

Cooperativa Muratori & Cementisti C.M.C.



# MANUALE

# DI CO.IN.

## Contabilità Industriale

Monica Rossi



2009

## INDICE DEI CONTENUTI:

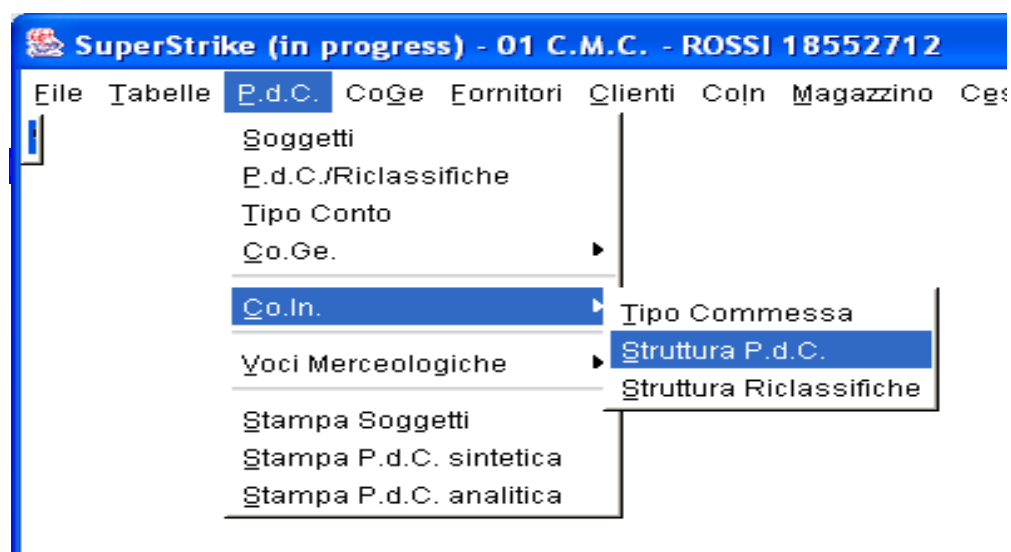
<b>1. STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI – Creazione Centri di Costo / Sottocentri</b>	<b>Pagg. 1-3</b>
<b>2. STRUTTURA RICLASSIFICA – Aggregazione Centri di Costo / Sottocentri</b>	<b>Pagg. 4-5</b>
<b>3. STRUTTURA DEI PIANO DEI CONTI – Creazione Voci di Spesa</b>	<b>Pagg. 6-8</b>
<b>4. STRUTTURA RICLASSIFICA – Aggregazione Voci di Spesa</b>	<b>Pagg. 9-10</b>
<b>5. STAMPE CO.IN – Elaborazioni (Dettaglio / C.E./Sintesi/ExtraSintesi)</b>	<b>Pagg. 11-16</b>
<b>6. MOVIMENTAZIONE CO.IN</b>	<b>Pag. 17</b>

## MANUALE DI CO.IN. (Contabilità Industriale)

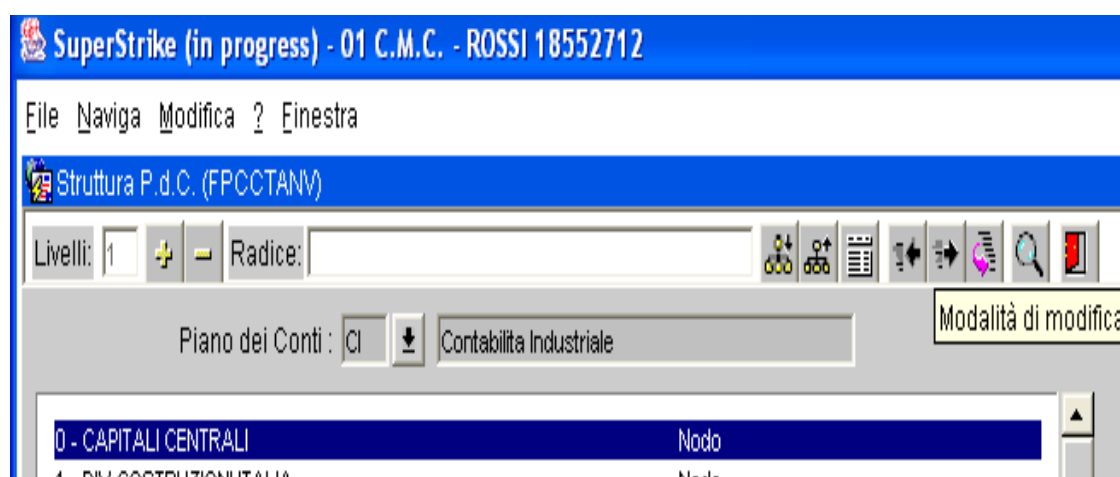
### 1. STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI (CREAZIONE CENTRI DI COSTO)

**N.B.:** L'albero Piano dei Conti della Contabilità Industriale è **NECESSARIO** nasca dalla collaborazione fra il tecnico di cantiere e l'amministrativo, sulla base del preventivo/ristudio elaborato. E' **IMPORTANTE** sia definito **PRIMA** che la struttura venga inserita nel Sistema.

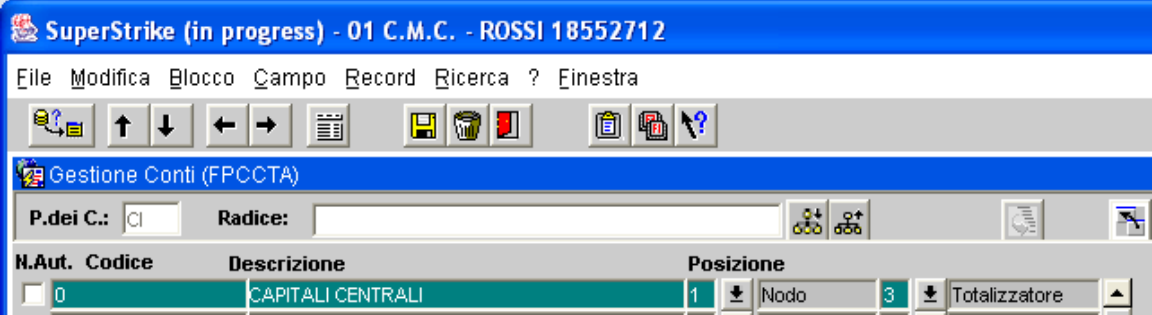
**P.d.C. – Co.in – Struttura P.d.C.**



**Modalità di modifica**



**GESTIONE CONTI**



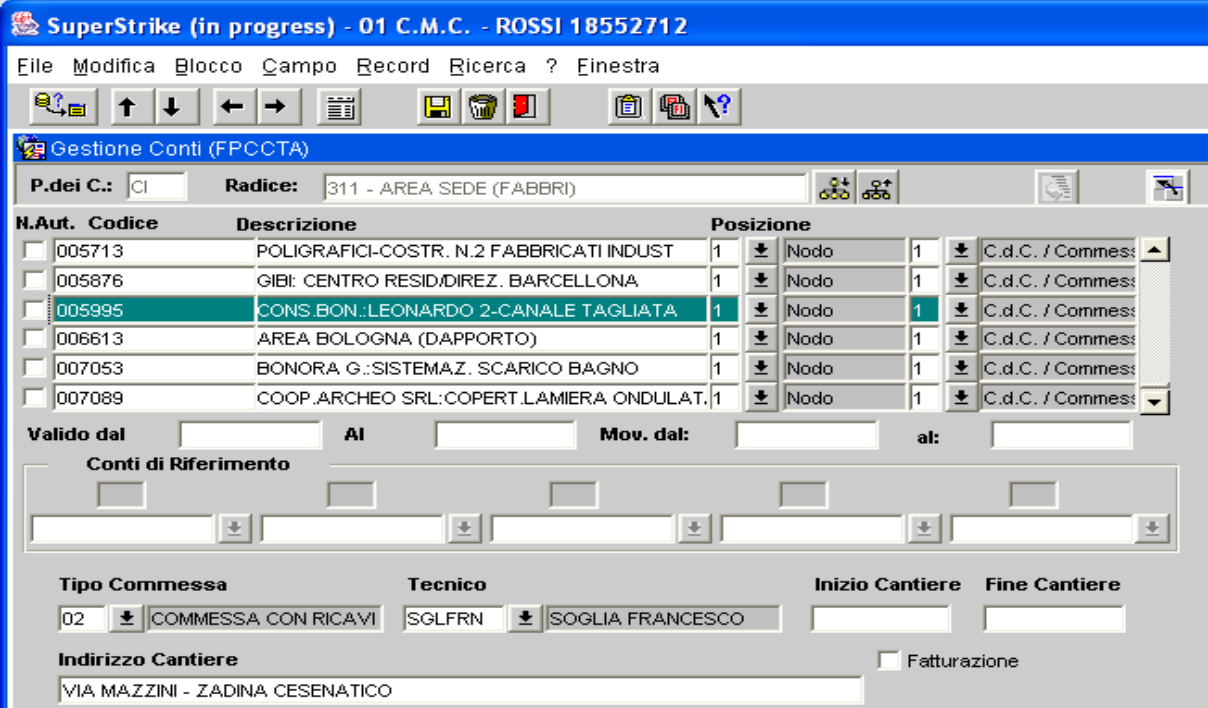
La struttura evidenziata **0 – CAPITALI CENTRALI Nodo** può essere implementata con un **totalizzatore (nodo non movimentabile)**, se per la stessa commessa è necessario creare un'albero di Contabilità Industriale con più di un centro di costo.

Il **totalizzatore** sarà utilizzato solo come aggregato di commessa nella richiesta di elaborazione delle stampe.



**CREAZIONE DEI CONTI**

Compilazione dei campi:



**CODICE o CENTRO DI COSTO (non movimentabile in CO.IN):** Minimo 6 numeri (su CMC Sede) **es.: 005995**

**DESCRIZIONE :** La descrizione deve essere identificativa e comprensibile.

**POSIZIONE : 1 Nodo – 1 Cdc di commessa**

**TIPO COMMESSA: 01 – RICAVI STANDARD**

**02 – RICAVI DA COGE PROGRESSIVO**

**03 – RICAVI DA COGE ANNUALE ..... ECC**

**TECNICO:** Campo Obbligatorio. Identifica la persona responsabile di ogni centro di costo



(Scendiamo ancora di un livello)

**A questo punto il NODO CDC DI COMMESSA diventa la radice a cui legare i sottocentri, ai sottocentri si può accedere solamente attraverso il centro di costo**



N.Aut.	Codice	Descrizione	Posizione
005995000		CONS.BON.:LEONARDO 2-CANALE TAGLIATA	3 Foglia S Sottocentro
005995600		IMPIANTO E SMOBILIZZO CANTIERE	3 Foglia S Sottocentro
005995800		SPESE GENERALI DI CANTIERE	3 Foglia S Sottocentro

**SOTTOCENTRI DI COSTO (movimentabili in CO.IN.):** Minimo 9 numeri (su CMC Sede) **esempio: 005995000**

**CODICE (Nodo C.d.C. + 3 numeri) = SOTTOCENTRO: 000**

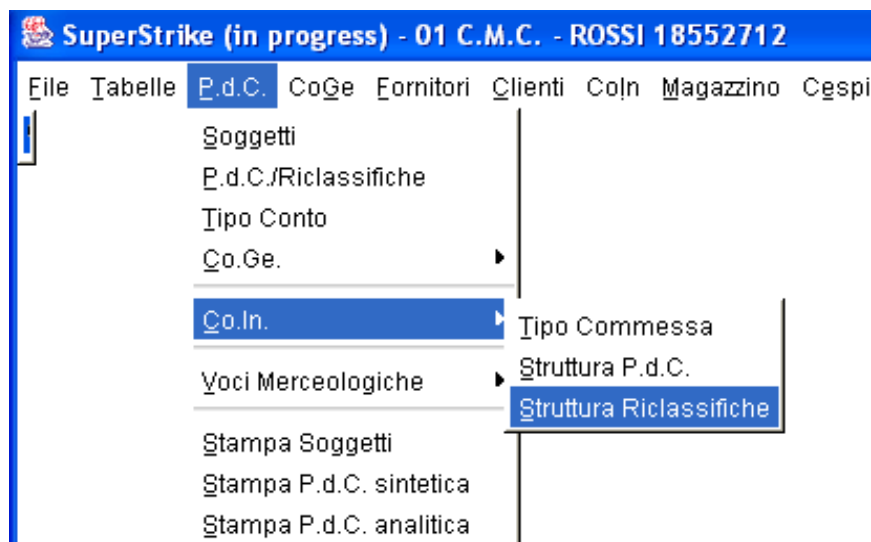
**POSIZIONE : 3 Foglia – S Sottocentro**

La descrizione del sottocentro **000** è sempre uguale a quella del centro di costo.

L'elenco dei sottocentri è illimitata e fa parte dell'albero struttura del Piano dei Conti C.I.

## 2. STRUTTURA RICLASSIFICHE (AGGREGAZIONE CENTRI DI COSTO)

La riclassifica è **IMPORTANTE** ai fini dell'elaborazione stampe della reportistica economica.

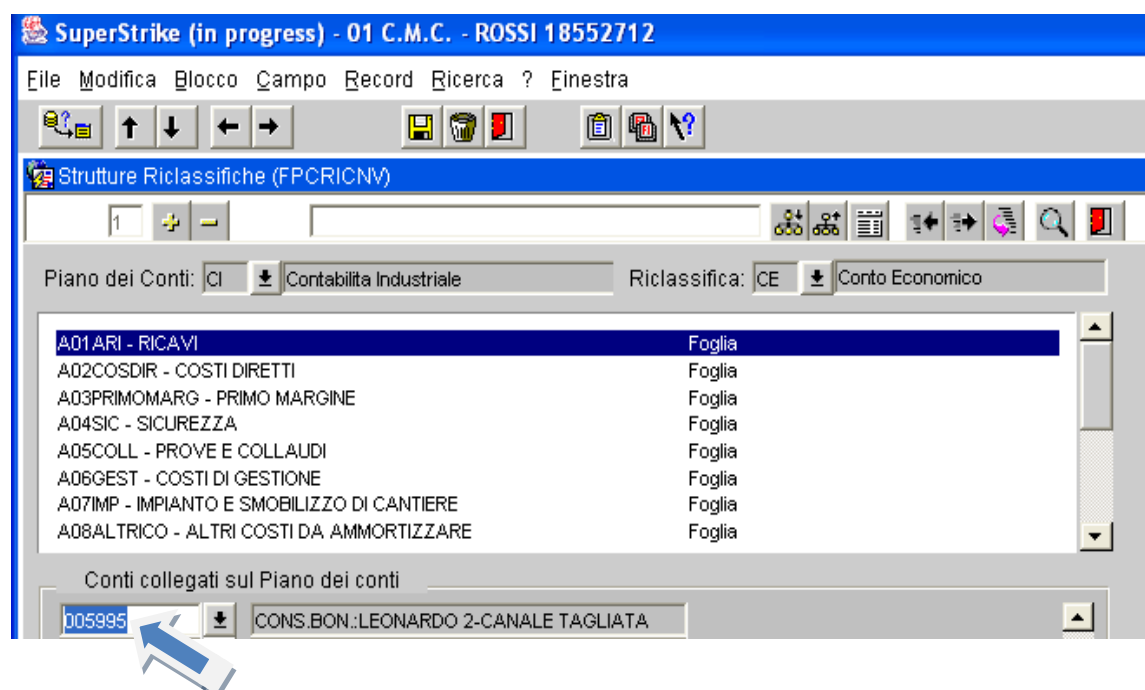


### STRUTTURA RICLASSIFICHE

Riclassifica **CE = Conto Economico**

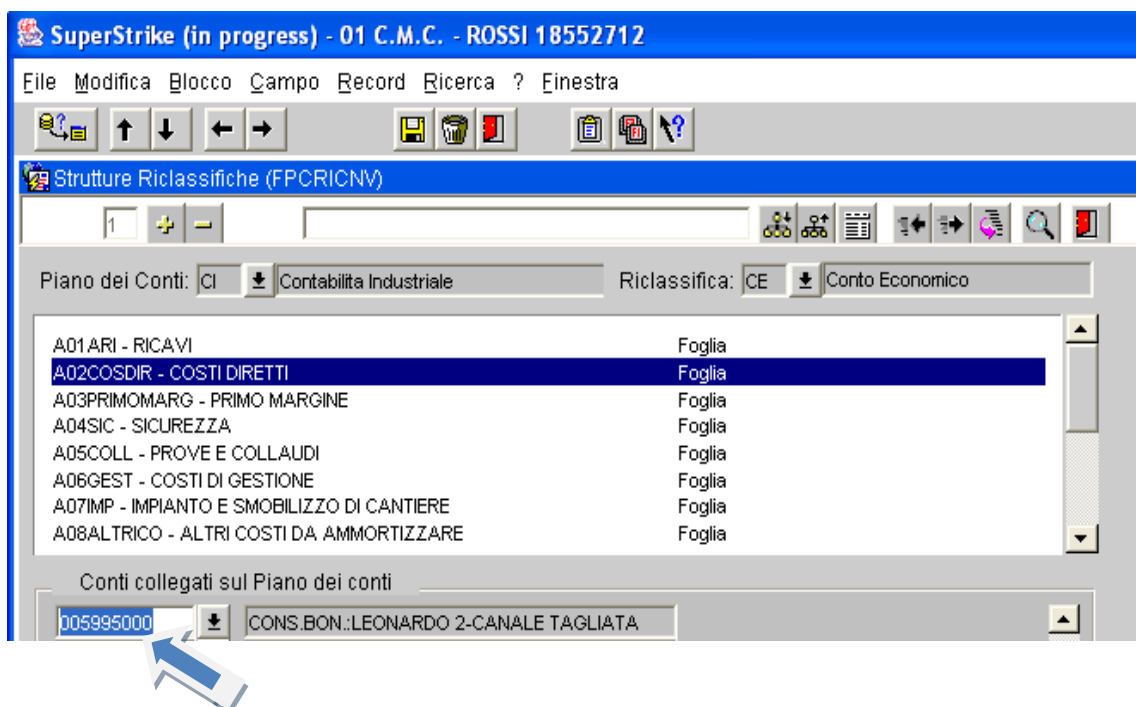
**IMPORTANTE** – Sia la creazione dei centri di costo che la riclassifica dovrebbero essere gestiti da **UTENTE MASTER** o **SUPER MASTER**.

**OGNI** creazione di **CENTRO DI COSTO** deve essere **RICLASSIFICATO** nel seguente modo:



**005995** – Codice o Centro di Costo – Legato ai **RICAVI** nella casella conti collegati sul Piano dei Conti

**OGNI** creazione di **SOTTOCENTRO DI COSTO** deve essere **RICLASSIFICATO** nel seguente modo:



**005995000 – Sottocentro di Costo** – Legato alla foglia **Costi Diretti** nella casella conti collegati sul Piano dei Conti

A seguire andranno riclassificati tutti i sottocentri creati nel seguente modo :

**PRODUZIONE** collegati ai **COSTI DIRETTI** (Es: 000 - 100 – 101 – 102 o 200 o 300 ecc.)

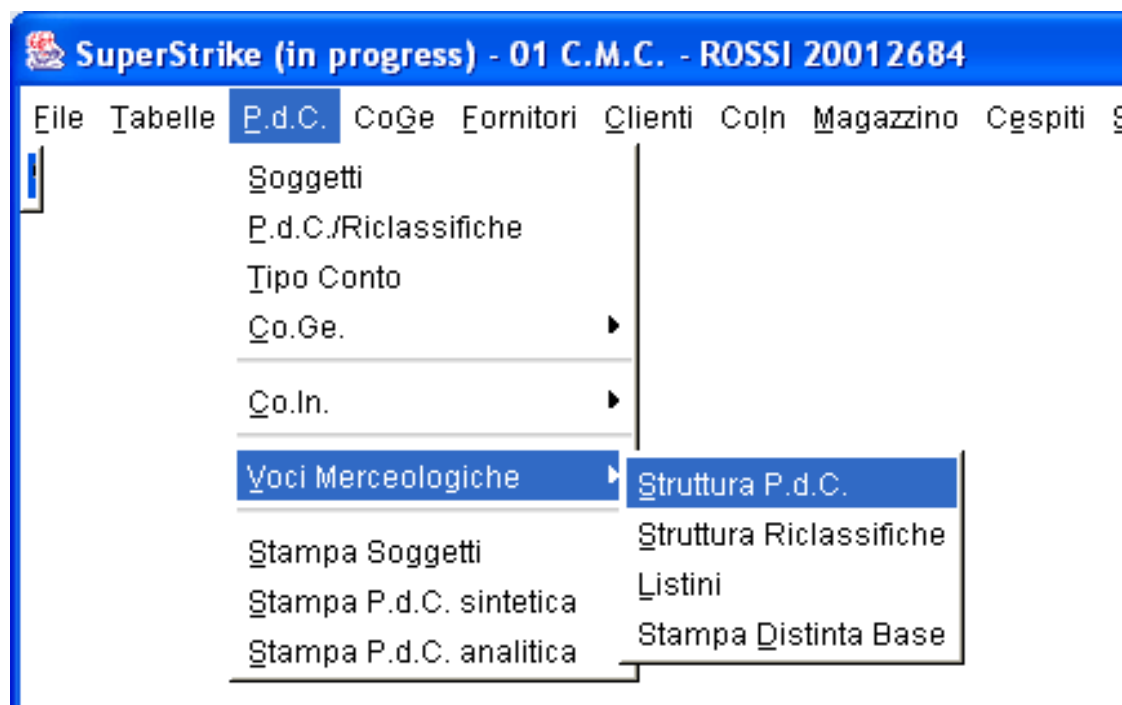
**IMPIANTO E SMOBILIZZO CANTIERE** (Es. 600.... ecc.), **ALTRI COSTI DA AMMORTIZZARE** (Es. 700...ecc), **COSTI GENERALI** (Es. 800... ecc), **AMMORTAMENTI** (Es. 900) collegati alla propria Foglia

**GESTIONE STRAORDINARIA** (Es. 901), **PATRIMONIALE** (Es. 902), **FINANZIARIA** (Es. 903) collegati a **COSTI DIVERSI**

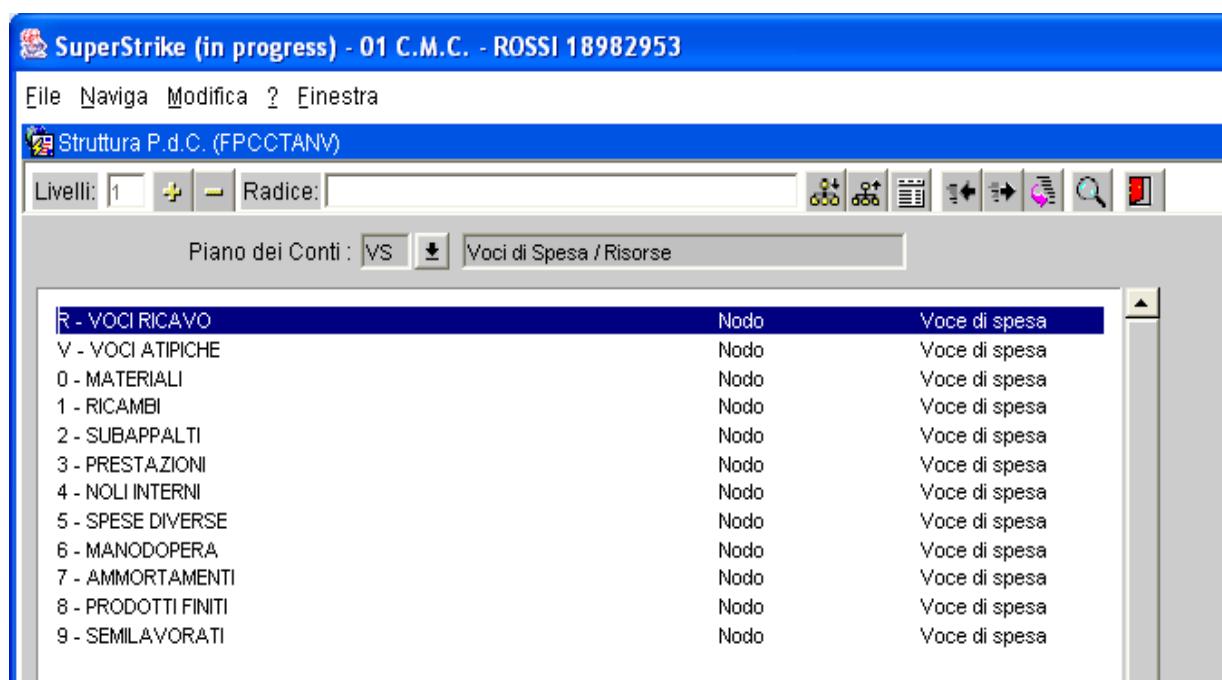
### 3. STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI (CREAZIONE VOCI DI SPESA)

Questa anagrafica riguarda le voci di spesa di Contabilità Industriale

#### P.d.C. – Voci Merceologiche – Struttura P.d.C.



Piano dei Conti **VS (voci di spesa)** con mastri alla **prima** posizione dell'anagrafica (non movimentabili).





Piano dei Conti **VS (voci di spesa)** con mastri alla **terza** posizione dell'anagrafica (non movimentabili).

SuperStrike (in progress) - 01 C.M.C. - ROSSI 18982953

File Modifica Blocco Campo Record Ricerca ? Finestra

Gestione Conti (FPCTA)

P.dei C.: VS Radice: 0 - MATERIALI

N.Aut. Codice	Descrizione	Posizione			Sinonimo
001	INERTI VARI	1	Nodo	Voce di spesa	
003	LEGANTI VARI	1	Nodo	Voce di spesa	
005	LATERIZI VARI	1	Nodo	Voce di spesa	
007	ACCIAIO ARMONICO STABILIZZATO	1	Nodo	Voce di spesa	
009	FERRO TONDO PER C.D.	1	Nodo	Voce di spesa	
010	TUBO ACCIAIO X CONDOTTA ACQUEDOTTO ROM	1	Nodo	Voce di spesa	

Valido dal: [ ] Al: [ ] Mov. dal: [ ] al: [ ]

Conti di Riferimento

Unita' di misura

Fattori di conv. Sinonimi Anag. Magazzino Giac. Magazzino Distinta Base

(Scendiamo di un livello)

SuperStrike (in progress) - 01 C.M.C. - ROSSI 18982953

File Modifica Blocco Campo Record Ricerca ? Finestra

Gestione Conti (FPCTA)

P.dei C.: VS Radice: 001 - INERTI VARI

N.Aut. Codice	Descrizione	Posizione			Sinonimo
00105	SABBIA DI QUARZO	3	Foglia	Voce di spesa	
00106	SABBIA IN FORNITURA	3	Foglia	Voce di spesa	
00107	SABBIA LAVORATA	3	Foglia	Voce di spesa	
00108	SABBIA DA CAVA SEVI	3	Foglia	Voce di spesa	
00109	MISCELA D'INERTI X CLS CONFEZ. IN SACCHI	3	Foglia	Voce di spesa	
00110	MISTO PER CALCESTRUZZO	2	Foglia con de	Voce di spesa	

Valido dal: [ ] Al: [ ] Mov. dal: [ ] al: [ ]

Conti di Riferimento

Unita' di misura

Fattori di conv. Sinonimi Anag. Magazzino Giac. Magazzino Distinta Base

## CREAZIONE DELLE VOCI DI SPESA

### Compilazione dei campi:

**CODICE** (movimentabile in CO.IN): **minimo di 5 numeri**

**DESCRIZIONE**: La descrizione deve essere comprensibile.

**POSIZIONE**: Le Voci di Spesa possono essere create con tipologia uguale a **3 Foglie** (se non c'è la necessità di gestire delle risorse di magazzino) altrimenti con tipologia uguale a **2 Foglie con dettagli**.

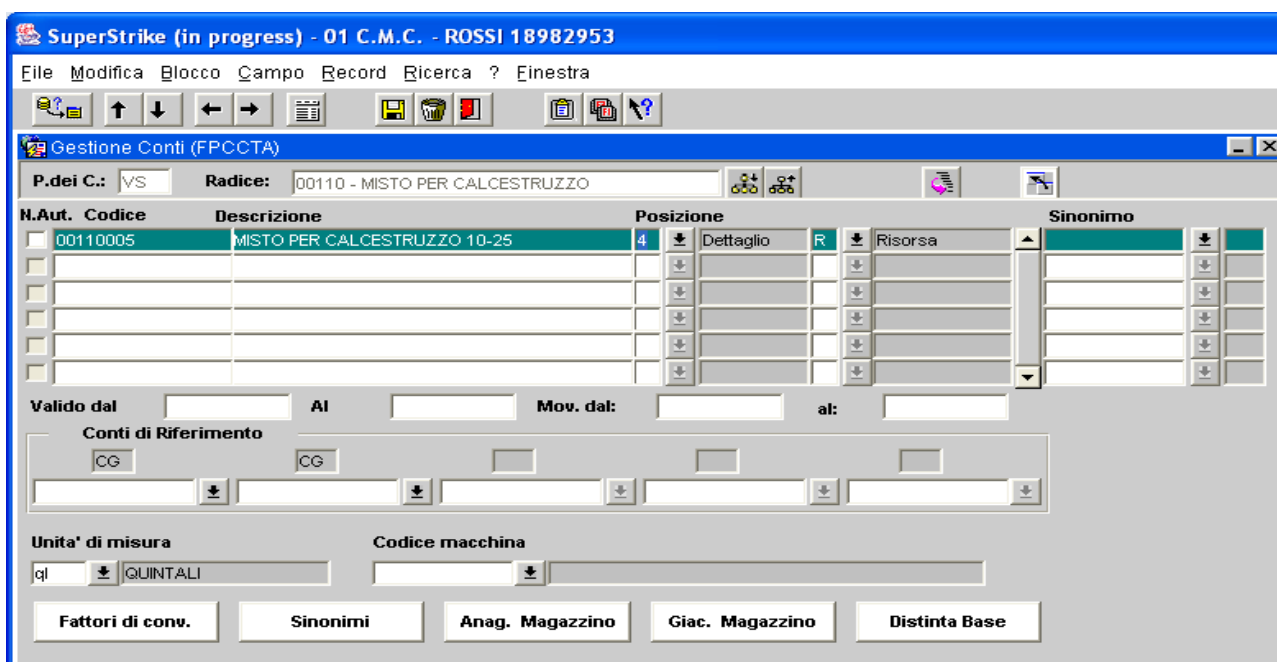
**V = Voce di Spesa**

**CONTI DI RIFERIMENTO : CG** In questo campo si indica il legame fra voce di spesa e conto di contabilità generale il primo riguarda i costi, il secondo riguarda i ricavi.

**UNITA' DI MISURA**



(Scendiamo di un livello)



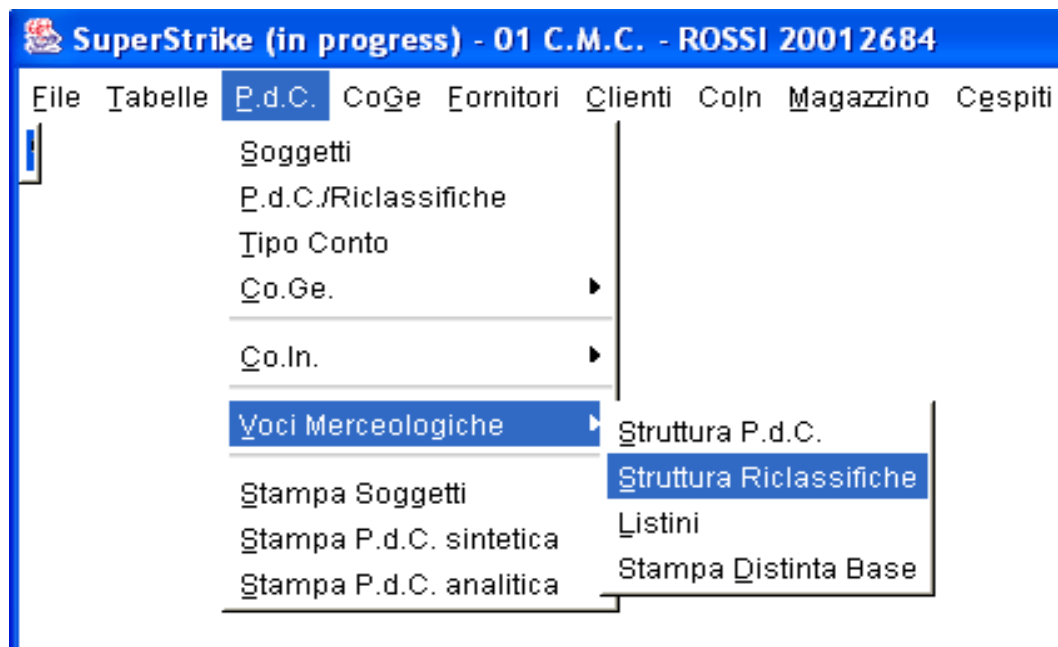
**CODICE** della risorsa: 8 numeri (movimentabile da magazzino)

**POSIZIONE** di creazione diventa **4** dettaglio **R** risorsa

**UNITA' DI MISURA**.

#### 4. STRUTTURA RICLASSIFICHE (AGGREGAZIONE VOCI DI SPESA)

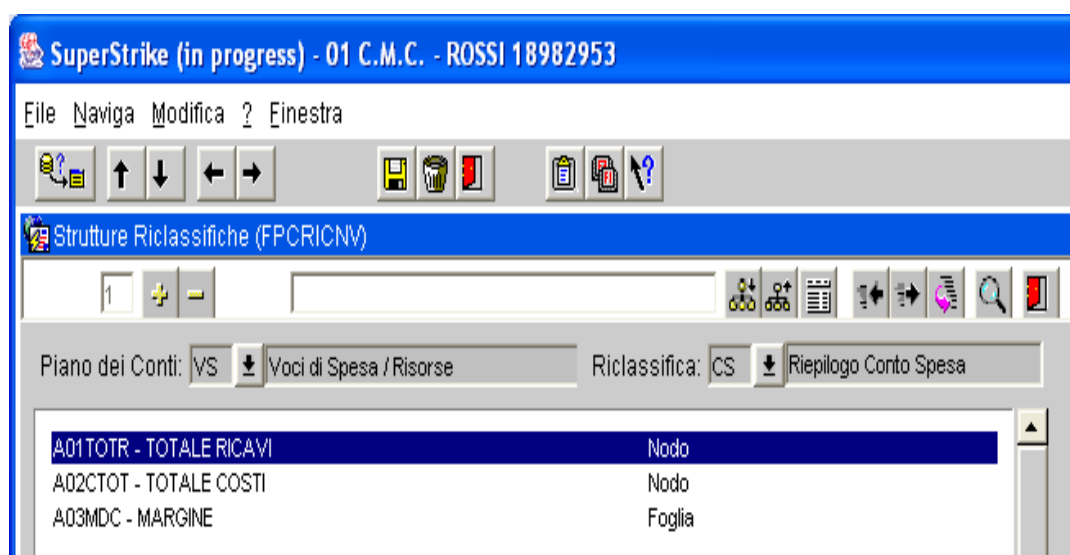
La riclassifica è **IMPORTANTE** ai fini dell'elaborazione stampe della reportistica economica.



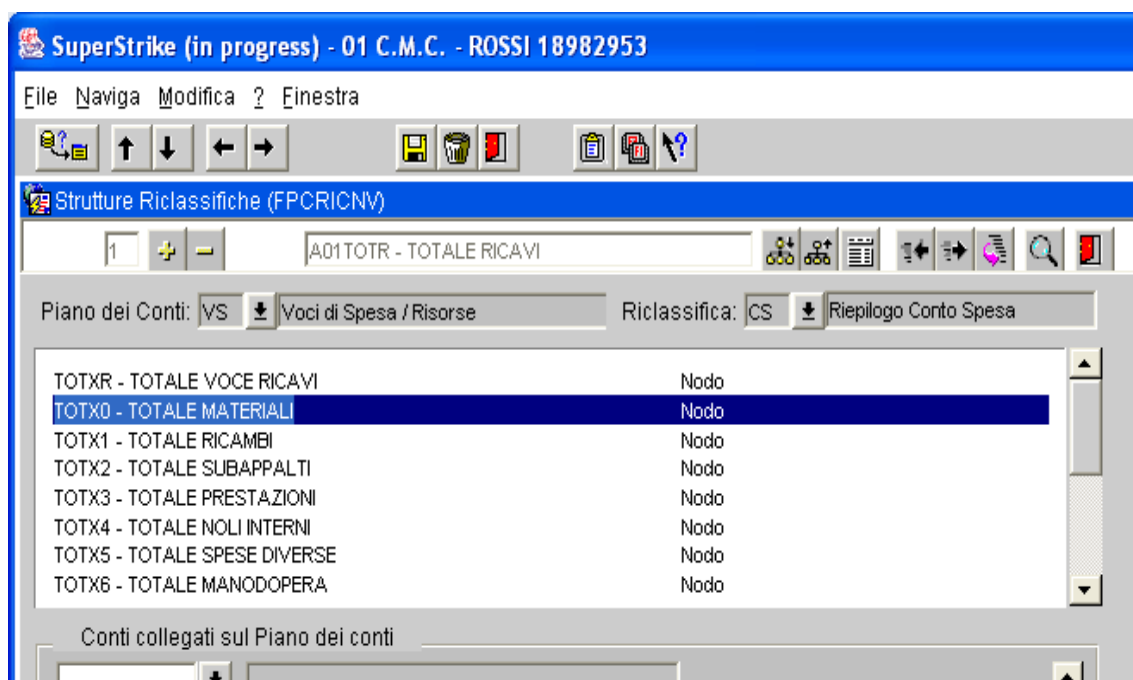
#### STRUTTUA RICLASSIFICHE

Riclassifica **CS = Voci di Spesa**

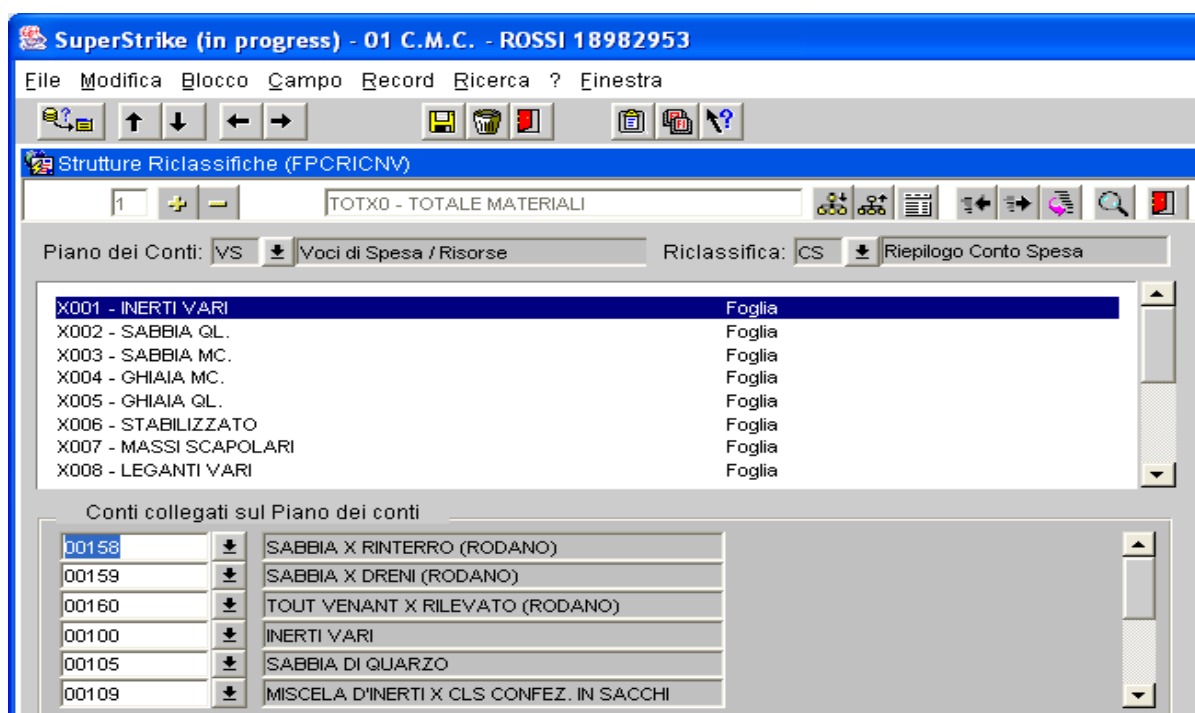
**OGNI** creazione di **VOCI DI SPESA** deve essere **RICLASSIFICATO** nel seguente modo:



(Scendiamo di un livello)



**Ad ogni Nodo, Materiali, Ricambi, Prestazioni, ecc. riclassifichiamo la voce di spesa creata nel seguente modo:**

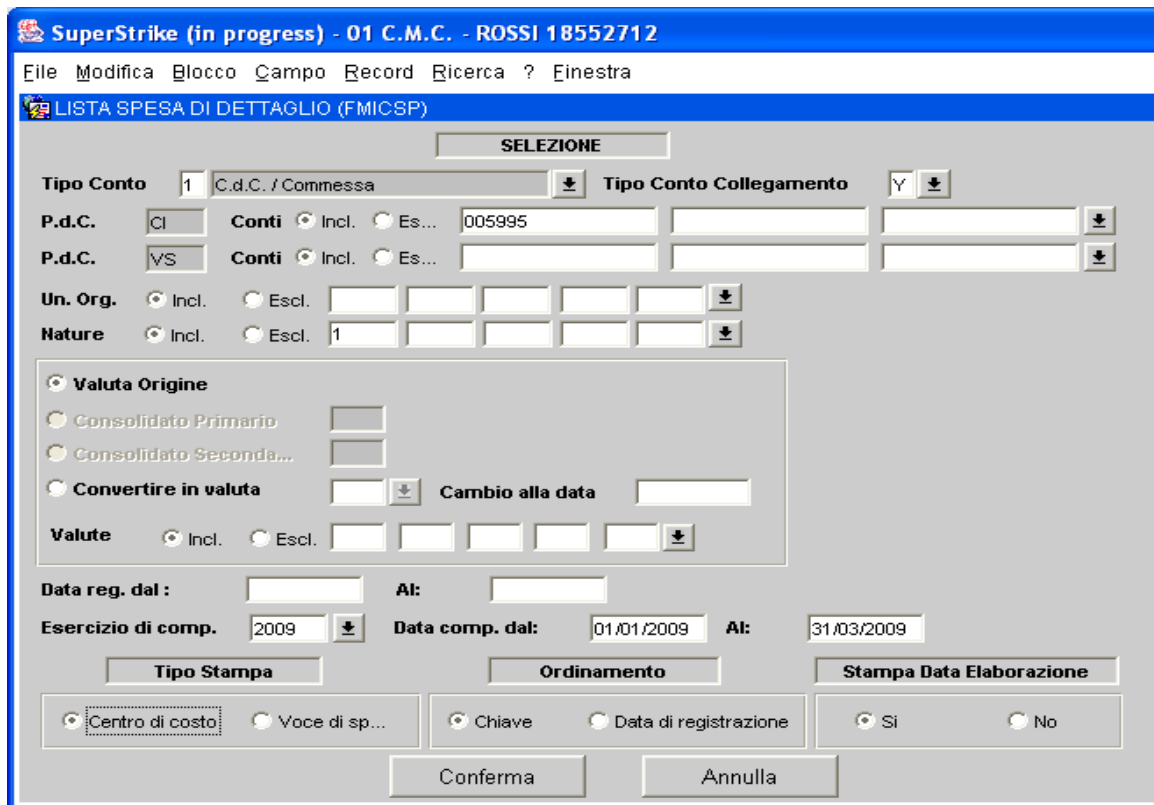


## 5. STAMPE CO.IN (ELABORAZIONE)



### Lista Spesa di Dettaglio

Permette di richiedere tutta la movimentazione dei centri di costo / sottocentri al **massimo** dettaglio.



**Descrizione dei campi da compilare:**

**Tipo Conto** : 1 Cdc / Commessa

**Tipo Conto Collegamento** : **Y** (Gli Y sono dei conti di collegamento la cui movimentazione va esclusa dalla selezione). Vengono utilizzati per capitalizzazioni o come contropartita di scarico delle procedure integrate.

**P.d.C. CI** : **Codice o centro di costo** di cui si vuole la lista spesa di dettaglio.

**Natura :** **1** Movimenti Certi. Lasciando il campo libero totalizza anche le movimentazioni temporanee/simulate.

**Esercizio:** **Esercizio** di riferimento per la lista spese. Lasciato libero elabora tutta la movimentazione da inizio commessa fino al periodo di riferimento.

**Periodo:** **Periodo di riferimento** (obbligatorio) per la lista spese.

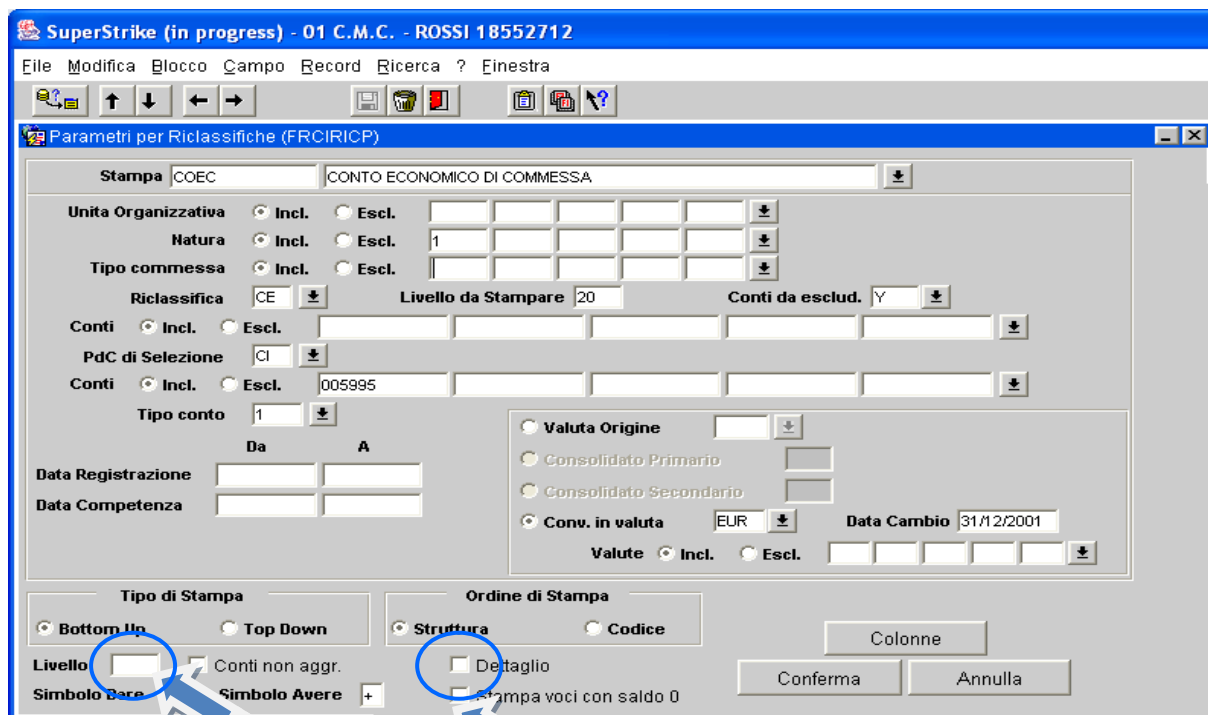
**Conferma.** Ok.

### Saldi per Riclassific a CdC

Permette di richiedere il **CONTO ECONOMICO** di una commessa / centro di costo.



### Descrizione dei campi da compilare:



E' **IMPORTANTE** notare la riclassifica di questa stampa **CE** – Come abbiamo evidenziato nel capitolo precedente **ogni qual volta si crea un centro di costo va aggregato, l'aggregazione permette questo tipo di elaborazione.**

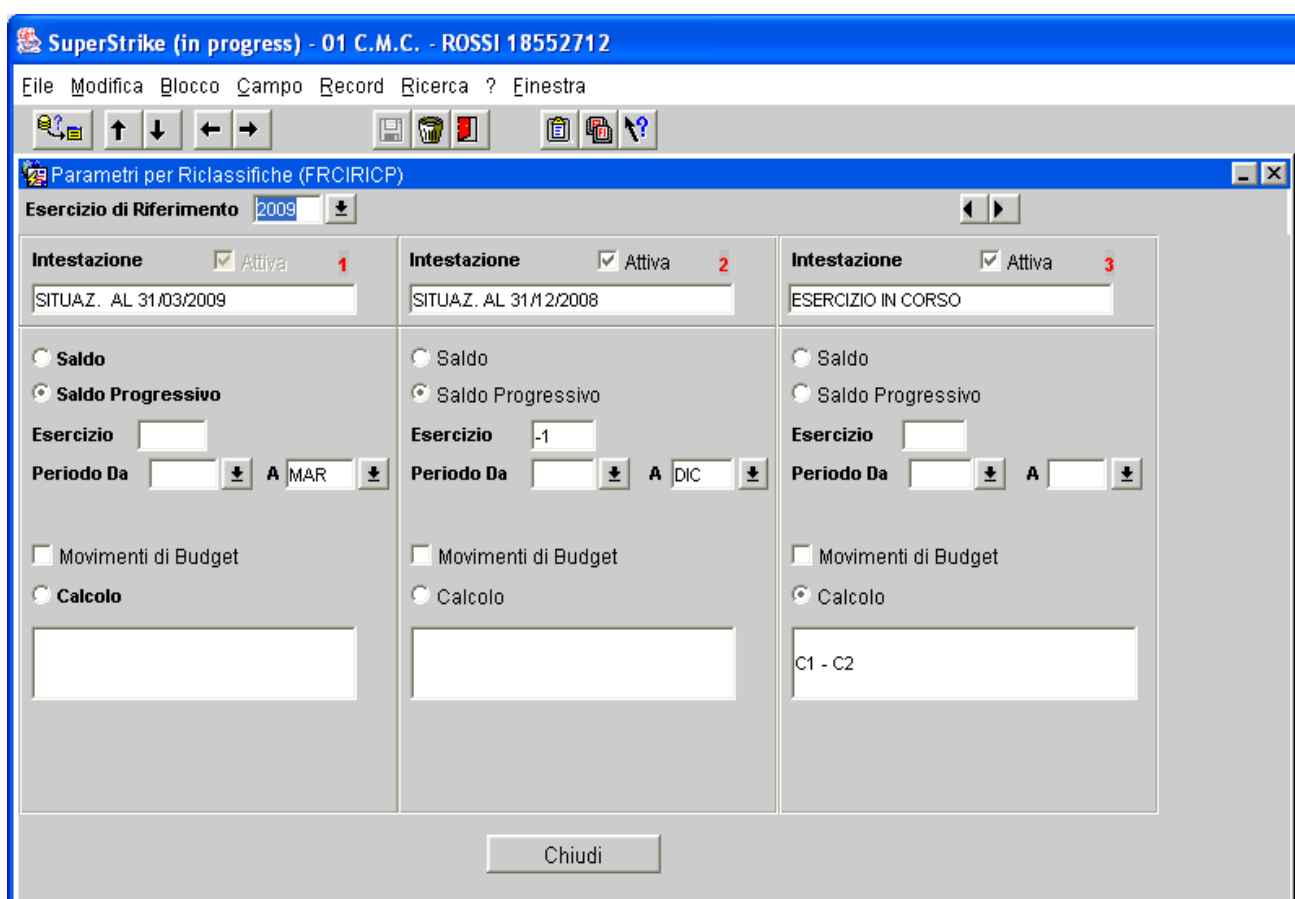
La maschera è già impostata occorre solo compilare:

**P.d.C. CI** : **Codice o centro di costo** di cui si vuole il conto economico.

**FLAG** sul parametro dettaglio genera l'esplosione di tutte le voci contenute nel report.

**Livello** compilato con 1 o 2 riclassifica il grado di esplosione delle voci di spesa alla 3 posizione anziché alla 5 posizione

Cliccare **Colonne** e modificare il periodo di richiesta.



SuperStrike (in progress) - 01 C.M.C. - ROSSI 1852712

File Modifica Blocco Campo Record Ricerca ? Finestra

Parametri per Riclassifiche (FRCIRICP)

Esercizio di Riferimento 2009

Intestazione	Intestazione	Intestazione
SITUAZ. AL 31/03/2009	SITUAZ. AL 31/12/2008	ESERCIZIO IN CORSO
<input type="radio"/> Saldo	<input type="radio"/> Saldo	<input type="radio"/> Saldo
<input checked="" type="radio"/> Saldo Progressivo	<input checked="" type="radio"/> Saldo Progressivo	<input type="radio"/> Saldo Progressivo
Esercizio	Esercizio -1	Esercizio
Periodo Da	Periodo Da	Periodo Da
<input type="checkbox"/> Movimenti di Budget	<input type="checkbox"/> Movimenti di Budget	<input type="checkbox"/> Movimenti di Budget
<input type="radio"/> Calcolo	<input type="radio"/> Calcolo	<input checked="" type="radio"/> Calcolo
		C1 - C2

Chiudi

Chiudi.

Si ritorna alla videata precedente. **Conferma. Ok.**

## Saldi per Riclassifica a VdS

Permette di richiedere l'elaborazione per riclassifica di Voce di Spesa.



The screenshot shows the SuperStrike software interface. The title bar reads "SuperStrike (in progress) - 01 C.M.C. - ROSSI 20012684". The menu bar includes "File", "Tabelle", "P.d.C.", "CoGe", "Fornitori", "Clienti", "Coln", "Magazzino", "Cespiti", "Soci", "Fideiussioni", "?", and "Finestra". The "Coln" menu is open, displaying the following options: "Tipi Movimento", "Protocolli CO.IN.", "Movimentazione", "Lista Movimenti", "Lista Spesa di Dettaglio", "Saldi per Riclassifica CdC", and "Saldi per Riclassifica VdS". The "Saldi per Riclassifica VdS" option is highlighted in blue.

Esistono 2 tipi di elaborazioni:

**1 – Lista spesa di Extra Sintesi – LSEX**

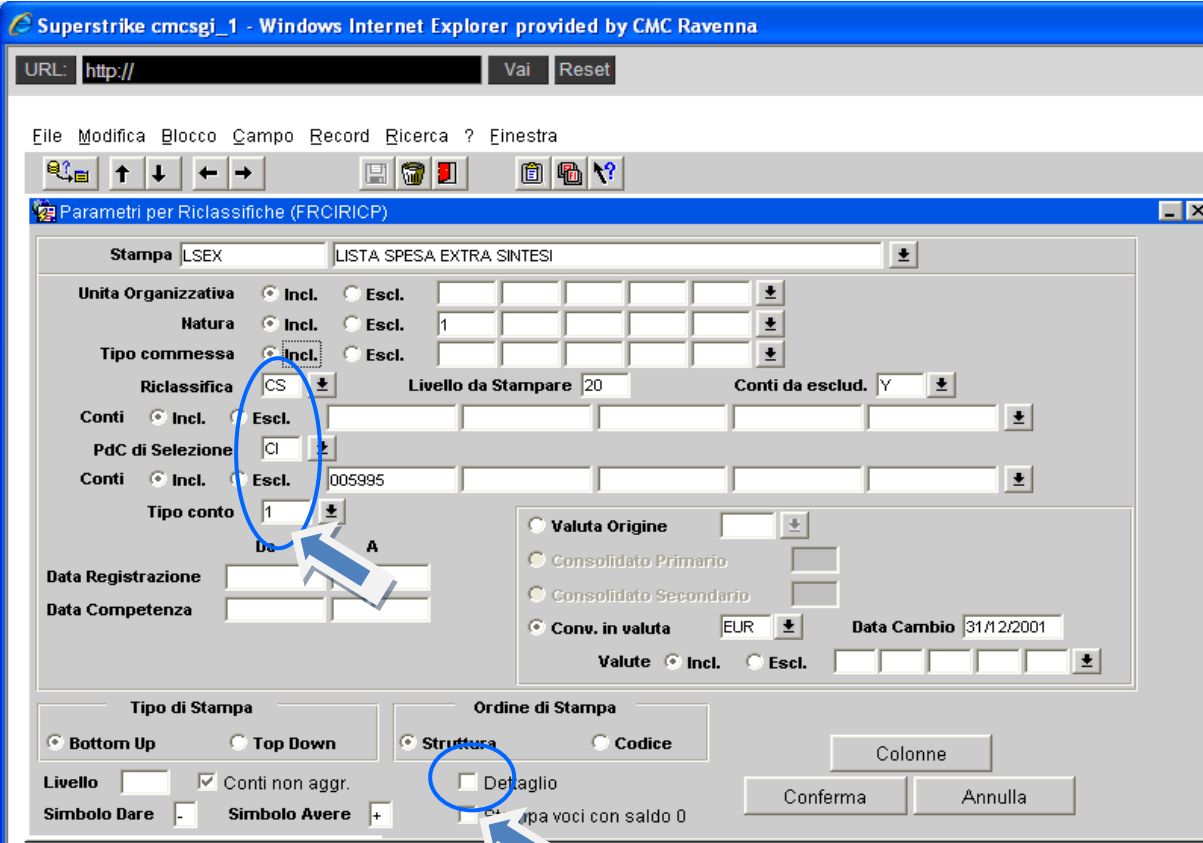
**(livello di analisi per centro di costo)**

**2 – Lista spesa di Sintesi – LSSI**

**(livello di analisi per sottocentro di costo)**



## 1 – Lista spesa di Extra Sintesi LSEX



E' **IMPORTANTE** notare la riclassifica di questa stampa **CS** Voci di Spesa – Come abbiamo evidenziato nel capitolo precedente **ogni qual volta si crea una voce di spesa v` aggregata e l'aggregazione permette questo tipo di elaborazione.**

Il tipo conto **1** evidenzia che la richiesta di questo report è a livello di Centro di Costo.

La maschera è già impostata occorre solo compilare:

P.d.C. CI : **Codice o centro di costo** di cui si vuole la lista spesa di extra-sintesi.

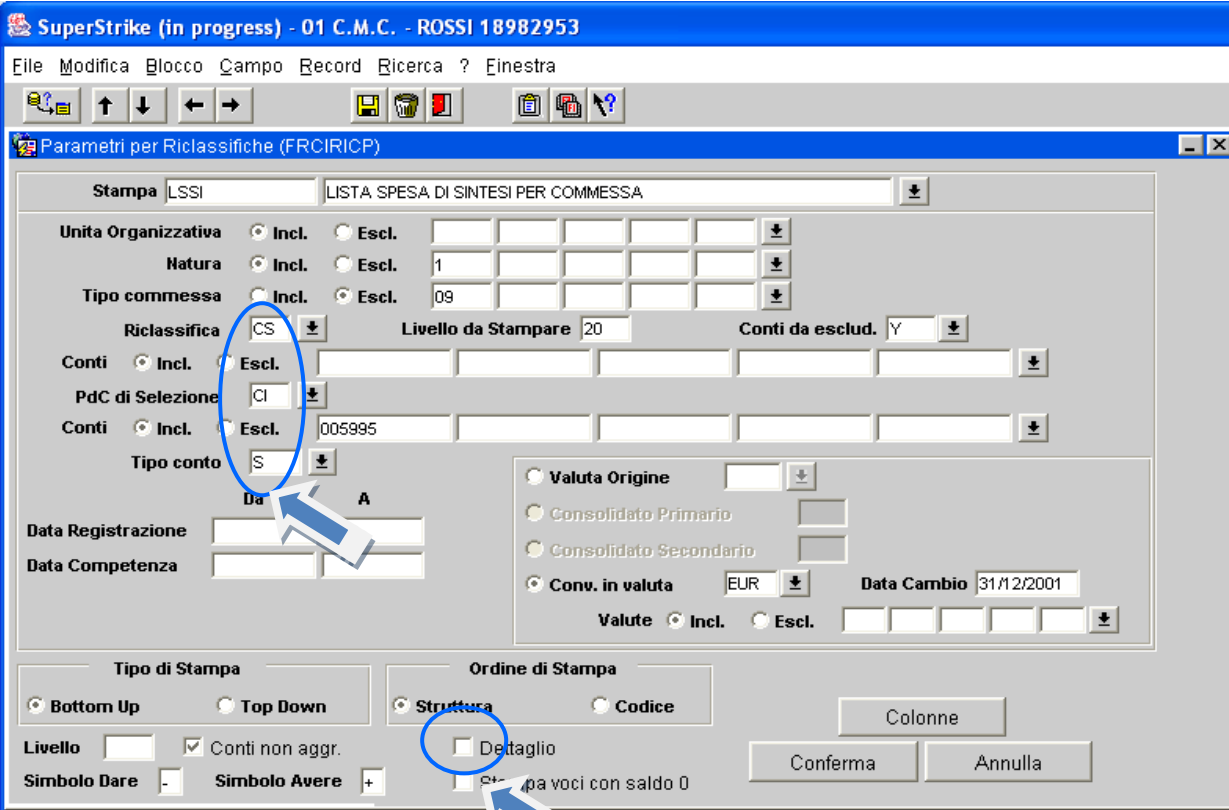
**FLAG sul parametro dettaglio genera l'esplosione di tutte le voci contenute nel report.**

Cliccare **Colonne** e modificare il periodo di richiesta.

Chiudi.

Si ritorna alla videata precedente. **Conferma. Ok.**

## 2 – Lista spesa di Sintesi LSSI



E' **IMPORTANTE** notare la riclassifica di questa stampa **CS** Voci di Spesa – Come abbiamo evidenziato nel capitolo precedente **ogni qual volta si crea una voce di spesa v` aggregata e l'aggregazione permette questo tipo di elaborazione.**

Il tipo conto **S** evidenzia che la richiesta di questo report è a livello di Sottocentro di Costo.

La maschera è già impostata occorre solo compilare:

P.d.C. CI : **Codice o centro di costo** di cui si vuole la lista spesa di extra-sintesi.

**FLAG sul parametro dettaglio genera l'esplosione di tutte le voci contenute nel report.**

Cliccare Colonne e modificare il periodo di richiesta.

Chiudi.

Si ritorna alla videata precedente. Conferma. Ok.

## 6. MOVIMENTAZIONE CO.IN



SuperStrike (in progress) - 01 C.M.C. - ROSSI 20012684

File Tabelle P.d.C. CoGe Fornitori Clienti **Coln** Magazzino Cespiti Soci Fideiussion

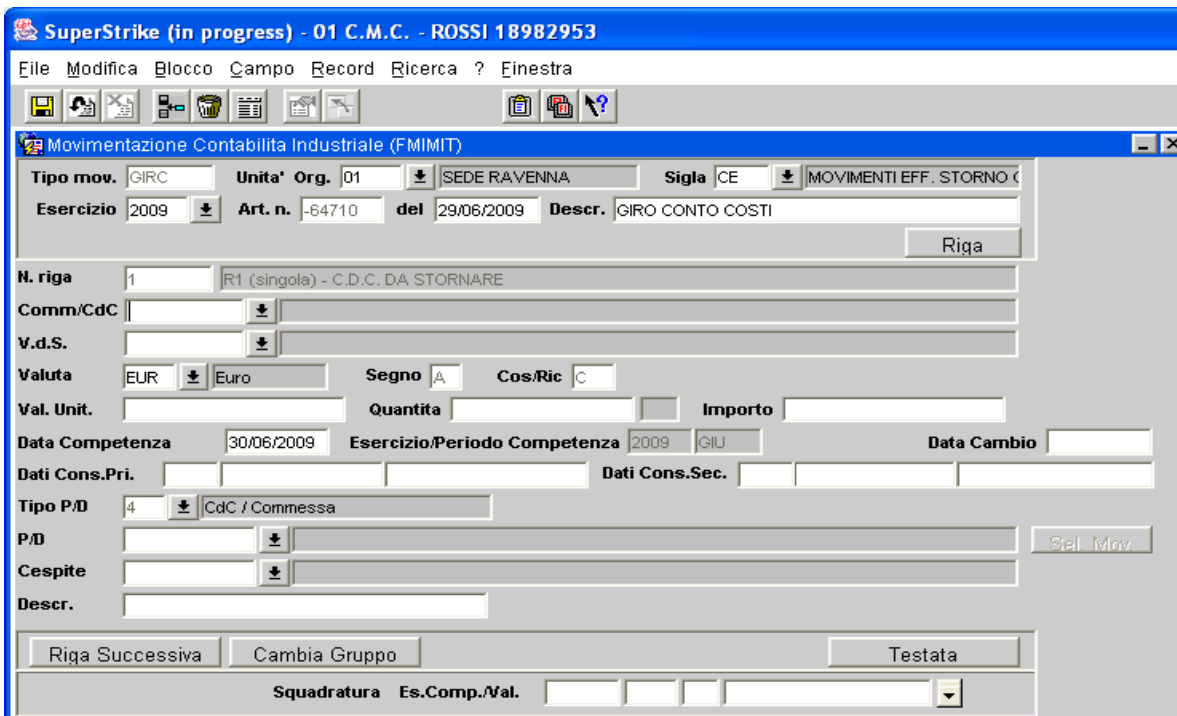
Tipi Movimento  
Prptocolli CO.IN.

**Movimentazione**

Esistono dei Tipi Movimento creati per rettificare la movimentazione di contabilizzazione proveniente dalla CO.GE. o dalla Gestione Magazzino.

GIRC – Giro conto COSTI

GIRR – Giro conto RICAVI



SuperStrike (in progress) - 01 C.M.C. - ROSSI 18982953

File Modifica Blocco Campo Record Ricerca ? Finestra

Movimentazione Contabilità Industriale (FMIMIT)

Tipo mov. GIRC Unita' Org. 01 SEDE RAVENNA Sigla CE MOVIMENTI EFF. STORNO (

Esercizio 2009 Art. n. -64710 del 29/06/2009 Descr. GIRO CONTO COSTI

Riga

N. riga 1 R1 (singola) - C.D.C. DA STORNARE

Comm/CdC

V.d.S.

Valuta EUR Euro Segno A Cos/Ric C

Val. Unit. Quantità Importo

Data Competenza 30/06/2009 Esercizio/Periodo Competenza 2009 GIU Data Cambio

Dati Cons.Pri. Dati Cons.Sec.

Tipo P/D 4 CdC / Commessa

P/D

Cespite

Descr.

Riga Successiva Cambia Gruppo Testata

Squadratura Es.Comp./Val.

**Descrizione dei campi da compilare:**

**Comm/CdC:** Identifica il Centro di Costo (con relativo sottocentro) di **PROVENIENZA**.

**V.d.S.:** Identifica la Voce di Spesa con cui è stata caricata la movimentazione.

**Val.Unit. / Quantità / Importo :** come da movimentazione.

**P/D :** Identifica il Centro di Costo (con relativo sottocentro ) di **DESTINAZIONE**.

**Descrizione:** La descrizione deve contenere i riferimento dell'articolo rettificato.