertamento. Il valore impostato in questo campo infatti, se diverso da *spazio*, assegna all'operazione contabile la funzione di accertamento/previsione: questo tipo di operazione genera il movimento contabile, senza aggiornare i progressivi dei Conti interessati e le Numerazioni di Servizio.

I valori previsti sono i seguenti:

- 1** = operazione provvisoria fino alla data scadenza, poi definitiva in automatico
- 2** = se convalidata alla scadenza, l'operazione si considera definitiva, altrimenti si annulla

- 3** = l'operazione si elimina dopo la data scadenza
- 4** = accertamento competenze del periodo
- 5** = previsioni competenze del periodo
- a** = annotazione
- b** = annotazione verificata
- d** = annotazione utilizzata

Rilancio ad altre causali contabili

Questi campi sono predisposti alla creazione di Causali Contabili concatenate. Ogni Causale permette di agganciare fino ad un massimo di altre due Causali Contabili, di cui la seconda è richiamata dopo l'esecuzione completa della prima.

Rilancio causale I.V.A.

Inserire il codice della Causale da richiamare per le operazioni IVA.

Dati Guida Input

Riferimenti

L'attivazione di quest'indicatore comporta, in fase d'immissione [Prima Nota](#), la richiesta della Data e del Numero del Documento. I Riferimenti indicati saranno validi per tutti i movimenti dell'operazione contabile.

Impostare **1** per le operazioni IVA.

Numero Protocollo

L'attivazione di quest'indicatore comporta, in fase d'immissione [Prima Nota](#), la richiesta del Numero Protocollo per i Documenti di Vendita e di Acquisto.

Tipo - Stato Cessione

Sono due indicatori utili alla [Gestione Portafoglio](#) e vanno opportunamente valorizzati, sia sulla Causale Insoluti della [Prima Nota Co.Ge.](#), che sulle Causali di Scarico del Portafoglio, relative alla [Prima Nota Cassa](#). Solo in corrispondenza di suddette operazioni, i valori in essi impostati saranno riportati sul movimento di carico dell'effetto.

Le Causali dedicate alla [Gestione Portafoglio](#) sono contrassegnate dalla lettera **P** nel campo [Tipo Operazione Contabile](#).

Se attivato (impostando un valore diverso da **0**), il campo **Tipo Cessione** può assumere i seguenti valori:

- 1** = Allo sconto s.b.f.
- 2** = All'incasso s.b.f.
- 3** = Al dopo incasso

Lo **Stato Cessione** invece, può assumere i seguenti valori:

- 1** = Pagato
- 2** = Ceduto
- 3** = Insoluto/Protestato
- 4** = Contenzioso
- 5** = Rinnovato

Causale acquisti CEE

Questo *check-box* serve ad identificare la Causale come specifica per la registrazione di un acquisto CEE. Gli utenti che gestiscono gli acquisti CEE con unica registrazione, e nella stessa Serie di Numerazione degli acquisti nazionali, devono attivare questo *check-box* sulla Contropartita (solitamente Causale [55.700](#)). Questo consente al programma, in fase di registrazione della Fattura di Acquisto CEE, dalla [Prima Nota](#) o dal [Ciclo Passivo Integrato](#), d'individuare che si tratta di un acquisto CEE e, quindi, proporre il protocollo assumendolo dall'apposita [Numerazione](#).

Tutte le Contropartite CEE devono essere qualificate come acquisto CEE, altrimenti la registrazione Non sarà individuata correttamente ai fini della Numerazione e del Log documentale.

Tabella Causali Contabili: 1° videata

Tabella Causali Contabili: 1° videata

Causali Contabili: 2° Videata

La seconda videata riporta, per ciascuna sezione Dare e Avere, le specifiche che determinano il comportamento dell'input di [Prima Nota](#).

Su ciascun campo è attivo l'*help in linea* (tasto **F10**).

Descrizione Causale

Riporta la Descrizione dell'operazione contabile ed è proposta in fase di registrazione.

Descrizione aggiuntiva

Attiva la possibilità d'inserire, in fase d'immissione [Prima Nota](#), un'ulteriore descrizione dell'operazione.

Impostare:

- 0** = per ignorare tale campo
- 1** = per aggiungere una singola riga di descrizione
- 2** = per aggiungere più righe
- 9** = per far assumere in automatico la descrizione della contropartita

Numero - Data Documento

L'attivazione di quest'indicatore abilita la richiesta dei Riferimenti del Documento, per ogni movimento dell'operazione contabile.

Impostando il valore **2**, la procedura assume in automatico il Numero e la Data immessi nel campo [Riferimenti](#) della videata precedente.

Conto Standard

Il Codice immesso in questo campo permette al programma, in fase d'immissione in [Prima Nota](#), di proporre automaticamente il Conto Analitico assunto dalla tabella [Conti Standard Diversi](#).

Impostare:

- 0** = per ignorare il campo
- 99999** = per far assumere il Conto Avere precedente

Tipo Conto

Attiva il controllo solo sulle Causali per la registrazione delle Fatture, limitatamente all'impostazione del Conto di Costo o Ricavo (*ad esempio: 55000, 57000 ...*).

Impostare:

- 0** = per ignorare il controllo
- 13111** = per escludere dal controllo i Conti di Ricavo
- 11111** = per escludere dal controllo i Conti di Costo

Tipo File

Identifica la tipologia di Conti compatibile con la Causale codificata. Questo campo inoltre, attiva il controllo automatico sul Tipo Conto ed inibisce, in fase di registrazione, l'impostazione di Conti con Tipo File diverso da quello specificato in questo campo.

Il Tipo File può assumere i seguenti valori:

- C** = Clienti
- F** = Fornitori
- G** = Generale

Impostare *spazio* per includerli tutti.

Codice Mastro

Un valore diverso da **0** (*zero*), e corrispondente al Codice Mastro, consente di validare il Mastro del Conto impostato in fase d'immissione [Prima Nota](#).

Guida Importo

Il valore assunto da questo campo specifica la modalità d'immissione, in [Prima Nota](#), dell'Importo del Movimento registrato con la Causale in oggetto.

Le modalità previste sono le seguenti:

- 0** = l'Importo deve essere impostato direttamente dall'Utente
- 1** = l'Importo coincide con quello del Movimento precedente
- 2** = l'Importo corrisponde allo Sbilancio dell'Operazione (per le Causali che concludono una registrazione)
- 3** = l'Importo coincide con il Saldo del Conto
- 4** = Compensazione

Partitario

Il valore di quest'indicatore specifica se il movimento deve interessare, o meno, i Partitari del Conto impiegato nella registrazione. Sulla base di quanto detto, il campo assumerà valore **1** per tutte le Causali Contabili (perchè i movimenti devono interessare necessariamente i Partitari del Conto), fatta eccezione per le Causali associate ad operazioni da Non contabilizzare (in questo caso assumerà valore **0**).

Giornale Contabile

L'attivazione di questo *flag* abilita la stampa del movimento sul [Giornale Contabile](#) .

Gestione I.V.A.

Un valore diverso da **0** (zero) abilita la stampa del movimento sul [Registro I.V.A.](#), specificando anche su quale indirizzarlo.

I valori ammessi sono:

- 0 = No**
- 1 = Sì**
- 2 = Fattura Scontrinata 1** per i Corrispettivi suddivisi e le spese relative ai Beni Usati
- 3 = Fattura Scontrinata 2** Corrispettivi ventilabili
- 4 = Art. 71 comma 2** Acquisti da San Marino (reverse charge)
- 6 = Acquisti CEE** stampare sul Registro Acquisti
- 7 = Acquisti CEE** stampare sul Registro Vendite
- 8 = Incasso IVA Sospesa** Non stampare sul Registro Vendite
- 9 = I.V.A. Sospesa** stampare sul Registro Vendite
- 10 = IVA Split Payment**
- 21 = Art. 17 co. 2** Acquisti da soggetti non residenti (reverse charge)
- 22 = Art. 74 co. 7, 8** Acquisti di rottami e altri materiali di recupero (reverse charge)
- 23 = Art. 74 co. 7, 8** Importazione di rottami e altri materiali di recupero (reverse charge)
- 24 = Art. 17 co. 6 lett. a** Acquisti da subappaltatori settore edile (reverse charge)
- 25 = Art. 17 co. 6 lett. a-bis** Acquisti di fabbricati (reverse charge)
- 26 = Art. 17 co. 6 lett. b** Acquisti di telefoni cellulari (reverse charge)
- 27 = Art. 17 co. 6 lett. c** Acquisti di microprocessori (reverse charge)
- 28 = Art. 17 co. 6 lett. a-ter** Servizi di pulizia edifici (reverse charge)
- 29 = Art. 17 co. 6 lett a, a-ter** Settore edile (reverse charge)

Gestione Beni Strumentali

L'attivazione di quest'indicatore, impostando un valore diverso da **0** (zero), riguarda solo le Causali relative alla Gestione Cespiti ([Tipo Operazione Contabile](#) = **1**) e pertanto, è utile per le Aziende che utilizzano il modulo Cespiti Ammortizzabili ed hanno l'esigenza di gestire i Cespiti in Prima Nota. In particolare, è possibile specificare se l'importo del movimento registrato con la Causale in oggetto deve incrementare o decrementare il valore e/o la quantità.

Impostare:

- 0** = No
- 1** = se l'incremento deve riguardare solo il *valore*
- 2** = se l'incremento deve riguardare sia il *valore* che la *quantità*
- 3** = se il decremento deve riguardare solo il *valore*
- 4** = se il decremento deve riguardare sia il *valore* che la *quantità*

Compensi a Terzi

L'attivazione di quest'indicatore, impostando un valore diverso da **0** (zero), riguarda solo le Causali strutturate nel modulo Compensi a Terzi.

I valori previsti sono i seguenti:

- 0** = No
- 1** = Sì
- A** = Solo Annotazioni

Partite Scoperte

Impostare un valore diverso da **0** (zero), per le Causali Contabili impiegate nella [Gestione Partite Scoperte](#).

I valori ammessi sono i seguenti:

1 - Sì

Il movimento pareggia una Partita Scoperta o ne apre una nuova.

5 - Controllo Prima Nota

Consente la ricerca delle Partite Scoperte da pareggiare o dei Versamenti in Conto; inoltre, se il campo [Guida Importo](#) risulta valorizzato ad **1**, saranno assunti l'Importo, la Data e il Numero Documento dell'ultima Partita visualizzata.

6 - Controllo Scadenze

Consente la ricerca dei movimenti di scadenza, relativi alle Partite Scoperte. Le scadenze devono essere inserite dalla [Prima Nota](#) con Causali di tipo S = Scadenza.

7 - Saldaconto

Attiva la funzione Saldaconto in [Prima Nota Cassa](#).

8 - Movimenti Cassa/Banca

Individua il primo movimento di un'operazione gestita dalla [Prima Nota Cassa](#).

Condizione Pagamento

L'attivazione di quest'indicatore è utile per i movimenti di apertura partite, perchè abilita la richiesta del Codice Pagamento nelle registrazioni in [Prima Nota](#).

Data Scadenza

L'attivazione di quest'indicatore abilita la richiesta della Data Scadenza nelle registrazioni in [Prima Nota](#).

Input Agente

L'attivazione di quest'indicatore abilita la richiesta del Codice Agente (valore **1**) o del Responsabile (valore **2**) nelle registrazione in [Prima Nota](#).

Tipo Carta

Questo campo indica il tipo di rimessa ed è quindi utile per le Causali Contabili che gestiscono le [Partite Scoperte](#).

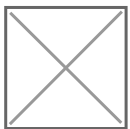
I Tipi Carta previsti sono:

- 0** = Contanti
- 1** = Rimessa diretta
- 2** = Ordine di Pagamento
- 3** = Assegno Bancario
- 4** = Bonifico Bancario
- 5** = Accettazione
- 6** = Cessione
- 7** = Accettazione speciale
- 8** = Tratta
- 9** = Ricevuta bancaria
- 10** = R.I.D.
- 11** = Cessione credito
- 14** = Contrassegno

Tabella Causali Contabili: 2° videata

Tabella Causali Contabili: 2° videata

Esempi Causali Contabili



Causali Libere

[1 - Dare/Avere](#) [5.060-FatturaAcquistiCEE\(solo Registro Acquisti\)](#)

[2 - Dare a Diversi](#) [5.070-FtAcquistoart.17c.2Importazioni\(soloRegistroAcquisti\)](#)

3 - Diversi a Avere **5.071**-FtAcquistoReverseChargeart.74c.8(registrazioneunica)

4 - Dare (Sbilancio) **5.080** - Autofattura Acquisti art.34

5 - Avere (Sbilancio) **5.100** - Nota Credito Fornitori

6 - Diversi a Diversi **5.110**-NotaCreditoFornitoriIVASospesa

7 - Diversi a Diversi (solo CO.AN.) **5.160** - Nota Credito Acquisti CEE (solo Registro Acquisti)

8 - Dare (solo CO.AN.) **5.170** - Nota Credito Acquisti art.17 c.2 Importaz. (solo Reg. Acq.)

9 - Avere (solo CO.AN.) **5.171** - Nota Credito Reverse Charge art.74 c.8 (registrazione
unica)

100 - Diversi a Diversi (Libero) **5.200**-FatturaAcquistoBeniUsati

310 - Saldo Dare al 31/12 **5.210**-FatturaAcquistoBeniUsati(Spese)

311 - Saldo Avere al 31/12 **5.600** - Nota Debito Fornitori

3.000-IncassoFatturaNotaCreditoAbbuoni **5.700**-FatturaAcquistoCEE

3.001 - Incasso Fatture **5.750** - Nota Credito Fornitori CEE

3.002 - Bonifico da Cliente **5.810**-DocumentoaccreditoNOIVAFornitore

3.003 - Giro Partita Clienti (solo Partite Scop.) **5.820**-Documento addebito NOIVA Fornitore

3.004 - Pagamento Nota Credito Cliente **7.000**-Fattura Vendita

3.009 - Emissione Ri.ba. **7.001**-Fattura Vendita Incasso

3.010 - Fattura Clienti (solo Partite Scoperte) **7.010**-Fattura Vendita IVA Sospesa

3.012 - Abbuoni Passivi **7.060**-Fattura CEE (solo Registro Vendite)

3.013 - Insoliti da Clienti **7.070**-Autofattura Vendita art.17c.2 Importaz.(solo Reg.Vendite)

3.015 - Cliente a Ricavo **7.100** - Nota Credito Cliente

4.000 - Pag.to Fatture + Note Credito + Abbuoni **7.110** - Nota Credito Cliente IVA Sospesa

4.001 - Pagamento Fatture **7.160** - Nota Credito CEE (solo Registro Vendite)

4.002 - Pag.to Fatture Professionisti + R.A. **7.170** - Nota Credito Vendite art.17 c.2 Importaz.
(solo Reg. Acq.)

4.004 - Bonifico Fornitori **7.200** - Fattura Scontrinata (Corrispettivi Suddiv.)

4.005 - Contestazione Ft. Fornitori **7.201** - Fattura Scontrinata (Corrispettivi Ventilati)

4.006 - Storno Contestazioni Fatt. Fornitori 7.220-FatturaVenditaBeniUsati

4.007 - Rilevazione Ritenuta d'Acconto 7.500-Corrispettivi(Cassa)

4.009 - Costo a Fornitore 7.600 - Nota Debito Cliente

4.010 - Incasso Nota Credito Fornitore 7.709-FatturaVenditaIVASospesaE.P.

4.011 - Abbuoni Attivi 7.710 - Nota Credito IVA Sospes E.P.

4.012 - Fattura Fornitori (solo Partite Scoperte) 7.809-IncassoFatturaSospesaE.P.

4.013 - Giro Partita Fornitori (solo Partite Scop.) 7.810 - Pagamento Nota Credito Sospesa E.P.

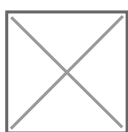
4.015 - R.B. Fornitori 9.000 - Bilancio Apertura a Diversi

5.000-FatturaAcquisto 9.001 - Bilancio Chiusura a Diversi

5.001 - Fattura Acquisto + Pagamento 9.100 - Diversi a Bilancio Apertura

5.010-FatturaAcquistoIVASospesa 9.101 - Diversi a Bilancio Chiusura

5.050 - Fattura Professionisti + R.a.



Split-Payment (da Prima Nota Co.Ge.)

7.722 - Fattura Vendita Split-Payment 7.723 - Nota Credito Split-Payment



Causali Contabili - Prima Nota Professionisti

[15.200](#) - [Pagamento Fatture Professionisti](#)

[15.210](#) - [Pagamento Fatture Professionisti + R. A.](#)

[15.300](#) - [Incasso Parcella Professionisti](#)



Causali Contabili - Gestione Ratei e Risconti

[18.111](#)-[RilevazioneRateiAttivi](#) [18.121](#)-[RilevazioneRateiPassivi](#)

[18.112](#)-[RilevazioneRiscontiAttivi](#) [18.122](#)-[RilevazioneRiscontiPassivi](#)



Causali - Mandati / Reversali / Incasso Clienti

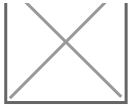
[20.000](#)-[Reversali](#) [20.500](#)-[IncassoClienti](#)

[20.002](#)-[Mandati](#) [20.502](#)-[IncassoClienti\(Assegno\)](#)

[20.024](#)-[Reversali\(BonificoBancario\)](#) [20.505](#)-[Versamentoinbanca](#)

[20.028](#)-[IncassoGiorno\(Contanti\)](#) [20.510](#)-[BonificodaClienti](#)

[20.029](#)-[IncassoGiorno\(Assegni\)](#)



Causali - Portafoglio Effetti

[21.400](#)-CaricoEffetti(storico) [21.507](#)-ScaricoTitoliAgrari

[21.405](#)-CaricoAccettazione [21.508](#)-ScaricoTratta

[21.406](#)-CaricoCessioni [21.604](#)-AccettazioneinBanca(noContabilità)

[21.407](#)-CaricoTitoliAgrari [21.605](#)-AccettazioneinBanca

[21.408](#)-CaricoTratta [21.606](#)-CessioneinBancasbf

[21.409](#)-EmissioneRi.Ba. [21.607](#)-TitoloAgrarioinBanca

[21.410](#)-EmissioneRID [21.608](#)-TrattainBanca

[21.500](#)-IncassoEffetto [21.900](#)-Rinnovo(5)

[21.505](#)-ScaricoAccettazioni [21.901](#)-Contenzioso(5)

[21.506](#)-ScaricoCessioni



Causali Contabili - Gestione Cespiti Amm.li

[22.550](#)-AmmortamentoBase [22.651](#)-StornoFondoAnticipato

[22.551](#)-AmmortamentoAnticipato [22.658](#)-RilevazionePlusvalenza

[22.552-AmmortamentoAccelerato](#) [22.659-RilevazioneMinusvalenza](#)

[22.553-AmmortamentoRitardato](#) [22.750](#) - Carico Imposte Anticipate da Versare

[22.600-Vendita/DismissioneBene](#) [22.751](#) - Incremento Imposte Anticipate da Versare

[22.621-PlusvalenzaDismissioneCespite](#) [22.752](#) - Decremento Imposte Anticipate da Versare

[22.622-MinusvalenzaDismissioneCespite](#) [22.760](#) - Carico Imposte Anticipate da Recuperare

[22.629-RecuperoInterferenzeFiscali](#) [22.761](#) - Incremento Imposte Anticipate da Recuperare

[22.640-StornoFondoRec.Interf.Fiscali](#) [22.762](#) - Decremento Imposte Anticipate da Recuperare

[22.650-StornoFondoOrdinario](#)



Causali Contabili - Pagamenti

[23.000-PagamentoFornitori\(Cassa\)](#) [23.054-PagamentoFornitori\(A.B.\)R.A.1038](#)

[23.001-PagamentoFornitori\(Cassa\)R.A.1040](#) [23.100-BonificoFornitori](#)

[23.002-PagamentoVarie\(Cassa\)](#) [23.101-BonificoFornitoriR.A.1040](#)

[23.003-PagamentoFornitori\(Cassa\)R.A.1038](#) [23.102-BonificoFornitoriR.A.1038](#)

[23.050-PagamentoFornitori\(A.B.\)](#) [23.202 - Bonifico Fornitore C/Compensazione](#)

[23.051-PagamentoFornitori\(A.B.\)\(*1\)](#) [23.150-OrdinePagamentoFornitori](#)

[23.052-PagamentoFornitori\(A.B.\)R.A.1040](#) [23.151-OrdinePagamentoFornitoriR.A.1040](#)

[23.053-PagamentoVarie\(A.B.\)](#) [23.152-OrdinePagamentoFornitoriR.A.1038](#)



Causali Contabili - Budget / Impegni

[24.100-CaricoBudget](#) [24.301-Impegnoprovisorio](#)

[24.150-DiminuzioneBudget](#) [24.350-ImpegnoprovisoriosuApprovvigionamenti](#)

[24.200-RettificaBudget](#) [24.351-StornoImpegnoprovisoriosuApprovvigionamenti](#)

[24.300-Impegnodefinitivo](#) [24.400-ScaricoImpegno](#)



Causali Contabili - Contabilizzazione Scarichi

[24.600-ScaricoperImpiego](#) [24.630-ScaricoperImpiegoComponenti\(primaria\)](#)



Causali Contabili - Giroconti IVA

[26.100-GirocontoIVA](#) [26.120-GirocontoIVAsospesa \(Nc.Acq.\)](#)

[26.110-GirocontoIVAsospesa\(Ft.Acq.\)](#) [26.121-GirocontoIVAsospesa \(Nc.Vens.\)](#)

[26.111-GirocontoIVAsospesa \(Ft.Vend.\)](#)



Causali Contabili - IVA di Gruppo

[26.150-G/CIVA Debito Controllante](#) [26.161-G/C Credito IVA di Gruppo](#)

[26.151-G/CIVA Credito Controllante](#) [26.162-G/C Debito IVA V/Controllate](#)

[26.160-G/C Debito IVA di Gruppo](#) [26.163-G/C Credito IVA V/Controllate](#)



Causali Contabili - Gestione Cessioni Crediti

[26.425-PianodiRientro](#)

[26.426-IncassosuPianodiRientro](#)

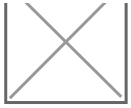


Causali Contabili - Presentazione Effetti

[21.409-EmissioneRi.Ba.](#)

[26.608-PresentazioneTratte](#)

[26.609-PresentazioneRi.Ba.](#)



Causali Automatiche - Solleciti/Contestazioni

[26.902-SollecitoTipo2](#) [26.946 - Storno Vs. Contestazione](#)

[26.903-SollecitoTipo3](#) [26.956 - Ns. Contestazione](#)

[26.904-SollecitoTipo4](#) [26.966 - Storno Ns. Contestazione](#)

[26.936 - Vs. Contestazione](#)



Causali Automatiche - Ciclo Attivo

[79.000-FatturaVendita](#) [79.200-CntpFattureVendita](#)

[79.001-AddebitoBollaP.S.](#) [79.201-CntpFatturaVendita](#)

[79.020-FatturaVenditaIVASospesaE.P.](#) [79.220-CntpFattureIVASospesaE.P.](#)

[79.022 - Fattura Vendita Split-Payment](#) [79.221-CntpFatturaIVASospesa](#)

[79.030-RicevuteFiscali](#) [79.222 - Cntp Fatture Split-Payment](#)

[79.040-NotaCredito](#) [79.230-CntpRicevuteFiscali](#)

[79.050-Corrispettivi](#) [79.231-CntpRicevutaFiscale](#)

[79.060-NotaCreditoIVASospesaE.P.](#) [79.240-CntpNoteCredito](#)

[79.062 - Nota Credito Split-Payment](#) [79.241-CntpNotaCredito](#)

[79.100-IncassoEmessaFattura](#) [79.250-CntpCorrispettivi](#)

[79.108-GenerazioneTratte\(Portafoglio\)](#) [79.260-CntpNoteCreditoIVASospesaE.P.](#)

[79.109-GenerazioneR.B.\(Portafoglio\)](#) [79.261-CntpNotaCreditoIVASospesaE.P.](#)

[79.118-GenerazioneTratte\(Cliente\)](#) [79.262 - Cntp Nota Credito Split-Payment](#)

[79.119-GenerazioneR.B.\(Cliente\)](#)



Causali Automatiche - Gestione Ratei e Risconti

[88.111-RateiAttiviIniziali](#) [88.122-RiscontiPassiviIniziali](#)

[88.112-RiscontiAttiviIniziali](#) [88.121-RateiPassiviIniziali](#)

Revisione #21

Creato 30 giugno 2018 16:18:12 da Giuseppe Anelli

Aggiornato 26 marzo 2026 16:51:27 da Elena Saracino