2.1.1.1 - Prima Nota Cassa

Rel. 6.4.3.0



La Gestione Cassa e Tesoreria si sviluppa essenzialmente nelle fasi di registrazione, manutenzione e controllo delle Operazioni Finanziarie, mediante la funzione di Prima Nota Cassa.

La gestione multiaziendale e la possibilità di operare su più esercizi, offerte dal modulo di Gestione Finanza, richiedono, come operazione preliminare, l'identificazione della Ditta e l'impostazione dell'Anno contabile su cui operare:

Prima Nota Cassa: impostazione Ditta

Prima Nota Cassa: impostazione Ditta

Ditta
Impostare la Ditta su cui operare.

Filiale/Divisione
Se per la Ditta selezionata è attiva la Gestione Filiali, indicare la Filiale/Divisione a cui imputare i movimenti immessi.

Anno contabile
Selezionare l'esercizio corrente (valore **0**) o precedente (valore **1**).

> La chiusura completa di un esercizio ne preclude la gestione.

Serie Numerazione Documenti
Su questo campo è attiva la ricerca della Serie Numerazione con il tasto **F8**.
Se sulla Filiale/Divisione impostata è attivo il controllo della Serie Numerazione, il programma accetterà la Serie, solo se risulta tra quelle specificate nell'Anagrafica Filiale.

L'impostazione dei dati preliminari consente l'accesso all'ambiente operativo della Prima Nota Cassa, di cui è di seguito fornita un'analisi dettagliata.

Ambiente Operativo

L'ambiente operativo della Prima Nota Cassa è stato configurato con l'intento di garantire la massima visibilità e operabilità nella gestione finanziaria dell'Azienda, rispondendo a tutte le

esigenze che potrebbero sorgere in fase di registrazione. La Prima Nota Cassa consente di effettuare tutte le operazioni inerenti all'immissione di **Incassi da Clienti** e **Pagamenti a Fornitori**; operativamente, non vi è una sostanziale differenza tra i due tipi di registrazione: in entrambi i casi infatti, è richiesta l'impostazione del Conto Finanziario e del Conto Cliente/Fornitore, nonchè la selezione delle Partite da saldare.

Contestualmente all'immissione in Prima Nota Cassa, è possibile accedere a diverse funzioni correlate, senza abbandonare l'ambiente operativo, ma avvalendosi semplicemente della funzionalità di *jump*.

A potenziare l'efficienza della Prima Nota Cassa inoltre, contribuisce l'utilizzo di appositi strumenti, che rendono possibili automatismi semplici e veloci: il riferimento è alle Causali Contabili, ai Conti Standard e, più in generale, a tutte le tabelle dei Parametri Base.

Di grande impatto operativo infine, è stata l'introduzione del *data-grid* nella visualizzazione delle registrazioni immesse, con conseguenti vantaggi di ordinamento e aggregazione dati già noti agli Utenti.

Modalità Operativa

Per meglio spiegare la modalità operativa che caratterizza la Prima Nota Cassa, è necessario individuare le sezioni che compongono l'ambiente operativo: la videata della Prima Nota si presenta a video strutturata su tre livelli, ognuno dei quali con uno scopo ben preciso e preposto a fornire determinate informazioni.

Le sezioni di cui sopra sono le seguenti:

1. **Intestazione**
   - Registrazione Incassi giornalieri
   - Funzione Saldaconto
   - Funzione Saldaconto con Compensazione (Giroconto)
2. **Piede**
3. **Corpo**



1. Intestazione

L'obiettivo è quello di evidenziare sempre la Ditta su cui si opera, gli estremi identificativi della registrazione, il Saldo dei vari Conti interessati e la Quadratura dell'operazione.

Prima Nota Cassa: Intestazione

I dati visualizzati in questa sezione sono i seguenti:

Ditta - Filiale
Se sulla Filiale impostata è attivo il controllo della Serie Numerazione, il programma accetterà la Serie, solo se compatibile con la Filiale impostata.

Identificativo Operazione
Poichè ogni Operazione si compone di più righe, ognuna di essa sarà individuata da una propria coppia di numeri: il primo, comune a tutti i movimenti, e il secondo, che specifica il progressivo nell'ambito dell'Operazione.

L'Identificativo Operazione è così strutturato: **aattppppp,rr**

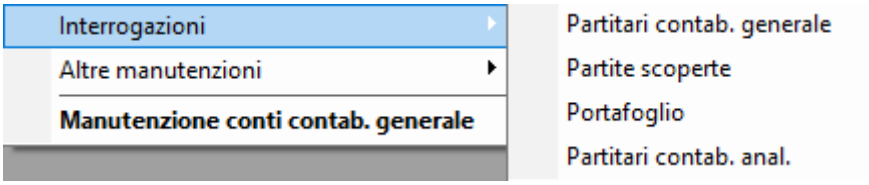
aa - Anno Contabile
tt - Numero del Terminale su cui si opera
ppppp - Progressivo dell'Operazione
rr - Numero del Movimento nell'ambito dell'Operazione (fino a 999 righe)
Si osservi che tale codifica consente d'individuare i movimenti contabili per Anno e/o per Terminale, offrendo la possibilità di stampare un Brogliaccio di tutte le Operazioni registrate da un certo Terminale, nell'ambito di un determinato periodo.

Procedere all'impostazione dei seguenti campi:

Data Operazione
La Data proposta dal sistema è quella dell'ultima Operazione immessa, nell'ambito dell'esercizio contabile selezionato. L'Utente ha comunque la possibilità d'impostarne una diversa.

La Data Operazione Non può essere **anteriore** a quella dell'ultima stampa definitiva del Giornale Contabile, nè **posteriore** a quella del sistema o alla data di chiusura dell'esercizio contabile.
In presenza di uno sbilancio, è inibita la possibilità d'impostare una data diversa da quella proposta ed è visualizzato il messaggio attenzionale: «**Sbilancio in data diversa**».

Cliccando sull'apposito pulsante  o impostando il tasto **F9** in corrispondenza di questo campo, si attiva la videata di *jump*, che rende accessibili le seguenti funzioni:



Valuta - Cambio
La Valuta proposta corrisponde all'Unità di Conto della Ditta, mentre il valore del Cambio è assunto

dalla tabella Cambi/Valute. In corrispondenza del campo Cambio è attivo un apposito pulsante , che permette di accedere ai cambi pubblicati sul sito ufficiale della Banca d'Italia (se l'Utente dispone di accesso ad Internet). Dopo aver cliccato sull'apposito pulsante, selezionare la data di riferimento per la visualizzazione dei cambi.

Causale

Ai fini delle registrazioni in Prima Nota Cassa, l'impostazione della Causale Contabile risulta estremamente importante, perchè da essa dipendono la correttezza dell'Operazione e la velocità operativa.

La Causale Contabile che apre l'Operazione deve essere necessariamente **Primaria**. Durante la registrazione, è sempre evidenziata la descrizione della Causale nell'apposito campo al piede della videata.

Le Causali dedicate alla Gestione Finanza devono avere il valore **F** nel campo Tipo Operazione Contabile e il valore **3** nel campo Fase Impiego.

È possibile gestire in *automatico* gli **Assegni insoluti** dei Clienti. Per avvalersi di questo automatismo, è indispensabile che la Causale primaria e la rilanciata abbiano Tipo Carta valorizzato a **3** (Assegni Bancari).
Operativamente, in fase di registrazione dell'Incasso di un Assegno da Cliente in Cassa Assegni, la Causale primaria e la secondaria devono avere Tipo Carta 3, altrimenti l'Assegno Non sarà rilevato ai fini dell'insoluto.

> Per la registrazione degli Assegni insoluti dei Clienti, utilizzare la Causale **20.502** - Incasso Clienti (Assegno).

Conto finanziario

Individua il Conto Cassa o Banca ed è proposto in automatico, in base al Conto Standard agganciato alla Causale. L'Utente può comunque modificarlo, impostando un altro Conto della stessa natura e con la stessa classificazione di quello proposto.

Anche in corrispondenza di questo campo, cliccando sull'apposito pulsante  o impostando il tasto **F9**, si attiva la videata di *jump*.

> Supponendo di dover registrare il pagamento di una Fattura a mezzo assegno (vedi videata), al piede è richiesto d'indicare il numero e la data del titolo.

Contropartita

È proposto in automatico dal programma, se la Causale impiegata prevede l'aggancio ad un Conto inserito nella tabella Conti Standard. Una volta letto il Conto, ne saranno evidenziati la Denominazione o Ragione Sociale e, nel caso di Cliente o Fornitore, la Condizione di Pagamento.

Anche in corrispondenza di questo campo, cliccando sull'apposito pulsante  o impostando il tasto **F9**, si attiva la videata di *jump*.

> Trattandosi di un assegno, dopo l'impostazione del Cliente, è richiesta l'indicazione della Banca.

Valuta Ordinante - Valuta Beneficiario

Relativamente ai movimenti bancari, la valorizzazione di questi campi consente di registrare la valuta di addebito/accredito e, per i movimenti di incasso/pagamento, di registrare l'effettiva valuta dell'operazione, differenziando le due valute.
Il vantaggio è duplice: per le Banche è possibile calcolare con maggiore precisione il saldo liquido, nella Situazione Finanziaria Avanzata, mentre per le Partite Scoperte dei Clienti e Fornitori, vi è una maggiore precisione nel calcolo dei Giorni Medi di Dilazione Pagamento.

In corrispondenza di questi due campi sono attivi i pulsanti  per la selezione delle Date direttamente dal Calendario.

Registrazione Incassi Giornalieri

La funzionalità di registrazione degli incassi giornalieri, per contanti o a mezzo assegni, richiede il preventivo inserimento delle seguenti Causali Contabili:

- **20.028** - Incasso Giorno (Contanti)
- **20.029** - Incasso Giorno (Assegni)

Operativamente, indicare nel campo **Contropartita** solo il Mastro Clienti e convalidare: il programma provvede ad elencare tutte le partite aperte aventi Data uguale a quella impostata come Data Operazione ed intestate ai Clienti del Mastro richiesto. La selezione/deselezione delle partite comporta l'aggiornamento contestuale del campo **Importo Totale**, posto in basso a destra della *window*:

Registrazione incassi giornalieri per contanti: selezione partite

Registrazione incassi giornalieri per contanti: selezione partite

In seguito a Convalida, sono effettuate tante registrazioni contabili quanti sono i Clienti selezionati, con accorpamento in un'unica operazione delle partite intestate allo stesso Cliente:

Registrazione incassi giornalieri per contanti: scritture contabili

Registrazione incassi giornalieri per contanti: scritture contabili

Qualora la modalità d'incasso sia assegno bancario, oltre a dover utilizzare la Causale apposita, per ciascuna partita è richiesto d'indicare il numero dell'assegno e la banca, al fine di facilitare la compilazione della Distinta di versamento assegni (dall'apposita funzione). In questo caso, il programma provvede ad effettuare una registrazione contabile per Cliente e per numero titolo e banca.

Funzione Saldaconto

Impostando un Conto Cliente/Fornitore in questo campo, se la Causale è opportunamente codificata, il programma esegue la funzione Saldaconto, la cui utilità è quella di elencare tutte le Partite scadute degli ultimi mesi. Dalla lista proposta, l'Utente puó scegliere quale Partita includere nell'Operazione, attivando il *check-box* corrispondente: la selezione delle Partite comporta il progressivo aggiornamento del campo **Importo Totale**, riportato in basso a destra.

Prima Nota Cassa: funzione Saldaconto

Prima Nota Cassa: funzione Saldaconto

Se l'Utente seleziona una Partita il cui Saldo è **a Scadere** (visualizzata in *giallo*), è prevista la visualizzazione di un apposito **messaggio attenzionale**: forzando con il tasto **F3**, il Saldo della Partita selezionata sarà riportato nell'Importo movimento, evitando l'inserimento e quindi eventuali errori d'impostazione; in caso contrario, l'Importo movimento dovrà essere inserito manualmente.

Nella *window* Saldaconto sono attivi i seguenti pulsanti:

 - per confermare le Partite selezionate

 - per posizionarsi sulla Convalida ed uscire dalla funzione

 - per posizionarsi sulla prima Partita

 - per visualizzare la pagina successiva

 - per posizionarsi sull'ultima Partita

Saldo
È il Saldo dell'ultimo Conto impostato in fase di registrazione.

Sbilancio

L'importo visualizzato in questo campo coincide con il Totale delle Partite Scoperte, incluse nel Documento registrato; quest'importo può anche differire da quello effettivamente incassato o pagato.
Concretamente, le ipotesi possibili sono due

1. l'importo coincide con quello incassato/pagato: in questo caso, per concludere la registrazione è sufficiente digitare Invio
2. i due importi Non coincidono: in questo caso il programma richiede l'impostazione dell'importo effettivamente incassato/pagato e per differenza, propone l'eventuale abbuono attivo/passivo. Nel caso di abbuono passivo per l'Azienda, è richiesta l'impostazione del tasto **F3**.

> La registrazione dell'**abbuono attivo/passivo** è eseguita in automatico dal programma.

Funzione Saldaconto con Compensazione (Giroconto)

La Prima Nota Cassa dispone di un'apposita funzionalità che consente di registrare, in modo semplice ed efficace, gli Incassi e i Pagamenti, compensando con le Partite del Fornitore o del Cliente.

La gestione dell'Incasso/Pagamento con Compensazione richiede il preventivo inserimento di apposite Causali Contabili

20.600 - Incasso con Compensazione

23.600 - Incasso/Pagamento con Compensazione

23.601 - Incasso/Pagamento

23.602 - Giropartita

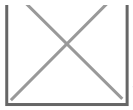
29.001 - Abbuoni Attivi/Passivi

> Per garantire una maggiore leggibilità, è necessario strutturare la Causale Contabile in modo che, sui rilanci della Causale secondaria, siano indicate rispettivamente: la Causale d'incasso e quella di giropartita. Un esempio di Causale compatibile con questo tipo di registrazione è la Causale **20.600** - Incasso con Compensazione.

Dopo aver impostato la **Causale**, il **Conto finanziario** e il **Conto Cliente** o **Fornitore**, è proposta a video la in una *window* con due *data-grid*:

- a sinistra, sono elencate le partite aperte del Cliente
- a destra, sono elencate le partite del Fornitore

Di ogni Documento è visualizzata la **Scadenza** più vecchia (in caso di più Scadenze si attiva il pulsante di dettaglio

), nonchè l'**Importo scaduto**.

Selezionando le Partite da incassare e quelle da compensare, i rispettivi **Totali** si aggiornano contestualmente, così come il valore dello **Sbilancio**, che deve coincidere con l'Importo da incassare.

Confermando l'operazione con l'apposito pulsante , il programma provvede a:

- compensare le Note Credito con le Fatture, nell'ambito del Conto Cliente
- compensare le Note Credito con le Fatture, nell'ambito del Conto Fornitore
- girocontare i Documenti residui tra i due Conti

Inoltre, cliccando sul pulsante  è possibile compensare le Fatture del Fornitore già note, ma non ancora pervenute. Quando la Fattura passiva sarà registrata, sarà abbinata direttamente al movimento di compensazione generato in questa fase, a condizione che gli estremi (*Numero e Data*) siano gli stessi.



2. Piede

La scrittura di Prima Nota Cassa in partita doppia si risolve al piede della videata, in cui è richiesta l'impostazione dei Conti Dare e Avere, degli estremi del Documento e dell'Importo movimento, con possibilità di usufruire degli strumenti di supporto offerti dalla procedura.

Qualora si scelga di Non completare la registrazione, digitando il tasto **Exit** (**F11** o **Esc**), il programma provvederà a cancellare *solo* le eventuali righe relative alla registrazione in corso, lasciando a video quelle delle registrazioni precedenti.

Dipendentemente dalla Causale Contabile impiegata, in fase di registrazione è richiesta l'impostazione dei seguenti dati:

Conto Dare / Avere
Impostare i Conti interessati nella registrazione. Sono proposti in automatico dal programma, se la Causale prevede l'aggancio ad un Conto inserito nella tabella Conti Standard; in caso contrario, inserirli manualmente.

Fornitore soggetto a Ritenuta d'Acconto

Nel caso di pagamento Fattura ad un Fornitore soggetto a Ritenuta d'Acconto, il programma controlla che la Causale impostata sia idonea a rilevare la Ritenuta.In caso contrario, è visualizzato il messaggio: «Causale non compatibile, non rileva R.A.»; forzando il messaggio con il tasto **F3**, si prosegue con l'immissione senza rilevare la Ritenuta, mentre con il tasto **Exit** (Esc o F11) il cursore ritorna sul campo Conto ed è possibile annullare la registrazione oppure variare il Fornitore.
Nel caso di Conto Consegna, il controllo è eseguito sul Rapporto Contabile.

Numero e Data Documento
Gli estremi del Documento possono essere impostati manualmente oppure intercettati in automatico fra le partite aperte: questa funzionalità però, può essere attivata solo se prevista dalla Causale Contabile.
Gli estremi del Documento assumono particolare importanza nelle registrazioni che interessano i Clienti o i Fornitori: in questo caso infatti, se risulta attiva la GestionePartiteScoperte, i riferimenti del Documento risultano necessari per la corretta individuazione della partita.
La gestione di questo campo è guidata dal valore dell'indicatore Riferimenti, presente sulla Causale Contabile.

Scadenza
Impostare la data di Scadenza dei Titoli (*Tratte, Ricevute Bancarie o altro*); l'impostazione di questo campo è richiesta, solo se prevista dalla Causale Contabile impostata.

Importo movimento
Il programma propone l'Importo scaduto della Partita selezionata, con possibilità di modifica da parte dell'Utente.

Descrizione Aggiuntiva

Se la Causale Contabile lo prevede, è possibile inserire una o più righe di descrizione. Il tasto **F3** consente d'inserire un'altra riga, mentre il tasto **Invio** conclude l'inserimento.



3. Corpo

Nella videata di corpo sono elencate in formato *data-grid* tutte le righe che compongono ciascuna registrazione: per garantire una maggiore visibilità delle registrazioni immesse, si è scelto di adottare alternativamente i colori *giallo* e *bianco*, in modo da distinguere ciascuna registrazione dalla successiva/precedente.

Nella colonna **S** è visualizzato il segno (dare o avere) di ogni singola riga e, in caso di movimenti in accertamento, la lettera è visualizzata in minuscolo.

Prima Nota Cassa: completamento della registrazione
Prima Nota Cassa: completamento della registrazione

Revisione #6
Creato 30 giugno 2018 16:20:04 da Giuseppe Anelli
Aggiornato 6 marzo 2026 14:27:50 da Elena Saracino