

Peregrine | AssetCenter 4.3

Gestione dei costi

© Copyright 2004 Peregrine Systems, Inc.

Tutti i diritti riservati.

Le informazioni contenute nel presente documento sono proprietà di Peregrine Systems, Incorporated, e possono essere utilizzate o comunicate soltanto con autorizzazione scritta di Peregrine Systems, Inc. Per la riproduzione di tutto o parte del manuale è necessario l'accordo scritto di Peregrine Systems, Inc. La presente documentazione menziona vari prodotti e le loro marche relative. La maggior parte dei prodotti sono marchi depositati dai loro rispettivi proprietari.

Peregrine Systems® e AssetCenter®, sono marchi depositati della Peregrine Systems, Inc.

I software descritti nel manuale vengono forniti con un contratto di licenza tra Peregrine Systems, Inc., e l'utente finale; devono pertanto essere utilizzati secondo i termini di questo contratto. Le informazioni contenute nel presente documento possono essere modificate senza preavviso e non obbligano a nulla la Peregrine Systems, Inc. Contattare il servizio clientela della Peregrine Systems, Inc. per verificare la data dell'ultima versione del documento.

I nomi di persone e di aziende citate nel manuale, nel database fornito a titolo di esempio o nelle visite guidate sono fittizi e destinati ad illustrare l'utilizzazione dei programmi. Qualsiasi somiglianza con aziende o persone esistenti o esisteranno è una pura coincidenza.

Per qualsiasi informazione tecnica su questo prodotto o per richiedere ulteriore documentazione su un prodotto di cui si possiede la licenza, contattare il servizio clientela della Peregrine Systems, Inc. inviando un e-mail al seguente indirizzo: support@peregrine.com.

Per qualsiasi commento o suggerimento sul presente documento, contattare l'ufficio che si occupa delle pubblicazioni tecniche della Peregrine Systems, Inc. inviando un e-mail al seguente indirizzo: doc_comments@peregrine.com.

Questa edizione viene applicata alla versione 4.3 del programma coperto dal contratto di licenza.

AssetCenter

Introduzione (Finanze)	11
A chi è destinato il modulo Finanze	11
A cosa serve il modulo Finanze	11
Come utilizzare il presente manuale	12
Capitolo 1. Valori monetari	13
Valute	13
Tasso di cambio	15
Modifica dei campi monetari	17
Regole di conversione tra valute	18
Calcolo dei valori di cambio	21
Utilizzazione limitata delle valute multiple	22
Capitolo 2. Spese	23
Principi generali delle spese	23
Budget	28
Centri di costo	34
Linee di spesa	34
Ventilazione tra centri di costo	37
Capitolo 3. Associazione delle immobilizzazioni contabili	43

Associare gli asset del database AssetCenter e le immobilizzazioni contabili . . .	44
Descrizione di un'immobilizzazione	45
Capitolo 4. Tasse	47
Parti del software che implicano le tasse	47
Concetti e caso pratico	49
Instaurazione del calcolo delle tasse	52
Dichiarazione delle tasse collegate alle ubicazioni	53
Dichiarazione della modalità di calcolo delle tasse da versare sugli affitti . . .	55
Utilizzazione delle tasse nel ciclo d'acquisizione	61
Capitolo 5. TCO (Total Cost of Ownership)	65
Costi riportati nel calcolo del TCO	65
Gestione del TCO in AssetCenter	67
Valutazione del TCO	69
Capitolo 6. Rifatturazione	73
Instaurare un sistema di rifatturazione	74
Risolvere gli eventi di un sistema di rifatturazione	79
Esempio pratico	79
Capitolo 7. Glossario (Finanze)	85
Spese	85
Ammortamenti	91
Tasse	92
TCO	94
Rifatturazione	94
Capitolo 8. Riferimenti	97
Menù e schede (Finanze)	97
Icone della barra degli strumenti (Finanze)	103
Opzioni dell'interfaccia (Finanze)	103
Tabelle (Finanze)	103
Relazioni di dipendenza tra tabelle (Finanze)	106
Liste (Finanze)	110
Campi calcolati (Finanze)	111
Contatori (Finanze)	111
Azioni e procedure guidate (Finanze)	112
Moduli di AssetCenter Server (Finanze)	112
Dati di sistema e dati tecnici (Finanze)	113
Report e moduli (Finanze)	114

Azioni automatiche (Finanze)	114
API (Finanze)	114
Viste (Finanze)	115
Documentazione ulteriore (Finanze)	115
Indice	117

Lista delle Figure

2.1. Budget - composizione	24
2.2. Budget - nomenclatura	25
2.3. Centro di budget - struttura	26
2.4. Centri di budget e budget - strutturazione	27
2.5. Centro di costo - finestra dei dettagli	34
2.6. Ventilazione tra centri di costo	38
3.1. Immobilizzazione - finestra dei dettagli	44
5.1. Costi di un'attività interna di gestione associata a un intervento - finestra dei dettagli	71
6.1. Condizioni di rifatturazione	80

Lista delle Tabelle

4.1. Elaborazioni automatiche sulle tasse	62
8.1. Menù e schede (Finanze) - elenco	97
8.2. Tabelle (Finanze) - elenco	103
8.3. Relazioni di dipendenza tra tabelle (Finanze) - schema	107
8.4. Liste (Finanze) - elenco	110
8.5. Contatori (Finanze) - elenco	111
8.6. Documentazione ulteriore (Finanze) - elenco	115

Introduzione (Finanze)

PREFAZIONE

A chi è destinato il modulo Finanze

Il modulo Finanze è destinato soprattutto a quelle strutture aziendali che monitorano le spese.

È di solito compito delle seguenti figure:

- Il responsabile delle finanze
- L'amministratore

A cosa serve il modulo Finanze

Il modulo Finanze consente di effettuare i seguenti task:

- Elaborare i budget
- Monitorare le spese
- Monitorare le immobilizzazioni
- Generare le fatture interne

Gestire questi fattori consente di:

- Sapere come è utilizzato il capitale

- Di ottimizzare i costi

Come utilizzare il presente manuale

Capitolo Valori monetari

Per includere valute e tassi di cambio

Capitolo Spese

Per seguire le spese sulla base dei budget

Capitolo Associazione delle immobilizzazioni contabili

Per seguire le immobilizzazioni

Capitolo Tasse

Per integrare i tassi ai flussi finanziari

Capitolo TCO (Total Cost of Ownership)

Per utilizzare il TCO

Capitolo Glossario (Finanze)

Per automatizzare la rifatturazione in AssetCenter

La terminologia specifica al modulo Finanze è specialistica. Il glossario proposto contiene i termini chiave del software AssetCenter.

Consultare questo glossario per ben capire ciò che questi termini designano.

Capitolo Riferimenti

Questo capitolo contiene informazioni di riferimento esaustive e sistematiche.

Consultare il presente capitolo se si desidera conoscere tutti i componenti del software AssetCenter collegati al modulo Finanze, o per accedere a informazioni avanzate o complementari.

1 Valori monetari

CAPITOLO

Ogni valore monetario può essere immesso nella valuta desiderata, purché questa valuta sia stata precedentemente definita in AssetCenter e che siano stati definiti i tassi di cambio tra valute.

Con AssetCenter è possibile visualizzare i valori di cambio nelle altre valute.

La gestione delle valute multiple dei valori monetari con AssetCenter consiste in:

- Definire le valute,
- Definire i tassi di cambio,
- Completare i campi monetari (AssetCenter calcola automaticamente i valori di cambio)

Valute

Si consiglia di definire le valute nella fase di installazione di AssetCenter.

Per accedere alla tabella delle valute, selezionare il menu **Finanze/ Valute**.

Nei dettagli di una valuta ci sono tre campi che servono a definire la valuta: nome, sigla e simbolo.

I dettagli propongono due campi che definiscono il formato degli importi espressi in una valuta:

- Il campo **Precisione (Nome SQL : sPrecision)** fissa il numero di decimali che devono includere gli importi.
- Il campo **Posizione del simbolo (Nome SQL : seSymbolPos)** indica la posizione del simbolo della valuta in relazione all'importo.

Valute particolari

È possibile definire tutte le valute desiderate. Alcune di queste valute sono considerate valute particolari:

- Le valute predefinite.
- Le valute di riferimento.
- La valuta Euro.

Valuta predefinita

La valuta predefinita viene automaticamente applicata ai valori monetari per i quali l'utente non immette la valuta.

Tale valuta è unica e la si specifica attivando la casella **Valuta predefinita** nei dettagli di una valuta

La valuta predefinita viene fissata nel campo **Valuta predefinita (nome SQL: DefCurrency)** della scheda **Profilo** dei dettagli di un dipendente. La valuta predefinita per un utente è prioritaria rispetto alla valuta predefinita nel database.

In altri termini un valore monetario senza valuta associata, applica la valuta per default per il database, nel caso in cui la valuta utilizzata da un dipendente non sia definita.

Valute di riferimento

Si possono fissare fino a due valute di riferimento per le quali i valori di cambio verranno calcolati automaticamente.

A questo scopo, basta attivare la casella **Valuta di riferimento 1** o **Valuta di riferimento 2** nei dettagli di una valuta.

 **ATTENZIONE:**

Si consiglia di scegliere le valute di riferimento prima di salvare i dati nel database AssetCenter. In effetti se si definiscono le valute di riferimento dopo aver effettuato dei record nel database, i valori di cambio associati ai valori monetari di questi record non verranno aggiornati.

La valuta Euro

Se si desidera gestire le conversioni da o verso alcune valute della zona Euro, è necessario definire la valuta "Euro" mediante il menu **Finanze/ Valute**.

 **IMPORTANTE:**

Il valore del campo **Nome (nome SQL: Name)** della valuta "Euro" deve necessariamente essere "Eur".

Tasso di cambio

Per accedere alla tabella dei tassi di cambio, selezionare il menu **Finanze/ Tassi di cambio**.

Un tasso di cambio è caratterizzato da:

- La data in cui viene applicato.
- La valuta origine.
- La valuta destinazione.
- Il valore.
- Il tasso inverso.
- Il collegamento con la zona Euro.

Immissione dei tassi di cambio

Si possono immettere i tassi di conversione a seconda delle esigenze oppure importarli dal file di dati finanziari.

Tasso inverso

Quando si immette il tasso di cambio di una valuta A verso una valuta B, AssetCenter calcola automaticamente il tasso di cambio inverso della valuta B verso la valuta A.

Se si modifica leggermente il tasso di conversione (scarto inferiore o uguale all'1%), AssetCenter non ricalcola il suo tasso inverso. È quindi necessario modificare leggermente il tasso di cambio inverso affinché sia esatto.

Invece se si modifica il tasso di cambio in maniera più marcata (scarto rigorosamente superiore all'1%), AssetCenter ricalcola il tasso inverso.

Esempio

Il tasso di cambio tra due valute A e B equivale a 2. Il tasso inverso viene automaticamente calcolato da AssetCenter. Equivale a 0,5.

- Se il tasso inverso viene leggermente modificato, come ad esempio:

Tasso inverso = 0,505

Il tasso di cambio non viene modificato

- Invece se il tasso di cambio subisce una variazione più grande, come ad esempio:

Tasso inverso = 0,51

Il tasso di cambio viene ricalcolato:

Tasso di cambio A verso B = 1,960784

Caso della zona Euro

L'entrata in vigore della zona Euro il primo gennaio 1999 comporta delle conseguenze sul tasso di cambio. Sono autorizzati unicamente i tassi di cambio seguenti:

- I tassi di cambio dell'Euro verso una valuta della zona Euro.

AssetCenter consente di gestire le particolarità dei tassi di cambio associati alle valute della zona Euro. Se viene attivata la casella **Fa parte della zona Euro** nei dettagli di un tasso di cambio:

- Il campo **Valuta origine (nome SQL: SrcCurrency)** indica la valuta Euro. Non è modificabile.
- Il campo **Valuta destinazione (nome SQL: TargetCurrency)** ammetterà solo valute della zona Euro.
- È possibile immettere il tasso di conversione dell'Euro verso la valuta della zona Euro ma non il tasso inverso.

 **IMPORTANTE:**

Dall'entrata in vigore della zona Euro, i tassi di conversione di una valuta della zona Euro all'Euro non hanno più alcun senso. Vengono utilizzati solo i tassi di conversione dell'Euro alle valute della zona Euro.

- I tassi di cambio di una valuta esterna alla zona Euro all'Euro e tassi inversi.

 **IMPORTANTE:**

Dall'entrata in vigore della zona Euro, i tassi di conversione tra una valuta esterna alla zona Euro e una valuta della zona Euro (ad eccezione dell'Euro) sono obsoleti.

- I tassi di cambio tra due valute esterne alla zona Euro.

Raccomandazioni

Per poter trovare facilmente i tassi di cambio esistenti tra due valute e determinare facilmente quali sono quelli utilizzati nel calcolo dei valori di cambio, si raccomanda di immettere i tassi di cambio tra le due valute A e B sempre nello stesso senso.

Modifica dei campi monetari

Immettere un importo e la valuta nella quale è espressa. Cliccare sull'icona  del valore monetario per selezionare la valuta.

 **IMPORTANTE:**

Se non viene immessa nessuna valuta, verrà applicata la valuta predefinita.

Il menù di scelta rapida **Configura l'oggetto** consente di configurare un valore monetario attribuendogli un importo e una valuta per default.

Un controllo specifico dell'immissione della valuta viene definito nei dettagli.

Le frecce a destra di un campo monetario o quelle della tastiera consentono di aumentare o ridurre la cifra sulla quale è puntato il cursore.

Menu contestuale Converti in

La seguente procedura converte un importo in un'altra valuta:

- 1 Fare clic con il pulsante destro del mouse sul valore monetario.
- 2 Selezionare la voce **Converti in** del menu contestuale.
- 3 Selezionare la valuta adeguata nell'elenco che appare.
- 4 Il valore monetario viene convertito e visualizzato nella valuta che è stata selezionata.

I meccanismi di calcolo sono simili a quelli del calcolo dei valori di cambio. I tassi di conversione utilizzati sono automaticamente selezionati da AssetCenter.

Per ulteriori informazioni sull'argomento, consultare la parte intitolata "Regole di conversione tra valute".

Informazioni su un valore monetario

- Visibile in alcune finestre, un valore monetario con nome SQL "mXXX" contiene l'importo immesso.
Per ogni valore monetario esistono quattro sottocampi:
- Un campo con nome SQL "XXXCur" contiene la valuta associata a tale importo (cliccare su .
- I due campi con nome SQL "mXXXRef1" e "mXXXRef2" contengono i valori di cambio nelle valute di riferimento (cliccare su .
- Il campo con nome SQL "dtXXXCv" contiene la data di conversione (cliccare su .

Esempio: se il prezzo di acquisto di un asset è di 1000 euro e la data di conversione corrisponde al 1/10/2002:

- **Price** contiene 300 000.
- **PriceCur** contiene euro.
- **PriceRef1** e **PriceRef2** contengono i valori di cambio.
- **dtPriceCv** contiene 01/10/2002.

Regole di conversione tra valute

Per convertire un importo in un'altra valuta è necessario un tasso di cambio che si applica al momento della conversione.

Questa parte descrive le regole di selezione e d'utilizzazione dei tassi di conversione. Queste regole dipendono dalle valute da convertire.

Specificità della zona Euro

Dall'entrata in vigore dell'Euro, per convertire una somma espressa in valuta A verso una valuta B appartenente all'Euro, sarà obbligatoriamente necessario:

- 1 Convertire la somma in Euro.
- 2 Poi convertire tale somma espressa in Euro nella valuta B.

Se sono stati immessi in precedenza i tassi di conversione appropriati nei tassi di cambio, AssetCenter effettua le conversioni rispettando le regole di calcolo legali.

Le due valute fanno parte della zona Euro

Per convertire una somma espressa in valuta A verso una valuta B, appartenenti entrambe alla zona Euro:

- 1 AssetCenter converte la somma espressa nella valuta A in Euro. Il calcolo:
 - Utilizza l'inverso del tasso di conversione dell'Euro verso la valuta A.
 - Arrotonda il risultato a 3 decimali.
- 2 Poi AssetCenter converte la somma espressa in Euro nella valuta B. Il calcolo:
 - Utilizza il tasso di conversione dell'Euro verso la valuta B.
 - Arrotonda il risultato secondo il numero di decimali specificato nei dettagli della valuta B.

Una valuta fa parte della zona Euro, l'altra no

Se la valuta destinazione fa parte della zona Euro

Per convertire una somma espressa in valuta A verso una valuta B, in cui A non fa parte della zona Euro e B fa parte della zona Euro:

- 1 AssetCenter converte la somma espressa dalla valuta A in Euro. Il calcolo:
 - Utilizza il tasso di cambio della valuta A verso l'Euro alla data di conversione oppure il tasso inverso del tasso di cambio dell'Euro verso la valuta A.

- Arrotonda il risultato a 3 decimali.
- 2 Poi AssetCenter converte la somma espressa in Euro nella valuta B. Il calcolo:
 - utilizza il tasso di conversione dell'Euro verso la valuta B.
 - Arrotonda il risultato al numero di decimali specificato nei dettagli della valuta B.

La valuta origine fa parte della zona Euro

Per convertire una somma espressa nella valuta A verso una valuta B, in cui A fa parte della zona Euro e B non fa parte della zona Euro:

- 1 AssetCenter converte la somma espressa nella valuta A in Euro. Il calcolo:
 - Utilizza l'inverso del tasso di conversione dell'Euro verso la valuta A
 - Arrotonda il risultato a 3 decimali.
- 2 Poi AssetCenter converte la somma espressa in Euro nella valuta B. Il calcolo:
 - Utilizza il tasso di conversione dell'Euro verso la valuta B.
 - Arrotonda il risultato al numero di decimali specificato nei dettagli della valuta B.

Valute non facenti parte della zona Euro

Per selezionare il tasso di conversione adeguato tra una valuta A e una valuta B, AssetCenter si serve della data di conversione e si basa sulle seguenti regole:

- Se esiste un tasso di cambio definito alla data di conversione secondo il quale A è la valuta origine e B la valuta destinazione, AssetCenter utilizza questo tasso.
- Altrimenti, se esiste un tasso di cambio secondo il quale la valuta B è valuta origine e A la valuta destinazione alla data di conversione; AssetCenter utilizza il tasso inverso di questo tasso. Questo viene indicato nel campo "1 A = x B" dei dettagli del tasso di cambio della valuta B verso la valuta A.
- In caso contrario AssetCenter non calcola nessun valore di cambio.

Esempio:

- Il tasso di cambio della valuta A verso la valuta B in data 01/07/2002 vale "1 A = 6 B".
- Il tasso di cambio della valuta B verso la valuta A in data 01/08/2002 vale "1 B = 0,2 A".
- Il 01/09/2002, per convertire 100 A verso la valuta B, AssetCenter utilizzerà il tasso di cambio "1 A = 6 B", ottenendo il risultato 600 B.

Calcolo dei valori di cambio

Questa parte descrive in modo dettagliato i seguenti punti:

- Principio
- Data di conversione
- Aggiornamento

Principio

Appena viene indicato un valore monetario, AssetCenter calcola automaticamente i valori di cambio nelle valute di riferimento.

Basta cliccare sull'icona  a destra dell'importo per visualizzare la finestra dei valori in valuta che indica la data di conversione, l'importo, i valori di cambio espressi nelle valute di riferimento.

Il calcolo automatico dei valori di cambio fa intervenire:

- La data di conversione.
- I tassi di conversione effettivi alla data in questione tra la valuta con la quale è stato immesso il valore monetario e le valute di riferimento.

Data di conversione

La data di conversione determina il tasso di conversione da applicare.

Per ogni valore di tipo monetario, la data di conversione viene memorizzata nel campo con nome SQL "dtxxxCv" associato al valore monetario.

È possibile associare un valore predefinito a questo campo che verrà automaticamente completato appena il valore monetario viene definito. Per default, la data di conversione associata a tutti i valori monetari è la data attuale.

Per stabilire i valori predefiniti dei campi in cui vengono memorizzate le date di conversione associate ai valori monetari, utilizzare AssetCenter Database Administrator.

Aggiornamento dei valori di tipo monetario

Se si aggiornano i valori di cambio e si modifica poi un valore di tipo monetario, le modifiche apportate ai valori di cambio saranno perse.

AssetCenter aggiorna i valori di cambio del database:

- Se si modificano i tassi di cambio.
- Se vengono calcolate date di conversione tramite script e se i valori dei campi usati in questi script vengono modificati.

Non esistono elaborazioni automatiche che riportino queste modifiche sui valori di cambio.

A tal fine è possibile per esempio definire schemi di workflow.

Utilizzazione limitata delle valute multiple

Se non si desidera utilizzare tutte le funzionalità della gestione delle valute multiple, si hanno due possibilità:

- Non si definisce nessuna valuta. In tal caso:
 - I valori monetari contengono solamente importi senza valuta.
 - La formattazione dei valori monetari rispetta la formattazione definita nel pannello di configurazione di Windows (scheda **Currency** del menu **Regional settings**). Un comando specifico facilita l'immissione degli importi.
 - I quattro altri campi (valuta, due valori di cambio, data di conversione) associati a un campo monetario rimangono vuoti nel database.
- Oppure si creano valute senza definire nessuna valuta di riferimento. In tal caso:
 - Si può definire una formattazione diversa per valuta.
 - Nel database, un campo contiene il valore monetario, un altro contiene la valuta e gli altri tre campi che memorizzano i valori di cambio e la data di conversione non sono completati.

2 | Spese

CAPITOLO

Il presente capitolo spiega come descrivere e gestire le spese con AssetCenter.

Principi generali delle spese

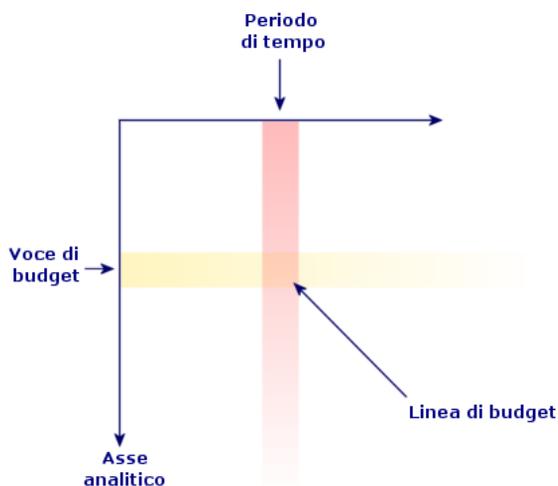
Questa sezione illustra l'ambiente tecnico associato alla gestione delle spese.

Introduzione ai budget

Un budget è costituito dall'anticipo delle entrate e delle uscite in un dato periodo (in generale l'anno che segue) per ogni categoria di voce di budget. Di conseguenza un budget si snoda su due assi:

- 1 Un asse temporale suddiviso secondo le regole di follow-up e di reporting proprie all'azienda (per trimestre, semestre, mese,...).
- 2 Un asse analitico che raggruppa le varie voci di budget indicate dall'azienda.

Figura 2.1. Budget - composizione



 **NOTA:**

È possibile immaginare un budget come una tabella a due dimensioni in cui:

- Una colonna corrisponde a un dato periodo (per esempio: Primo Trimestre, Secondo Trimestre, ecc.),
- Una linea corrisponde a una suddivisione per voce di budget (per esempio: Trasferte, Trasferte estere, Consulting, ecc.).
- Una cella che contiene un importo corrisponde a una linea di budget (per esempio: l'importo anticipato per le trasferte del primo trimestre è di 10.000 euro). L'importo di una linea di budget indicato in una cella in contabilità viene chiamato accantonamento; rappresenta una somma da assegnare.

Per ragioni di nomenclatura e di organizzazione vengono introdotte le seguenti nozioni:

- Sull'asse analitico:
 - Una voce di budget è composta da una o più voci analitiche. Continuando con l'esempio precedente, la voce di budget Spostamenti interni può riunire le voci analitiche Trasferte in Francia, Trasferte all'estero.

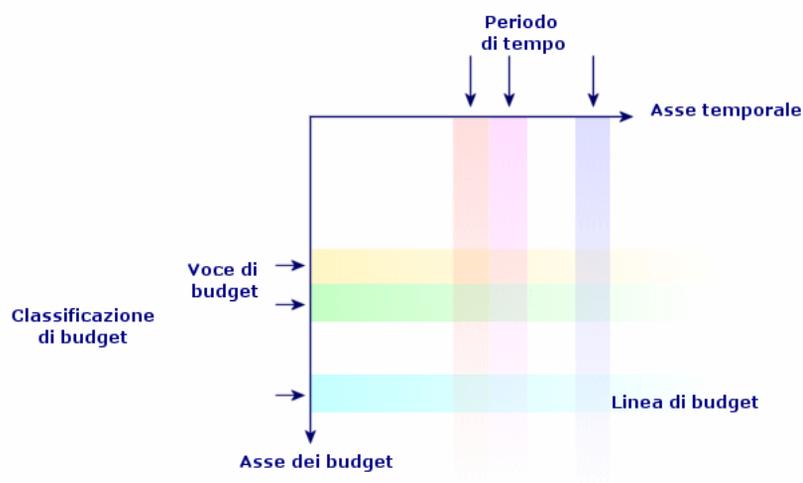
- Una classificazione di budget riunisce voci di budget. Per esempio la classificazione Spostamenti può riunire le voci di budget Spostamenti interni e Spostamenti esterni.

 **NOTA:**

È raccomandabile che una classificazione di budget riunisca (tramite voci di budget) l'integralità delle voci analitiche. In caso contrario alcune uscite o entrate anticipate non verranno considerate in un budget. AssetCenter non effettua controlli su questa regola tecnica.

- Sull'asse temporale:
 - Una suddivisione temporale è un raggruppamento di periodi temporali definiti all'interno dell'impresa.
 - Un esercizio riunisce varie suddivisioni temporali. In genere copre un anno intero (solare, fiscale o di esercizio a seconda dei casi).

Figura 2.2. Budget - nomenclatura



A livello aziendale di solito i budget sono definiti su un anno di esercizio. Tuttavia esiste una struttura fissa che riunisce i vari budget annuali come illustra lo schema che segue. Un centro di budget corrisponde la maggior parte delle volte a un servizio della società.

Figura 2.3. Centro di budget - struttura

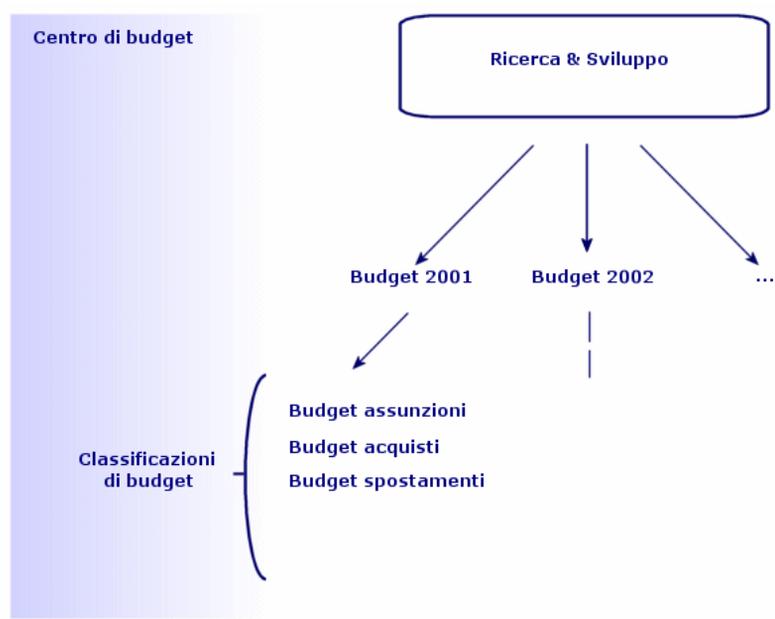
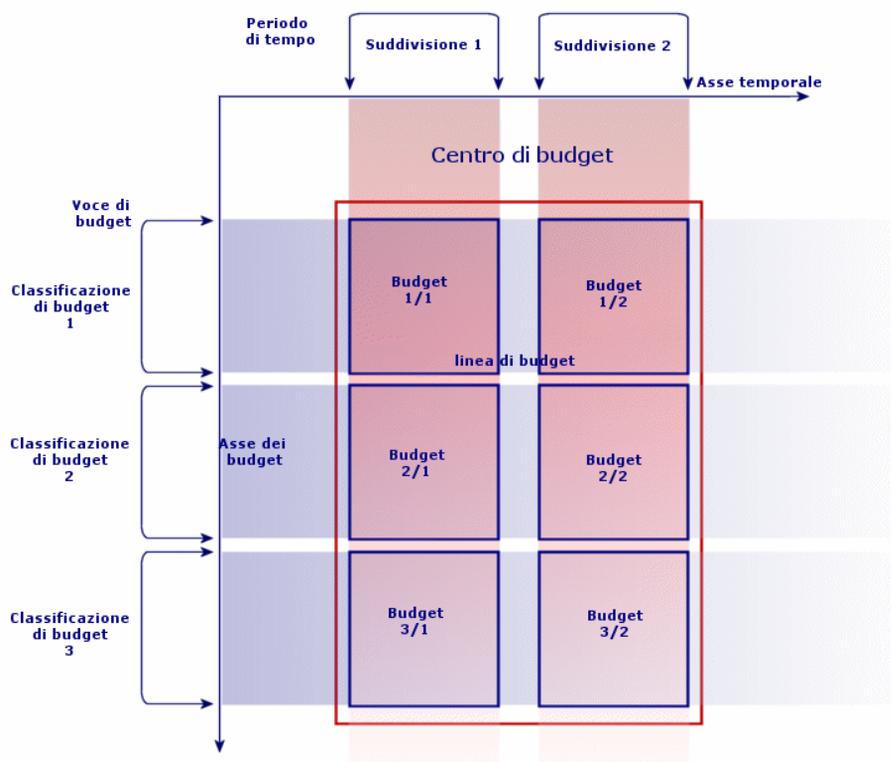


Figura 2.4. Centri di budget e budget - strutturazione



Teoricamente è possibile assimilare un centro di budget a un centro di costo: la loro durata è indeterminata ma gli elementi che li compongono sono strettamente legati a periodi temporali.

Introduzione ai centri di costo

Un centro di costo serve a riunire l'insieme delle spese effettuate da un'unità aziendale (un servizio, ecc.).

Se si desidera effettuare una gestione dei budget, ogni centro di costo deve appartenere a un centro di budget.

Budget

Questo parte offre un'introduzione pratica all'impiego dei budget in AssetCenter.

Metodologia di strutturazione

Di seguito una metodologia di strutturazione di un sistema di budget in AssetCenter. A seconda delle caratteristiche aziendali, sarà necessario probabilmente optare per una strategia diversa. In questo caso è necessario seguire alla lettera le seguenti raccomandazioni:

- È assolutamente necessario creare tutti gli elementi che strutturano la gestione dei budget che dipendano o meno dall'asse temporale (Esercizio, Suddivisioni e Periodi) o da quello analitico (Classificazioni di budget, Voci di budget e Voci analitiche).
- Ogni classificazione di budget deve includere tutte le voci analitiche definite.

La metodologia illustrata consta delle seguenti fasi:

- Creare le informazioni relative all'asse temporale nel seguente ordine:
 - 1 Gli esercizi.
 - 2 Le suddivisioni temporali,
 - 3 I periodi temporali,
- Creare le informazioni collegate all'asse analitico nel seguente ordine:
 - 1 Le voci analitiche,
 - 2 Le classificazioni di budget.
 - 3 Le voci di budget,
- Creare i centri di budget.
- Creare i budget,

Esempio pratico

In questo esempio la società Software, specializzata in elaborazione di software, procede alla strutturazione della gestione dei budget dell'ufficio Ricerca e Sviluppo con AssetCenter. Le regole applicate a livello aziendale portano a una suddivisione temporale come quella che segue:

- Un periodo temporale corrisponde a un trimestre,

- Una suddivisione temporale corrisponde a un anno,
- L'esercizio copre l'anno fiscale in corso.

L'esempio pratico si occuperà solamente della creazione di un budget per gli spostamenti professionali (trasferte), nel seguente contesto:

- Le trasferte possono aver luogo in Francia o all'estero,
- Per l'Italia le trasferte possono avere come destinazione Milano o Roma.
Per l'estero le trasferte prevedono o Parigi o Londra.

Da questo contesto scaturiscono le seguenti informazioni utili alla strutturazione:

- Le voci analitiche elementari sono: Trasferte Roma, Trasferte Milano, Trasferte Parigi, Trasferte Londra
- Le voci di budget saranno: Trasferte Italia (che includono Trasferte Roma e Trasferte Milano), Trasferte Estero (che includono Trasferte Parigi e Trasferte Londra)
- La classificazione di budget è Trasferta.

È possibile ora procedere alla strutturazione del sistema in AssetCenter.

Creazione dell'asse temporale

In questa fase si creerà l'esercizio, la suddivisione temporale e i periodi temporali per l'esempio pratico. La procedura che segue ne illustra la creazione:

- 1 Selezionare il menù Finanze/Esercizi.
- 2 Cliccare su Nuovo e creare un nuovo record con i seguenti valori:

Campo	Valore
Nome	Anno Fiscale 2001
Inizio (scheda Generale)	04/01/2001
Fine (scheda Generale)	03/31/2002

- 3 Cliccare su Crea per convalidare il record.
- 4 Selezionare la scheda Suddivisioni. L'esercizio appena creato non contiene per il momento alcuna suddivisione. Cliccare sul pulsante  per aggiungere una suddivisione all'esercizio appena creato.
- 5 Immettere il valore 2001 come Nome per la suddivisione e cliccare su Aggiungi.
- 6 Cliccare su Modifica nei dettagli dell'esercizio per convalidare questa modifica.

- 7 Selezionare la suddivisione 2001 nella scheda Suddivisioni dei dettagli dell'esercizio e cliccare su  per visualizzarne i dettagli.
- 8 Sarà necessario ora creare i periodi associati alla suddivisione. Secondo i dati dell'esempio, questi periodi corrispondono a trimestri. Sarà quindi necessario creare quattro periodi diversi. Selezionare la scheda Periodi.
- 9 Cliccare sul pulsante  per aggiungere un periodo.
- 10 Inserire il valore Trimestre 1 come Nome e completare i campi Inizio e Fine con i seguenti valori:

Campo	Valore
Dal	04/01/2001
Al	06/30/2001

- 11 Cliccare su Aggiungi.
- 12 Ripetere le fasi da 9 a 11 per creare i periodi Trimestre 2, Trimestre 3 e Trimestre 4.
- 13 La creazione dell'asse temporale del budget è stata ultimata.

Creazione dell'asse analitico

In questa fase verranno creati i tre tipi di elementi che strutturano il budget: le voci analitiche, le voci di budget, le classificazioni di budget. La procedura di seguito illustrata guida alla creazione:

- 1 Selezionare il menù Finanze/Voci analitiche.
- 2 Creare quattro voci analitiche che hanno rispettivamente per Nome: Trasferte Roma, Trasferte Milano, Trasferte Parigi, Trasferte Londra
- 3 Selezionare il menù Finanze/Classificazioni di budget.
- 4 Cliccare su Nuovo e creare un nuovo record il cui Nome è Trasferte.
- 5 Nella scheda Voci di budget, cliccare su  per aggiungere una voce di budget alla nuova classificazione creata.
- 6 Immettere il valore Trasferte Italia nel campo Nome e cliccare su Aggiungi.
- 7 Ritornare alla finestra delle classificazioni di budget, cliccare su Modifica per convalidare le modifiche. Selezionare Trasferte Italia nell'elenco delle voci di budget e cliccare su  per visualizzarne i dettagli.
- 8 Cliccare ora sulla scheda Voci analitiche e aggiungere sequenzialmente le voci analitiche Trasferte Roma e Trasferte Milano tramite il pulsante . Cliccare su Modifica per convalidare le modifiche.

- 9 Ripetere le fasi da 5 a 8 per una voce di budget Trasferte Estero a cui dovranno essere aggiunte le voci analitiche Trasferte Parigi e Trasferte Londra.
- 10 Si è appena conclusa la creazione dell'asse analitico del budget.

Creazione del centro di budget

In questa fase si creerà il centro di budget Ricerca e Sviluppo per l'esempio pratico. La procedura di seguito illustrata guida alla creazione:

- 1 Selezionare il menù Finanze/Centri di budget.
- 2 Cliccare su Nuovo e immettere il valore Ricerca e Sviluppo per il campo Nome.
- 3 Cliccare sulla scheda Centri di costo e cliccare sul pulsante  per aggiungere un centro di costo le cui spese verranno attribuite al centro di budget Ricerca e Sviluppo. Selezionare il centro di costo Operazioni presente per default nel database di dimostrazione di AssetCenter, poi cliccare su Seleziona.

Creazione del budget

In questa fase si creerà il budget Trasferte per l'esempio pratico. La procedura di seguito illustrata guida alla creazione:

- 1 Sempre nei dettagli del centro di budget Ricerca e Sviluppo selezionare la scheda Generale e aggiungere un budget cliccando su .
- 2 Immettere i seguenti valori per il budget:

Campo	Valore
Nome	Per default il valore del campo riprende il valore del campo Nome del centro di budget. In questo caso: Ricerca e Sviluppo . Spostamento professionale
Suddivisione	Anno Fiscale 2001
Classificazione	Trasferte

- 3 Cliccare su Aggiungi.
- 4 È stato così creato il budget. Rimane solo da immettere le linee di budget, ossia le somme delle entrate e delle uscite anticipate per ogni voce del budget e per ogni periodo. Selezionare il budget appena aggiunto e cliccare su . Nei nuovi dettagli visualizzati selezionare la scheda **Linee** dei dettagli del budget Spostamenti professionali.

- 5 Saranno effettuati degli accantonamenti per le due voci di budget Trasferte Italia e Trsferte Estero in previsione delle somme che verranno effettivamente spese nel corso dell'esercizio 2001. Cliccare su  per aggiungere una linea al budget.
 - 6 Creare tutte le linee di budget desiderate facendo attenzione a completare i campi obbligatori Periodo (nell'esempio Trimestre 1, Trimestre 2, Trimestre 3 o Trimestre 4), Voce (Trasferte Italia o Trsferte Estero) e Nome (per l'identificazione della linea di budget; è possibile utilizzare lo stesso nome della voce di budget selezionata). Inserire anche una somma per l'accantonamento.
-

 **NOTA:**

Un budget possiede un campo Stato che consente di indicare se il budget è In preparazione, Convalidato o Concluso. Questo valore ha scopo puramente informativo e non è associato a nessuna elaborazione automatica in AssetCenter.

- 7 In questa fase è possibile ottenere un'anteprima del budget cliccando su Follow-up nella finestra dei budget. La procedura guidata che viene visualizzata propone un riepilogo delle linee di budget immesse e una visualizzazione grafica degli accantonamenti.

Follow-up di budget

Dopo aver elaborato una struttura di budget, AssetCenter consente di realizzare un follow-up delle spese effettuate nel quadro di un budget. Il meccanismo è il seguente:

- Qualsiasi spesa provoca teoricamente una linea di spesa.
-

 **NOTA:**

Alcune elaborazioni automatiche di AssetCenter, come il ciclo degli acquisti o la fatturazione, provocano la creazione, la modifica o la ventilazione delle linee di spesa. Per ulteriori informazioni su questo argomento è consigliabile consultare i manuali che descrivono queste funzionalità (manuale degli acquisti, contratti...) e il paragrafo [Linee di spesa](#) [pag. 34] del presente manuale.

- Una linea di spesa possiede:

- Un importo,
- Una Data di spesa, da cui si deduce il periodo temporale per la spesa,
- Una voce analitica, da cui si deduce la voce di budget della spesa,
- Un centro di costo per l'imputazione della spesa.
- Uno Stato per la spesa (In previsione, Realizzata, Realizzata e Convalidata)

Queste informazioni consentono di dedurre la linea di budget e il budget associato alla spesa.

- Se si clicca su Follow-up nei dettagli di un budget, una procedura guidata visualizza un grafico che riepiloga il rapporto tra spese e l'accantonamento del budget. Questo grafico viene visualizzato solo se la procedura guidata è a tutto schermo.

Esempio di follow-up

Per quanto riguarda l'esempio pratico precedente sarà necessario creare tre linee di spesa:

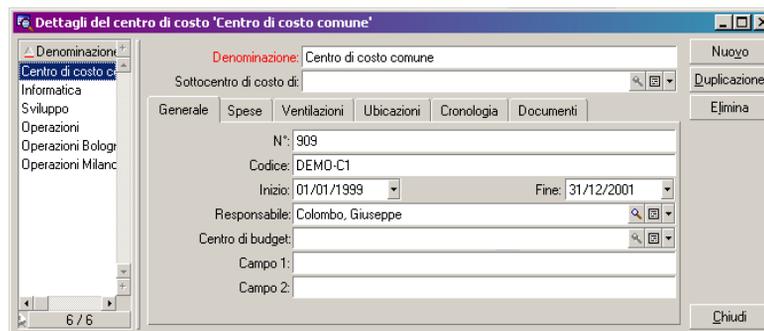
- 1 Selezionare il menù Finanze/Linee di spesa.
- 2 Creare tre linee di spesa con le informazioni della tabella seguente (scegliere la Denominazione che si desidera);

Campo	Linea di spesa n°1	Linea di spesa n°2	Linea di spesa n°3
Dare	4000	2000	950
Data di spesa	10/31/2001	6/25/2001	1/12/2002
Centro di costo	Operazioni	Operazioni	Operazioni
Voce analitica	Trasferta Parigi	Trasferta Milano	Trasferta Roma
Stato	Realizzata e convalidata	Realizzata	In previsione

- 3 In precedenza sono stati fatti degli accantonamenti per il budget Spostamenti professionali. Assicurarsi che sia stata creata una linea di budget per ogni periodo (trimestre nel nostro caso) e per ogni voce di budget (Trasferte Italia e Trasferte Estero).
- 4 Ritornare ai dettagli del budget e cliccare su Follow-up. La procedura guidata propone un confronto grafico delle spese preventivate e di quelle operazionali.

Centri di costo

Figura 2.5. Centro di costo - finestra dei dettagli



Ogni centro di costo individua le proprie linee di spesa e deve essere inteso in senso molto ampio come "centro d'imputazione".

I centri di costo di AssetCenter sono destinati a monitorare le spese (cash flow). Non hanno una dimensione contabile.

Consentono di raggruppare spese di varia origine, collegate all'acquisizione, alla manutenzione degli asset, alla formazione dei dipendenti, ai costi dei contratti di manutenzione o di assicurazione, ecc.

NOTA:

Ogni centro di costo possiede un codice, che può servire da chiave di associazione tra i record del database e quelli di altre applicazioni in caso d'importazione o di esportazione dati.

Linee di spesa

Le linee di spesa possono essere consultate tramite il menù **Finanze/Linee di spesa**. Inoltre la scheda **Spese** dei dettagli di un centro di costo mostra l'elenco delle (linee di) spese imputate loro.

Per calcolare la somma degli importi accreditati e addebitati da un elenco di linee di spesa, cliccare su .

A ogni nuovo affitto previsto da un contratto di leasing, o a ogni nuova ventilazione delle spese, AssetCenter Server genera automaticamente linee di spesa.

IMPORTANTE:

A ogni linea di spesa creata automaticamente, il campo **Stato** (**Nome SQL : seStatus**) non indica mai **Realizzata e convalidata**. Gli altri valori consentono quindi di verificare ed elaborare le linee di spesa non ancora convalidate.

Di seguito alcune operazioni di cui è necessario indicare il costo, ossia le spese da esse derivanti:

- L'acquisizione di una asset
- Un intervento, un'operazione di manutenzione
- Un contratto

Di seguito la procedura da seguire per associare una linea di spesa a qualsiasi entità che comporta un costo:

- 1 Visualizzare i dettagli dell'entità (asset, contratto, ecc.)
- 2 Selezionare la scheda **Costi**.
- 3 Se si clicca su  appaiono i dettagli della nuova linea di spesa.

Dettagli di una linea di spesa

La scheda **Generale** di una linea di spesa include tra le altre cose:

- Un campo **Dare** (**Nome SQL : mDebit**) e un campo **Avere** (**Nome SQL : mCredit**).

Il riporto di una somma tra gli avere rimette a zero la somma del dare e viceversa.

- Un campo **Stato** (**Nome SQL : seStatus**): la linea di spesa può essere **Realizzata, Realizzata e convalidata, In previsione**.

Qualsiasi linea creata automaticamente non è mai **Realizzata e convalidata**. Convalidare le linee che si desidera.

Il collegamento **Centro di costo** (**Nome SQL : CostCenter**) consente di assegnare la linea di spesa corrente a un centro di costo.

Creazione delle linee di spesa

Le linee di spesa possono essere create in più modi.

È possibile crearne liberamente dall'elenco delle linee di spesa cliccando su **Crea**. Sarà necessario allora indicare l'entità alla base della linea di spesa.

Creazione automatica

Linee di spesa vengono automaticamente aggiunte alla tabella delle linee di spesa per qualsiasi evento che genera una spesa.

L'importo della linea di spesa è calcolato automaticamente a partire dagli elementi disponibili.

Il campo **Stato** (**Nome SQL : seStatus**) della linea di spesa assume allora uno dei due valori: **Realizzata** o **In previsione**.

Creazione automatica di AssetCenter Server

AssetCenter Server genera automaticamente le linee di spesa collegate:

- agli affitti periodici dei contratti o degli asset.
- alle linee di pagamento dei prestiti effettuati per finanziare dei contratti.

L'importo delle linee di spesa è calcolato automaticamente a partire dalle informazioni disponibili nelle sottoschede degli affitti e dei prestiti dei dettagli dei contratti e degli asset.

AssetCenter Server genera automaticamente le linee di spesa ventilate su altri centri di costo.

Modifica delle linee di spesa

Se alcune informazioni relative alle spese vengono modificate dopo la creazione della linea di spesa e che la linea di spesa non è stata convalidata, AssetCenter propone di modificare la linea di spesa. Se la linea è stata convalidata, il record non può essere modificato.

Nel caso in cui la linea di spesa venga modificata dopo la creazione, le informazioni che erano state utilizzate nei dettagli di un elemento (di un contratto per esempio) per creare la linea di spesa non vengono modificate.

Cosequenze sulla ventilazione delle linee di spesa

- Se una linea di spesa L proviene dalla ventilazione di un'altra linea di spesa, la modifica manuale dell'importo della linea di spesa L non viene trasferito:
 - né sulle linee di spesa la cui ventilazione ha generato la linea di spesa L.
 - né sulle linee di spesa determinate dalla ventilazione della linea di spesa L.

ATTENZIONE:

Le modifiche vengono perse se la linea di spesa è ricalcolata automaticamente mediante AssetCenter Server, ad esempio in caso di eliminazione di un centro di costo.

- Se una linea di spesa non proviene dalla ventilazione di un'altra linea di spesa e l'importo non viene modificato, tale modifica viene allora trasferita sulle linee di spesa generate dalla ventilazione della linea di spesa.

Ventilazione tra centri di costo

Questo paragrafo descrive in che modo AssetCenter gestisce la ventilazione tra centri di costo:

Principi generali della ventilazione

Una linea di spesa può essere ventilata su vari centri di costo.

Per la ventilazione di una linea di spesa è necessario assegnarla a un centro di costo intermedio. Questo centro di costo definisce l'elenco dei centri di costo su cui deve essere ventilata la spesa e la percentuale di ventilazione associata a ogni centro di costo.

È possibile ventilare le spese su più livelli. Ad esempio, il centro di costo C1 viene ripartito su C2 e C3, C3 viene ripartito su C4 e C5, ecc.

Per convenzione, verrà chiamato "centro di costo sorgente" un centro ventilato su altri centri di costo e "centro di costo di destinazione" il centro di costo sul quale è ventilato il centro di costo d'origine.

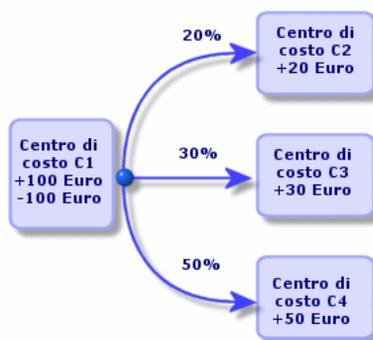
La ripartizione delle linee di spesa viene effettuata mediante AssetCenter Server.

AssetCenter Server ricerca le linee di spesa da ripartire e le ripartisce. La frequenza di sorveglianza delle linee di spesa viene indicata a livello delle opzioni di AssetCenter Server.

Quando una linea di spesa viene ventilata:

- Viene creata una linea di spesa in dare, che equivale alla linea di spesa ventilata, nel centro di costo sorgente.
- Nei centri di costo di ventilazione vengono create linee di spesa, in funzione delle percentuali di ventilazione.

Figura 2.6. Ventilazione tra centri di costo



Automatizzare la ventilazione delle linee di spesa

Perché la ventilazione delle linee di spesa funzioni, procedere come segue:

- 1 Lanciare AssetCenter Server.
- 2 Connettersi al database.
- 3 Selezionare **Attivare** nel menù **Azioni**.
- 4 Selezionare l'azione **Ventilare le linee di spesa nei centri di costo**.
- 5 Cliccare su **OK**.
- 6 Avviare AssetCenter.
- 7 Assegnare i centri di costo creati agli elementi AssetCenter oggetto delle linee di spesa.
- 8 AssetCenter Server effettua automaticamente la ventilazione delle linee di spesa.

Descrizione e calcolo delle ventilazioni

La descrizione della ventilazione associata a un centro di costo figura nella scheda **Ventilazioni** dei dettagli del centro di costo.

Aggiungere una linea di ventilazione per ogni centro di costo di destinazione.

Ogni linea di ventilazione presenta una data di inizio di ventilazione e una data finale, nonché una percentuale di ventilazione.

Precauzioni

- Nei dettagli di una linea di ripartizione, la data di inizio viene inclusa, la data finale viene esclusa. Ad esempio, se la data di inizio corrisponde al 01/01/1999 e la data finale al 01/04/1999, la ripartizione è valida dal 01/01/1999 al 31/03/1999.
- Ad una data prestabilita, la somma delle percentuali attribuite ai centri di costo di destinazione deve essere uguale al 100 %, con uno scarto di 0,1%.
- Un centro di costo sorgente non può figurare nella ventilazione associata a uno dei suoi centri di costo destinazione.

Calcolo delle linee di spesa

- Una volta applicate le percentuali di convalida, le spese vengono arrotondate a 0,1.
- Gli errori nell'arrotondamento vengono riportati sulla prima linea di spesa.

Nota sulla modifica dell'importo di una linea di spesa

- Se una linea di spesa L proviene dalla ventilazione di un'altra linea di spesa, la modifica manuale dell'importo della linea di spesa L non viene trasferito:
 - né sulle linee di spesa determinate dalla ventilazione della linea di spesa L.
 - né sulle linee di spesa la cui ventilazione ha generato la linea di spesa L.

 **ATTENZIONE:**

Le modifiche non vengono mantenute se la linea di spesa è ricalcolata automaticamente mediante AssetCenter Server, ad esempio in caso di eliminazione di un centro di costo.

- Se una linea di spesa non proviene dalla ventilazione di un'altra linea di spesa e l'importo non viene modificato, tale modifica viene allora trasferita sulle linee di spesa generate dalla ventilazione della linea di spesa.

Eliminazione di un centro di costo

Se l'opzione **Autorizzare l'eliminazione estesa** non è impostata su "Sì" nella finestra delle opzioni (**Modifica/ Opzioni**), è possibile eliminare un centro di costo a cui sono assegnate righe di spesa seguendo uno dei tre metodi riportati di seguito.

Eliminazione di tutti i record collegati

Quando un centro di costo viene eliminato, AssetCenter elimina:

- Le linee di spesa del centro di costo eliminato.
- Le linee di spesa derivanti dalla ventilazione associata al centro di costo eliminato.



NOTA:

Un agente AssetCenter modifica il campo **Stato della ventilazione** (nome SQL: **seSplitStatus**) perché venga indicata come "non ventilata" al livello delle linee di spesa che si trovano più a monte del ciclo di ventilazione e la cui ventilazione ha generato le linee di spesa del centro di costo eliminato (eventualmente dopo le ventilazioni intermedie).

Quando AssetCenter Server trova linee di spesa non ventilate ma che hanno generato linee di spesa di ventilazione, distruggerà tutte le linee di spesa derivanti dalla ventilazione. In questo modo, AssetCenter Server elimina le linee di spesa la cui ventilazione ha generato le linee di spesa del centro di costo eliminato.

Poi AssetCenter Server ventila le linee di spesa non ventilate e calcola in questo modo secondo nuovi parametri tutte le linee di spesa la cui ventilazione aveva generato le linee di spesa del centro di costo eliminato.

Separazione dei record collegati

In questo caso:

- Le linee di spesa del centro di costo eliminato non sono più associate a un centro di costo.

- Le linee di spesa la cui ripartizione ha generato le linee di spesa del centro di costo eliminato sono di nuovo ripartite.
- Le linee di spesa derivanti dalla ventilazione associata al centro di costo eliminato non vengono modificate.

Associazione dei record collegati a un altro record

In questo caso, si seleziona un altro centro di costo X che prende il posto del centro di costo eliminato:

- Le linee di spesa del centro di costo eliminato vengono associate al centro di costo X
- Le linee di spesa la cui ripartizione ha generato le linee di spesa del centro di costo eliminato vengono di nuovo ripartite, il centro di costo X viene considerato un nuovo centro di costo di destinazione.
- Le linee di spesa derivanti dalla ventilazione associata al centro di costo eliminato vengono eliminate e le linee di spesa del centro di costo X vengono ripartite.

3 | Associazione delle immobilizzazioni contabili

CAPITOLO

Il presente capitolo descrive come associare le immobilizzazioni contabili del database AssetCenter.

È possibile reperirvi informazioni relative a:

- Principi di funzionamento dell'associazione delle immobilizzazioni contabili con il database
- Descrizione di un'immobilizzazione

Per accedere all'elenco delle immobilizzazioni, selezionare il menu **Finanze/ Immobilizzazioni**.

Figura 3.1. Immobilizzazione - finestra dei dettagli

Associare gli asset del database AssetCenter e le immobilizzazioni contabili

Il servizio di contabilità gestisce le immobilizzazioni in modo approfondito grazie a software di contabilità specifici. Tuttavia, a volte è difficile mantenere aggiornato l'elenco delle immobilizzazioni, soprattutto per quel che riguarda l'eliminazione e la mancata utilizzazione degli asset. Infatti, non è raro vedere apparire nei file di contabilità delle immobilizzazioni che corrispondono a asset che avrebbero dovuto essere dismessi.

Per aggiornare questi file, occorre avere un inventario fisico degli asset. Questo è proprio ciò che fornisce AssetCenter. Questo inventario fisico può in seguito essere associato all'elenco delle immobilizzazioni per far apparire le differenze e aggiornare i file di contabilità.

Per fornire un aiuto in questo compito di associazione, AssetCenter dispone di una tabella destinata a ricevere le immobilizzazioni provenienti dal programma di contabilità. Dopo averle importate, queste immobilizzazioni possono essere associate ad asset già inventariati: AssetCenter dispone, a tale scopo, di una finestra di associazione che consente di associare manualmente le immobilizzazioni di contabilità agli asset inventariati.

AssetCenter consente di associare gli asset del suo database alle immobilizzazioni di contabilità in tre modi diversi:

- Un asset associato ad un'immobilizzazione.

- Un asset associato a diverse immobilizzazioni (gestione dei lavori associati ad un asset, ad esempio).
- un'immobilizzazione associata a diversi asset (gestione delle partite di asset, ad esempio).

Ecco la procedura da seguire per associare gli asset al database di AssetCenter e le immobilizzazioni:

- 1 Estrazione delle informazioni utili dal software di gestione delle immobilizzazioni (sotto forma di file di testo).
- 2 Importazione del file di testo estratto nella tabella delle immobilizzazioni d'AssetCenter.
- 3 Associazione degli asset con le immobilizzazioni.
- 4 Visualizzazione e stampa dell'elenco delle immobilizzazioni "Non riconciliate". Si tratta di immobilizzazioni alle quali non è stato possibile associare un asset. Il servizio contabilità potrà far uscire queste immobilizzazioni dall'elenco, se opportuno
- 5 Visualizzazione e stampa dell'elenco delle immobilizzazioni "Parzialmente riconciliate". Si tratta delle immobilizzazioni alle quali è stato possibile associare solo una parte degli asset che dovevano includere. Il servizio contabilità potrà dissociare le immobilizzazioni e fare uscire dall'elenco delle immobilizzazioni la parte non riconciliata.
- 6 Visualizzazione e stampa dell'elenco delle immobilizzazioni "Da dismettere". Si tratta delle immobilizzazioni alle quali è stato possibile associare unicamente asset dismessi. Il servizio contabilità potrà fare in modo di far uscire queste immobilizzazioni dall'elenco delle immobilizzazioni.

Descrizione di un'immobilizzazione

La maggior parte delle informazioni contenute nei dettagli di un'immobilizzazione provengono da un software esterno di gestione delle immobilizzazioni.

Nessun campo nella parte superiore della finestra dei dettagli di un'immobilizzazione e nelle schede **Generale** e **Ammort.** è collegato ad altre tabelle AssetCenter.

Dopo aver importato l'immobilizzazione nel database di AssetCenter, completarne eventualmente la descrizione:

**NOTA:**

Per ottenere informazioni sull'importazione di dati, consultare il manuale **Amministrazione**, capitolo **Importazione**

- Completare i campi della scheda **Generale**. Precisare eventualmente il codice associato all'immobilizzazione, la data d'acquisizione e quella di installazione, la data di aggiornamento del record, l'ubicazione degli asset immobilizzati, la loro quantità e il prezzo unitario.
 - Completare i campi della scheda **Ammort.**. Precisare eventualmente il tipo di ammortamento dell'immobilizzazione (contabilità, tecnico, fiscale, ecc.), la sua modalità di calcolo (lineare, proporzionale, eccezionale, ecc.), e la durata dell'ammortamento.
 - Associare asset all'immobilizzazione dalla scheda **Asset** dei dettagli dell'immobilizzazione. Utilizzare i pulsanti ,  e  per aggiungere, eliminare, visualizzare o modificare asset associati all'immobilizzazione.
 - Completare il campo **Opzione (nome SQL: seOption)** nella parte superiore dei dettagli dell'immobilizzazione. Questo campo può assumere quattro valori:
 - **Non riconciliato**: significa che l'immobilizzazione non è associata a nessun asset.
 - **Parzialm. riconciliato**: significa che almeno un asset è associato all'immobilizzazione, ma che non è completamente associata.
 - **Riconciliato**: significa che l'immobilizzazione è stata completamente associata agli asset.
 - **Da dismettere**: significa che questa immobilizzazione non deve più fare parte dell'elenco delle immobilizzazioni. Ciò avviene quando gli asset che avevano generato delle immobilizzazioni non vengono più utilizzati.
-

**NOTA:**

Nota sui campi **Data acquisiz. (nome SQL: AcquDate)** e **Data installaz. (nome SQL: InstallDate)** (scheda **Generale** dei dettagli dell'immobilizzazione): visto che queste date provengono da un database esterno, non è possibile garantire il formato di immissione e di memorizzazione. Verranno quindi memorizzate in formato testo nel database di AssetCenter.

4 | Tasse

CAPITOLO

Il presente capitolo spiega come definire le diverse modalità di calcolo delle tasse supportate da AssetCenter:

Le tasse possono essere:

- Fisse.
- Calcolate con una formula.

Parti del software che implicano le tasse

Le tasse intervengono in diverse parti del software:

- Negli affitti dei contratti: nelle sottoschede di affitto della scheda **Affitti** dei dettagli di un contratto, i campi **Tasse** (nome SQL: **TaxFormula**), **Giurisdizione** (nome SQL: **TaxJuris**), **Aliquote tasse** (nome SQL: **pTaxRate**) e **Importo tasse** (nome SQL: **mTaxValue**) precisano le tasse da versare sugli affitti periodici del contratto.



NOTA:

la scheda **Affitti** viene visualizzata solamente se il **Tipo (nome SQL:seType)** di contratto non è **Contratto di riferimento** e se la **Natura dei pagamenti (nome SQL:sePayType)** (scheda **Generale** dei dettagli del contratto) indica che i pagamenti sono **Affitti** o affitti e prestiti (**Entrambi**).

- Negli affitti degli asset: nella sottoscheda di affitti della scheda **Affitto** dei dettagli di un asset, i campi **Tasse (nome SQL: TaxFormula)**, **Giurisdizione (nome SQL: TaxJuris)**, **Aliquote tasse (nome SQL: pTaxRate)** e **Importo tasse (nome SQL:mTaxValue)** precisano le tasse da pagare sugli affitti.



NOTA:

Una sottoscheda di affitto viene creata automaticamente quando il campo **Modalità acq. (Nome SQL : seAcquMethod)** nella sottoscheda **Approvvigionamento** della scheda **Acquis.** indica un'acquisizione tramite **Affitto** o **Leasing** e quando l'asset è aggiunto a un contratto il cui affitto è ventilato o imputato a livello di asset (dettagli di un contratto, scheda **Affitti**, sottoscheda che descrive l'affitto in questione, campo **Ripart. / asset (Nome SQL : seProrateRule)**).

- Nelle giurisdizioni fiscali.
- Nelle ubicazioni: il campo **Giurisdizione (nome SQL: TaxJuris)** contiene un collegamento verso una giurisdizione fiscale fornisce i dettagli delle aliquote delle tasse associate a un'ubicazione.
- A livello dei tipi di tasse.
- Nelle linee di spese: i campi **Tassa cred.** e **Tassa deb.** di una linea di spesa contengono l'importo delle tasse da versare sulla somma accreditata o addebitata. In particolare, le linee di spesa associate agli affitti periodici di asset o di contratti contengono l'importo delle tasse da versare su questi affitti. Queste linee di spesa vengono visualizzate nella scheda **Costi** dei dettagli degli asset e dei contratti.
- Nel programma di sorveglianza AssetCenter Server: il programma lancia la creazione automatica delle linee di spesa corrispondenti agli affitti periodici dei contratti o degli asset. Ogni linea di spesa è composta da un affitto periodico e dalla tassa che gli è associata.
- Nel ciclo di acquisizione e soprattutto nelle richieste d'acquisto, negli ordini d'acquisto e nelle fatture fornitori. Le tasse associate al ciclo d'acquisizione

appaiono nella scheda **Composizione** di una richiesta d'acquisto, di un ordine o di una fattura fornitore. La loro dichiarazione viene effettuata nei dettagli di una linea di richiesta, di ordine o di fattura.

Concetti e caso pratico

Questo paragrafo affronta e impiega i concetti utilizzati nel calcolo delle tasse.

Giurisdizioni fiscali

Per accedere alla tabella delle giurisdizioni fiscali, selezionare il menu **Finanze/ Giurisdizioni fiscali e aliquote**.

Le giurisdizioni fiscali consentono di effettuare un'associazione tra le ubicazioni e i tipi e le aliquote di tassa. La finestra dei dettagli delle giurisdizioni fiscali consente di effettuare due operazioni, ciascuna accessibile mediante la scheda **Tasso** dei dettagli di una giurisdizione:

- Visualizzare le aliquote di tasse applicabili un una giurisdizione.
- Modificare le aliquote di tasse di una giurisdizione.

Selezionando l'opzione **Modifica le aliquote delle tasse per questa giurisdizione**, si possono aggiungere aliquote di tasse facendo clic sul pulsante .



NOTA:

Le giurisdizioni fiscali vengono organizzate gerarchicamente.

Tipo di tassa

Un Tipo di tassa definisce la tassa da applicare. Ad esempio: tassa locale.

Si può accedere alla tabella **Tipo di tassa** in diversi modi:

- Dal menu **Amministrazione/ Elenco delle finestre**.
- Dal collegamento **Tipo di tassa (nome SQL: TaxType)** contenuto nella tabella delle **Aliquote di tassa** di una giurisdizione fiscale.



NOTA:

Il **Nome variabile** (**nome SQL: SQLName**) del tipo di tassa può figurare nelle formule di calcolo delle tasse. Questo è composto da caratteri alfanumerici e non contiene spazi. Il primo carattere deve essere alfabetico.

Aliquote di tassa

Per ogni "Tipo di tassa" applicabile in una data giurisdizione, viene definito un elenco di "Aliquote" di tassa applicabili a partire da una certa data.

Per visualizzare l'elenco delle aliquote per tipo di tassa in una certa ubicazione:

- 1 Visualizzare la tabella delle ubicazioni mediante il menu **Parco/ Ubicazioni**.
- 2 Fare clic sul pulsante  per visualizzare i dettagli della giurisdizione fiscale associata all'ubicazione.
- 3 Scegliere l'opzione **Visualizza le aliquote delle tasse applicabili in questa giurisdizione** della scheda **Tasso** dei dettagli della giurisdizione.
- 4 l'elenco visualizzato racchiude tutte le aliquote di tassa applicabili per tutti i tipi di tassa della giurisdizione.

Formula di tassa

È possibile accedere alla tabella delle **Formule di tassa** con il menù **Finanze/ Formule di calcolo**.

Le formule delle tasse sono le formule definite per calcolare l'importo di tasse da applicare grazie a una formula BASIC del tipo:

```
RetVal = <Aliquota di tassa> * <Spese imponibili>
```

L'aliquota di tassa può essere un valore fisso o calcolato dalla funzione **AmTaxRate()**. Questa funzione restituisce un'aliquota di tassa in funzione di un tipo di tassa, di una giurisdizione fiscale e di una data.

Per conoscere la sintassi della funzione **AmTaxRate()**, consultare il manuale **Programmer's Reference**.

Esempio di formula semplice

```
RetVal = 21.6 * [mPrice]
```

Esempio pratico

Verranno calcolate le tasse di una linea di richiesta. La linea di richiesta verrà collegata a una giurisdizione fiscale e a una formula di tassa. La formula di tassa utilizzerà la funzione **AmTaxRate()**.

- 1 Creare la giurisdizione fiscale:
 - 1 Visualizzare l'elenco delle giurisdizioni fiscali (menù **Finanze/ Giurisdizioni fiscali e aliquote**).
 - 2 Creare una nuova giurisdizione fiscale (pulsante **Nuovo**).
 - 3 Completare il campo **Nome** (Name): **EP - Giurisdizione**.
 - 4 Creare il record (pulsante **Crea**).
 - 5 Selezionare la scheda **Tasso**.
 - 6 Selezionare l'opzione **Modificare le aliquote delle tasse per questa giurisdizione**.
 - 7 Cliccare su **+**.
 - 8 Completare i seguenti campi:
 - **Tipo di tasso** (TaxType): **EP - Tipo** (il record può essere creato al volo).
 - **Data d'applicazione** (dApplication): **01/01/2002**.
 - **Aliquota** (pRateVal): **10%**.
 - 9 Cliccare su **Aggiungi**.
 - 10 Completare i seguenti campi:
 - **Tipo di tasso** (TaxType): **EP - Tipo**.
 - **Data d'applicazione** (dApplication): **01/01/2003**.
 - **Aliquota** (pRateVal): **20%**.
 - 11 Cliccare su **Aggiungi**.
 - 12 Cliccare su **Modifica**.
 - 13 Cliccare su **Chiudi**.
- 2 Creare la formula di tassa:
 - 1 Visualizzare l'elenco delle formule di tassa (menù **Finanze/ Formule di calcolo**).
 - 2 Creare una nuova formula di tassa (pulsante **Nuovo**).
 - 3 Completare i seguenti campi:
 - **Nome** (Name) : **EP - Formula**.
 - **Tabella** (TableName): **Linee di richiesta (amReqLine)** (il record può essere creato rapidamente).

- **Formula** (memFormula):

```
RetVal = amTaxRate("CP - Type" , [lTaxJurisId], [dtService],
[mUnitCost]) * [mUnitCost]
```

- 4 Cliccare su **Crea**.
- 5 Cliccare su **Chiudi**.
- 3 Comporre la linea di richiesta:
 - 1 Visualizzare l'elenco delle richieste (menù **Acquisti/ Richieste d'acquisto**).
 - 2 Creare una nuova richiesta (pulsante **Nuovo**).
 - 3 Selezionare l'opzione **Crea una nuova richiesta personalizzata**.
 - 4 Cliccare su **OK**.
 - 5 Completare il campo **Oggetto** (ReqPurpose): **EP - Richiesta**.
 - 6 Cliccare su **Crea**.
 - 7 Selezionare la scheda **Composizione**.
 - 8 Cliccare su +.
 - 9 Selezionare la scheda **Acquisti**.
 - 10 Completare i campi e i collegamenti seguenti:
 - **il** (dtService): **1/7/2002**.
 - **Prezzo unitario** (mUnitCost): **100**.
 - **Calcolo delle tasse** (bUsesTaxForm): selezionare l'opzione.
 - **Tasse**: **EP - Formula**.
 - **Giurisdizione** (TaxJuris): **EP - Giurisdizione**.
 - 11 Esaminare i campi **Aliquote tasse** (pTaxRate) e **Importo tasse** (mTaxValue): sono stati calcolati automaticamente in funzione dei campi, dei collegamenti e dei record completati o creati in precedenza.

Instaurazione del calcolo delle tasse

- Se il calcolo della tassa da versare dipende dall'ubicazione e di conseguenza dalla giurisdizione fiscale:
 - 1 Creazione dei tipi di tassa: a partire dall'elenco dei "Tipi di tasse" ottenuto mediante il menù **Strumenti/ Elenco delle finestre** o la tabella delle giurisdizioni fiscali.
 - 2 Dichiarazione delle giurisdizioni fiscali di ogni ubicazione.

- 3 Definizione delle aliquote applicabili per ogni tipo di tassa dichiarata in ogni giurisdizione fiscale: mediante la scheda **Tasso** dei dettagli di ogni giurisdizione fiscale.
- Immissione della modalità di calcolo delle tasse in tutti i casi:
 - Nel caso di una tassa da versare sull'affitto di un asset o di un contratto, l'immissione della modalità di calcolo delle tasse viene effettuata nella scheda **Affitti** dei dettagli del contratto dei dettagli dell'asset.
 - In caso di tassa associata a una linea di richiesta o d'ordine, l'immissione della modalità di calcolo viene effettuata nella scheda **Acquisto** dei dettagli di questa linea.
 - In caso di tassa associata a una linea di fattura, l'immissione della modalità di calcolo viene effettuata nella scheda **Prezzo** dei dettagli di questa linea.

La modalità di calcolo delle tasse è di 2 tipi

- Fissa.
- Formula

 **IMPORTANTE:**

Le tasse versate sugli affitti periodici degli asset o dei contratti sono calcolate automaticamente mediante AssetCenter Server. Queste tasse appaiono nelle linee di spesa degli affitti. Queste vengono generate o nei contratti (per gli affitti non ripartiti negli asset) oppure negli asset inclusi in un contratto (per gli affitti ripartiti negli asset).

 **NOTA:**

Il calcolo automatico delle tasse non viene applicato ai versamenti provvisori dei contratti di leasing.

Dichiarazione delle tasse collegate alle ubicazioni

Il presente paragrafo spiega come dichiarare le tasse collegate alle ubicazioni.

Funzionamento generale delle tasse collegate alle ubicazioni

Se il calcolo della tassa da versare dipende dall'ubicazione, occorre innanzitutto:

- 1 definire per ogni ubicazione la giurisdizione fiscale da cui dipende.
- 2 definire per ogni giurisdizione fiscale i tipi di aliquote e le aliquote in funzione della rispettiva data di applicazione.

Visto che la tabella delle giurisdizioni fiscali è gerarchica, i tipi e le aliquote di tasse che vengono definiti in una data giurisdizione vengono applicati a tutte le sottogiurisdizioni senza doverli ricopiare.

A partire dal campo **Giurisdizione** (nome SQL: **TaxJuris**) della scheda **Generale** dei dettagli di un'ubicazione, sarà possibile associare una giurisdizione fiscale (e quindi delle aliquote di tassa) a un'ubicazione.

Gestione dei tipi di tassa applicabili e delle aliquote di tassa in vigore in una giurisdizione fiscale

Visualizzare la tabella delle giurisdizioni fiscali a partire dal pulsante , a destra del campo **Giurisdizione** nei dettagli di una ubicazione, o a partire dal menù **Finanze/ Giurisdizioni fiscali e aliquote**. Selezionare l'opzione **Modifica le aliquote delle tasse per questa giurisdizione** nella parte superiore della scheda **Tasso**.

Dichiarazione di un tipo di tassa e di un'aliquota di tassa applicabili in una giurisdizione fiscale

- 1 Fare clic sul pulsante  davanti all'elenco. AssetCenter apre una finestra di immissione.
- 2 Completare il campo **Tipo di tassa** (nome SQL: **TaxType**):
 - O selezionando il "Tipo di tassa" nella tabella dei tipi di tassa.
 - Oppure creando il "Tipo di tassa" ("Creazione rapida" o "Creazione dettagliata").
- 3 Immettere la **Data di applicazione** (Nome SQL : **dApplication**) e **Aliquota di tassa** (Nome SQL : **pRateVal**).
- 4 Cliccare su **Aggiungi**.

Eliminazione di un tipo di tassa e di un'aliquota di tassa applicabili in una giurisdizione fiscale

- 1 Selezionare la voce dell'elenco che si desidera eliminare.
- 2 Fare clic sul pulsante davanti all'elenco.

Visualizzazione delle tasse applicabili in una giurisdizione fiscale

Dopo aver definito i tipi di tassa e i valori di aliquota, è possibile visualizzare le tasse applicabili in una giurisdizione fiscale ad una data precisa nel seguente modo:

- 1 Visualizzare la tabella delle giurisdizioni fiscali mediante il menu **Finanze/ Giurisdizioni fiscali e aliquote**.
- 2 Selezionare la giurisdizione di cui si desidera visualizzare le tasse.
- 3 Selezionare l'opzione **Visualizza le aliquote delle tasse applicabili in questa giurisdizione** nella parte superiore della scheda **Tasso** dei dettagli della giurisdizione.
- 4 Immettere nel campo **Data di applicazione (Nome SQL : dApplication)**, la data per la quale si desidera conoscere le tasse in vigore per l'ubicazione.
- 5 Le aliquote in vigore alla data di applicazione vengono visualizzate: si tratta di tasse proprie alla giurisdizione e di tasse ereditate dalle giurisdizioni principali.

Dichiarazione della modalità di calcolo delle tasse da versare sugli affitti

Questo paragrafo spiega in che modo dichiarare la modalità di calcolo delle tasse da versare sugli affitti.

La modalità di calcolo dell'importo delle tasse viene definita nei campi **Tasse (nome SQL: TaxFormula)**, **Giurisdizione (nome SQL: TaxJuris)**, **Importo tasse (nome SQL: mTaxValue)** e **Aliquote tasse (nome SQL: pTaxRate)** che si trovano in due posizioni possibili:

A livello degli affitti di contratti (scheda Affitti, sottoscheda di descrizione di un affitto).

A livello degli affitti di asset, (scheda Acquis., sottoscheda di descrizione di un affitto).

La casella da attivare **Calcolo delle tasse** (nome SQL: **bUsesTaxForm**) consente di precisare la modalità di calcolo della tassa:

- Quando la casella è disattivata, la tassa è fissa.
- Quando la casella è attivata, la tassa è calcolata secondo una formula.

Tasse fisse

Per definire una tassa fissa associata a un affitto a livello di contratto o a un affitto a livello di asset:

- 1 Disattivare la casella **Calcolo delle tasse** (nome SQL: **bUsesTaxForm**) per indicare che la tassa è fissa.
- 2 Immettere l'importo della tassa nel campo **Importo tasse** (nome SQL: **mTaxValue**) oppure l'aliquota della tassa nel campo **Aliquote tasse** (nome SQL: **pTaxRate**).

Ecco un esempio di tassa fissa:

La tassa sarà fissa per tutti gli affitti periodici calcolati mediante la sottoscheda di affitto in cui figura la tassa fissa.

In caso di affitto di contratto ripartito a livello degli asset: l'importo della tassa fissa dell'affitto di contratto è ripartito a livello degli asset seguendo le stesse regole dell'affitto.

Formule di tassa

AssetCenter consente di calcolare le tasse mediante formule.

Per accedere ai dettagli di una formula di tassa:

- 1 Attivare la casella **Calcolo delle tasse** (nome SQL: **bUsesTaxForm**) per indicare che le tasse utilizzano una formula di calcolo.
- 2 Fare clic sull'icona  a destra del campo **Tasse** o selezionare una formula esistente mediante l'icona .

- 3 Se sono già state create delle formule di tassa nella tabella delle formule di tassa, selezionarne una e poi fare clic su **Seleziona** e su ; oppure fare clic su **Nuovo** .

Una formula di tassa viene caratterizzata da:

- Un **Nome (nome SQL: Name)**: identifica la formula di tassa nella tabella delle formule di tassa.
- Una **Categoria (nome SQL: Category)**: scelta in una lista libera, la "Categoria" precisa la "Descrizione" della tassa. Questo campo ha scopo puramente informativo e non è collegato a nessuna funzione automatica di software. Se la lista è "aperta" e se si ha il diritto di farlo, è possibile immettere un valore per questo campo.
- La **Tabella (nome SQL: TableName)** alla quale è collegata.
- Una sintassi precisata nella zona intitolata **Formula (nome SQL: memFormula)**. Facendo clic su  viene visualizzato il generatore della procedura che facilita l'immissione della procedura BASIC della formula di calcolo.

I campi contenuti nella tabella alla quale è legata la formula di tassa possono intervenire nella scrittura della formula.

La possibilità o meno di selezionare una formula collegata ad una tabella in una sottoscheda di descrizione di affitto di contratto dipende dalla ripartizione, o dalla non ripartizione, dell'affitto sugli asset:

- Possono essere collegati alla tabella degli affitti di asset:
 - Le tasse da versare sugli affitti degli asset non dipendenti da contratto.
 - Le tasse da versare sugli affitti di contratti ripartiti o assegnati a tutti gli asset o su una selezione di asset inclusi in un contratto.
- Possono essere collegati alla tabella degli affitti di contratti:
 - Le tasse da versare sugli affitti di contratto non ripartiti sugli asset inclusi nel contratto.

Modalità di ripartizione della tassa

- Se la formula di tassa richiama le variabili della tabella degli affitti di asset, la tassa viene direttamente calcolata a livello dell'asset al momento della creazione delle linee di spesa degli affitti.
- Se la formula di tassa non richiama nessuna variabile della tabella degli affitti di asset, la tassa viene calcolata a livello di affitto di contratto.

- Per un affitto non ripartito a livello degli asset, la tassa è integrata nelle linee di spesa di affitto generate per un contratto.
- Se l'affitto è ripartito a livello degli asset, la tassa è integrata nelle linee di spesa di affitto degli asset secondo le stesse regole del calcolo di affitto.

Sintassi delle formule di tassa

La sintassi delle formule di tassa può essere complessa e far intervenire:

- Campi della tabella alla quale è legata la formula.
- Un record della tabella "Tipi di aliquota" delle tasse che si applicano nella giurisdizione fiscale degli affitti sottoposti alla tassa: vengono identificati grazie al nome di variabile.



NOTA:

Il generatore di procedure AssetCenter assiste l'utente nella scrittura delle formule di tassa. Per accedervi, fare clic sull'icona  a destra della zona di immissione della formula.

Associazione di un affitto ad una tassa calcolata mediante formula

Ecco la procedura da seguire per associare ad un affitto una tassa calcolata mediante una formula:

Prima fase nella tabella delle ubicazioni

Questa fase è obbligatoria se la tassa viene versata su un affitto a livello di asset o di contratto ripartito su tutti gli asset inclusi in un contratto (o su una selezione) e se la tassa dipende dall'ubicazione degli asset.

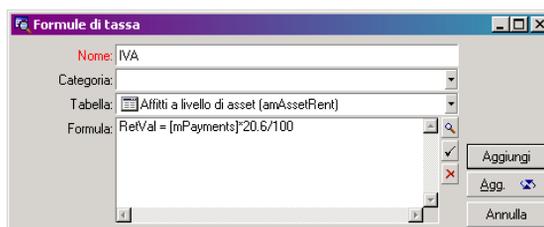
- 1 Aprire la tabella delle ubicazioni mediante il menu **Parco/ Ubicazioni**.
- 2 Selezionare l'ubicazione degli asset.
- 3 Selezionare la giurisdizione fiscale dell'ubicazione.
- 4 Dichiarare i tipi di tassa applicabili nella giurisdizione nonché le aliquote associate e le date di applicazione.

Seconda fase, nel campo **Tasse** (nome SQL: **TaxFormula**) dell'affitto del contratto o dell'asset

- 1 Attivare la casella **Calcolo delle tasse** (nome SQL: **bUsesTaxForm**) per specificare che la tassa da versare sull'affitto viene calcolata mediante formula.
- 2 Se la formula di tassa esiste già, selezionarla nella tabella delle formule di tassa mediante il pulsante  a destra del campo **Tasse**.
- 3 Altrimenti, crearla direttamente sul campo **Tasse**:
 - 1 Immettere il nome nel campo **Tasse** poi spostare il cursore su un altro campo.
 - 2 Scegliere "Creazione dettagliata": verrà visualizzata la finestra dei dettagli della tassa.
 - 3 Ricordare, se necessario, la **Categoria** (nome SQL: **Category**) della formula.
 - 4 Immettere la sintassi della formula.
- 4 Fare clic su **Modifica** per convalidare queste modifiche.

Esempio di formula di tassa indipendente dalla giurisdizione fiscale

Ecco un esempio di formula di tassa in cui non intervengono i "Tipi di aliquota" delle tasse.

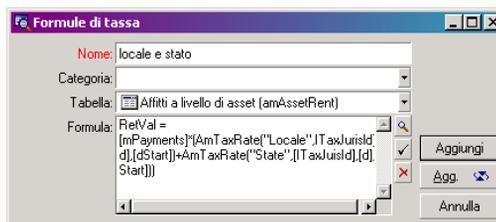


The screenshot shows a dialog box titled "Formule di tassa". It has four input fields: "Nome" (containing "IVA"), "Categoria" (empty), "Tabella" (containing "Affitti a livello di asset (anAssetRent)"), and "Formula" (containing "RetVal = [mPayments]*20.6/100"). To the right of the "Formula" field are three buttons: "Aggiungi" (with a checkmark icon), "Agg." (with a magnifying glass icon), and "Annulla" (with an 'X' icon).

In questo esempio, la formula di tassa indipendente dalla giurisdizione fiscale è direttamente immessa nella zona **Formula** (nome SQL: **memFormula**). Il valore della tassa è uguale al valore dell'affitto moltiplicato per 20,6%.

Esempio di formula di tassa dipendente dalla giurisdizione fiscale

Ecco un esempio di formula di tassa associata a un affitto a livello di contratto ripartito su tutti gli asset in cui intervengono dei tipi di tasse:



In questo esempio la tassa è equivalente a una percentuale del valore dell'affitto. Questa percentuale è la somma dei valori assunti dai "Tipi di tassa", "Local" e "State".

Nel caso della formula sopra, ecco le fasi di calcolo della tassa associata all'affitto di contratto per un dato periodo:

- 1 AssetCenter Server ricerca se i tipi di tassa i cui nomi delle variabili figurano nella formula vengono applicati nella giurisdizione.
- 2 Se uno dei tipi di tassa della formula non esiste nella giurisdizione fiscale, il valore dell'aliquota corrispondente viene sostituito da 0 nella formula.
- 3 Altrimenti AssetCenter Server ricerca il valore dell'aliquota in vigore alla data di riscossione dell'affitto e l'utilizza nella formula. Se in quella data non viene definito nessun valore di aliquota, il valore viene sostituito da 0.
- 4 Poi AssetCenter Server calcola l'importo totale della tassa e l'integra nella linea di spesa associata all'affitto.

Gestione dei cambiamenti di aliquota durante un periodo d'affitto

Si può verificare che i valori di aliquota assunti da "Tipi di tassa" che intervengono nel calcolo della tassa di un affitto cambino durante il periodo di durata dell'affitto (entro due date di riscossione).

AssetCenter Server applica i valori di aliquota in vigore alla data di riscossione dell'affitto e ciò risulta corretto nella maggioranza dei casi.

Per un risultato diverso, tenendo presente la variazione dei valori dell'aliquota durante il periodo di durata dell'affitto, si consiglia di definire diversi affitti successivi come descritto di seguito:

- 1 Posizionarsi nella sottoscheda di descrizione dell'affitto (nella scheda **Affitti** dei dettagli di un contratto, o nella scheda **Acquis.** dei dettagli di un asset).
- 2 Modificare la data di fine validità del contratto perché l'affitto diventi valido per i periodi direttamente anteriori a quello in cui le aliquote di tassa sono variate.
- 3 Duplicare a due riprese le sottoschede di affitto per creare 2 nuovi affitti:
 - 1 Un affitto per il periodo di transizione: digitare direttamente la tassa da versare su questo affitto come tassa fissa senza creare la formula di tassa.
 - 2 Un affitto valido per i periodi direttamente posteriori al periodo in cui le aliquote di tassa sono cambiate.

Utilizzazione delle tasse nel ciclo d'acquisizione

Questo paragrafo spiega come utilizzare le tasse nel ciclo di acquisizione di un asset.

Principio

l'importo delle tasse collegate all'acquisizione di un asset appare in ogni modulo del ciclo di acquisizione (richiesta d'acquisto, preventivo, ordine, fattura fornitore) nella parte inferiore della scheda **Composizione** dei dettagli di una richiesta, di un preventivo, di un ordine o di una fattura.



NOTA:

Questo importo è puramente informativo e non può essere modificato direttamente dall'utente. Tuttavia, i dettagli di una linea di richiesta, d'ordine o di fattura offrono la possibilità all'utente di definire le tasse associate alla linea.

Elaborazioni automatiche

AssetCenter estende l'importo delle tasse sull'insieme del ciclo di acquisizione. In questo modo, se vengono definite le tasse nell'ambito di una richiesta d'acquisto, queste verranno estese in modo identico al momento della creazione dell'ordine, poi della fattura fornitore associata.

l'estensione nel ciclo d'acquisizione non è retroattiva. Ad esempio, se le tasse sono state definite durante la modifica dell'ordine, la richiesta d'acquisto di origine non verrà modificata di conseguenza

 **NOTA:**

Quando ciò è possibile, si consiglia di definire sistematicamente le tasse durante la prima fase del ciclo di acquisizione, ovvero alla richiesta di acquisto, per garantire il perfetto funzionamento delle elaborazioni automatiche.

Immissione delle tasse

Immettere una tassa

Durante il ciclo di acquisizione, l'immissione delle tasse può essere effettuata:

- Nella scheda **Acquisto** dei dettagli di una linea di richiesta.
- Nella scheda **Acquisto** dei dettagli di una linea d'ordine.
- Nella scheda **Prezzo** dei dettagli di una linea di fattura.

La parte in basso a destra dello schermo serve alla dichiarazione delle tasse. Per una tassa fissa, disattivare la casella **Calcolo delle tasse (nome SQL: bUsesTaxForm)** e immettere direttamente o l'importo della tassa, o l'aliquota della tassa. Per il calcolo della tassa, attivare la casella **Calcolo delle tasse** e scegliere una formula di tassa.

Elaborazioni automatiche con intervento delle tasse

I campi della parte inferiore delle schede **Acquisto** dei dettagli di una linea di richiesta, d'ordine o di fattura sono collegate alle elaborazioni automatiche seguenti:

Tabella 4.1. Elaborazioni automatiche sulle tasse

La modifica del campo	si ripercuote su quella del campo	a seconda dei campi
Prezzo unitario (nome SQL: mUnitCost)	Importo tasse (nome SQL: mTaxValue)	Tasse (nome SQL: TaxFormula)
Tasse (nome SQL: TaxFormula)	Importo tasse (nome SQL: mTaxValue)	Prezzo unitario (nome SQL: mUnitCost)

La modifica del campo	si ripercuote su quella del campo	a seconda dei campi
Aliquota tasse (nome SQL: pTaxRate)	Importo tasse (nome SQL: mTaxValue)	Prezzo unitario (nome SQL: mUnitCost)

Inoltre, la formula seguente consente di calcolare il valore del campo **Prezzo totale (nome SQL: mCost)**:

```
Totale=(Prezzo unit. + Tasse)*(1-Sconto)
```


5 TCO (Total Cost of Ownership)

CAPITOLO

Il TCO ("Total Cost of Ownership" o "Costo totale di gestione degli asset") mira a identificare tutte le spese, dirette e indirette, derivanti dalla possessione di hardware o software.

Consente soprattutto di valutare le spese associate all'acquisizione degli asset, ai corsi di formazione, al supporto tecnico, all'aggiornamento, e di identificare le spese troppo elevate o ricorrenti.

Il controllo del TCO è uno dei fattori essenziali della competitività delle società. È stato calcolato che l'instaurazione di una strategia di gestione del TCO è in grado di ridurre del 30 o 40% i costi di gestione su un periodo di due o tre anni. Invece una strategia diversa in questo campo può provocare un aumento del 50% dei costi di gestione per lo stesso arco di tempo.

Costi riportati nel calcolo del TCO

Il TCO di un asset equivale alla somma di varie voci analitiche:

- I costi hardware e software (chiamati anche costi di acquisizione)
- I costi di gestione (esterni e interni)
- I costi d'impiego

I costi hardware e software

Costituiscono spese annue associate ai computer da tavolo o portatili, ai server, alle periferiche e ai sistemi di rete.

Valutano i costi di acquisizione dell'hardware e del software e vari affitti collegati.

I costi hardware e software sono in genere determinati sulla base dei dati finanziari derivanti dagli asset, dai contratti di affitto, dalle schede di acquisto e tenendo presenti i valori di perdita applicabili agli asset.

Questa voce analitica si divide in varie sottovoci:

- Il costo di acquisizione: si tratta di spese annue realizzate per l'acquisto o l'aggiornamento di hardware. I costi di acquisizione sono in genere ammortizzati su un periodo che dipende dalla categoria dell'asset (di solito viene stabilito un ammortamento lineare su tre anni per un computer).
- Il costo delle spese software: si tratta di spese annue realizzate per l'acquisto o l'aggiornamento di software. Nella maggior parte dei casi queste spese non sono ammortizzabili. Nel caso di licenze concesse per una data ubicazione o per i contratti di licenza di tipo "Select", le spese vengono scaglionate su tutta la durata del contratto di licenza. Per esempio i costi di un contratto di licenza di tipo "Select", che copre tre anni, e di un importo di 30.000 euro, il costo viene suddiviso in 10.000 euro l'anno.
- I costi degli affitti: questa categoria riunisce le spese realizzate per gli affitti annui dell'hardware e del software.

I costi di gestione

Si tratta di costi derivanti dall'installazione, dalla gestione, dal supporto e dalla manutenzione dell'hardware o del software, tanto esterni (pagamento di un tecnico per una riparazione per esempio) quanto interni (un tecnico dell'ufficio informatico installa un dato hardware) all'azienda. È possibile valutare i costi esterni più facilmente in quanto sono materializzati in fatture e concretizzati da un'uscita effettiva di danaro. I costi interni possono essere stimati se si assegna un costo orario a ogni categoria di dipendenti. Per esempio un ora dell'ingegnere sarà fatturata 150 euro internamente. Questa categoria include anche tutte le spese derivanti dai contratti di gestione (contratti di manutenzione interna o esterna soprattutto).

I costi d'impiego

Si tratta di tutti i costi indiretti collegati all'impiego di un asset. Questa categoria può essere suddivisa nel seguente modo:

- I costi derivanti dal supporto tecnico direttamente effettuato dall'utente o dai colleghi, senza passare per il supporto tecnico vero e proprio.
- I costi di autoformazione prendono in considerazione il tempo che gli utenti dedicano all'autoapprendimento. Includono in particolare il tempo trascorso a leggere i manuali, provare l'hardware e il software, ecc...



Questi costi sono di solito considerati come costi nascosti la cui valutazione necessita di un'analisi ad hoc. Vengono identificati difficilmente sulla base di informazioni più chiare (come il costo di acquisizione, l'affitto o la manutenzione). Alcuni studi hanno mostrato che corrispondono a circa il 27% della somma dei costi hardware, software e dei costi di gestione.

Gestione del TCO in AssetCenter

I costi di acquisizione e i costi di gestione esterni

AssetCenter conserva traccia dei costi hardware e software e dei costi di gestione esterni per la creazione di linee di spesa. Tutti i costi inclusi in questa categoria sono naturalmente vengono gestiti attraverso varie funzionalità:

- I costi di acquisizione sono generati al ricevimento o alla creazione di un asset.
- I costi di deprezzamento vengono elencati nella scheda **Immobilizz.** dei dettagli di un asset.



Questi costi non vengono utilizzati senza variazioni nel calcolo del TCO. Al loro posto viene utilizzato un costo calcolato sulla base di un ammortamento lineare di tre anni.

- I costi software vengono valutati all'acquisizione di un software e attraverso la gestione delle licenze.

- I costi degli affitti sono generati grazie alla gestione dei contratti.

I costi di gestione interni

I costi interni di gestione sono concretizzati dalla creazione di una scheda d'intervento a cui sono associate le linee di spesa. Questi interventi implicano un intervento interno alla società il cui tempo sarà fatturato.

AssetCenter effettua anche il calcolo del TCO medio annuo su un asset grazie al campo calcolato con nome SQL **cf_AverageYearlyTco**, fornito in genere con il datakit di AssetCenter.

 **NOTA:**

Le formule di calcolo del TCO medio annuo sono complesse. Per minimizzare le conseguenze di questo calcolo sulle prestazioni dell'applicazione, è sconsigliabile visualizzare questo campo calcolato negli elenchi e destinarlo solo a calcoli unitari o a report generati da lotti.

Implementazione in AssetCenter

AssetCenter propone un approccio semplificato del calcolo dei costi interni di gestione. Le aree interessate dal software sono le seguenti:

- Il catalogo dei prodotti (tabella **amProduct**)
- I servizi e i dipendenti (tabella **amEmplDept**)
- Gli interventi (tabella **amWorkOrder**)
- Le linee di spesa (tabella **amExpenseLine**)

I **Dati tecnici** contengono caratteristiche e campi calcolati dedicati alla funzionalità TCO:

- **fv_WorkUnit** disponibile sulla tabella dei servizi e dei dipendenti: questa caratteristica consente di assegnare un'unità di lavoro a un impiegato.
- **fv_UnitDuration** disponibile (e obbligatorio quando il prodotto è di categoria **Unità di lavoro**) sulla tabella dei prodotti: questa categoria viene utilizzata per descrivere il costo regolamentare orario o giornaliero di un impiegato.
- **fv_OverheadFactor** disponibile sulla tabella dei prodotti: questa caratteristica serve a calcolare il costo completo regolamentare di un'operazione interna.

- **fv_seTcoPurpose** disponibile sulla tabella delle linee di spesa: il valore di questa caratteristica è aggiornato automaticamente. Questa caratteristica consente di differenziare le linee di spesa derivanti da un fascicolo del supporto tecnico interno (il valore è 51) o da un intervento interno (il valore è allora 52). In tutti i casi questa caratteristica è disponibile solo per le linee di spesa il cui oggetto (campo con nome SQL **sePurpose** che indica l'operazione che ha dato luogo alla creazione della linea di spesa) assume il valore 6 (valore libero riservato all'utente).
- **cf_AverageYearlyTCO** per la tabella dei prodotti e degli asset: questo campo calcolato contiene il TCO medio annuo di un asset.

CAUTELA:

Non modificare in alcun caso gli script collegati a queste caratteristiche e a questi campi calcolati. Si rischierebbe di non poter più utilizzare le funzioni di calcolo del TCO di AssetCenter.

Valutazione del TCO

Definizione di un'unità di lavoro

Un'unità di lavoro definisce il costo regolamentare orario o diario di una categoria di impiegati. Il tempo trascorso da un impiegato per realizzare un'operazione all'interno della società è in relazione all'unità di lavoro. È così facilmente valutabile il costo interno di un'operazione attraverso la seguente formula:

$$\text{Costo medio interno di un'operazione} = \text{Costo regolamentare di un'unità di lavoro} * \text{Tempo trascorso sull'operazione}$$

Il costo di un'unità di lavoro può variare di molto in funzione della categoria di impiegati. Per esempio un'ora di un ingegnere helpdesk può costare più cara di un'ora di un tecnico del supporto a causa di alcune differenze basate su:

- Lo stipendio e i contributi
- I vantaggi sociali (ferie per anzianità di servizio, ecc...)
- Le attività non imputabili
- La partecipazione a vari corsi
- L'assenteismo

- ecc...

La funzionalità di calcolo del TCO fornisce quindi oltre al costo diretto regolamentare di un'unità di lavoro (che corrisponde all'unico stipendio interessato), un coefficiente moltiplicatore che consente di calcolare un costo completo regolamentare. La formula precedente può allora essere scritta come segue:

$$\text{Costo medio interno di un'operazione} = \text{Costo regolamentare di un'unità di lavoro} * \text{Tempo trascorso sull'operazione} * \text{Coefficiente}$$

Il costo dell'operazione deve allora essere aggiunto al TCO dell'asset interessato.

Descrizione di un costo di gestione interno tramite un scheda d'intervento

I costi di gestione interna possono anche essere descritti utilizzando un intervento di **Tipo Supporto interno**. Verificare che sia definita per il tecnico un'unità di lavoro (campo **Tecnico (nome SQL : Technician)**). In caso contrario non viene creata nessuna linea di spesa. Tutte le operazioni effettuate nel quadro dell'intervento (e che generano un costo) vengono elencate nella scheda **Costo** dei dettagli dell'intervento.

NOTA:

Se si desidera visualizzare tutte le linee di spesa che illustrano nei dettagli un costo di gestione interna derivanti da un intervento, è possibile creare un filtro sulla caratteristica dal nome SQL **fv_seTcoPurpose**. Tutte le linee di spesa per le quali questa caratteristica assume il valore 52 derivano da questo tipo di operazione.

Figura 5.1. Costi di un'attività interna di gestione associata a un intervento - finestra dei dettagli



NOTA:

Per l'integralità dell'intervento viene generata un'unica linea di spesa.

TCO di un asset

Il campo calcolato dal nome SQL `cf_AverageYearlyTco` fornisce una valutazione del TCO annuo di un asset.

Formula di calcolo

La formula di calcolo utilizzata per valutare il TCO annuo di un asset dipende dall'assegnazione (**In uso**, **Non assegnato**, **Dismesso**).

- Se l'asset è **In uso** o **Non assegnato**, la formula di calcolo è la seguente (le durate sono espresse in anni):

```
TCO medio annuo = linee di spesa dell'asset collegate all'acquisizione dell'asset * Durata di vita prevista per l'asset + delle altre linee di spesa dell'asset * (Data corrente - Data d'installazione)
```

in cui la durata prevista per l'asset è equivalente a:

Data di dismissione prevista dell'asset - Data d'installazione
--

 **NOTA:**

Da notare che il campo **Uscita prevista** deve essere obbligatoriamente completato.

- Se l'asset è **Dismesso**, le formula di calcolo è la seguente:

TCO medio annuo = $\frac{\text{linee di spesa associate all'asset nell'arco della sua esistenza come asset}}{\text{durata effettiva}}$
--

La durata effettiva di un asset è calcolata come segue:

$\frac{\text{Data di uscita effettiva dell'asset} - \text{Data d'installazione dell'asset}}{\text{Data di uscita prevista dell'asset} - \text{Data d'installazione dell'asset}}$
--

Visualizzazione del TCO annuo medio di un asset

Data la complessità del calcolo associato a questo valore, è consigliabile lanciare un filtro sulla tabella degli asset per visualizzare solo l'asset interessato, poi visualizzare il campo calcolato dal nome SQL **cf_AverageYearlyTco** del database di dimostrazione tramite il menù **Configura l'elenco**.

6 | Rifatturazione

CAPITOLO

Principio

All'interno della società per "rifatturazione" si intende l'imputazione di spese causate da un servizio o da un asset al budget del servizio richiedente. AssetCenter propone una gestione dei sistemi di fatturazione interna alla società. Questo sistema consiste nell'attribuire spese interne a nuovi centri di costo. Per esempio dei centri di costo fissati secondo un'attività e un progetto del sito che generano linee di spesa uniche. All'interno del sistema di rifatturazione qualsiasi importo derivante o meno da un centro di costo sorgente potrà essere reimputato a un centro di costo destinazione integralmente o meno. Questi sistemi di rifatturazione consentono ai vari settori di una stessa società di fatturarsi tra loro asset e servizi quando hanno dei rapporti di tipo cliente/fornitore.

Uso tipico

Si prenda come esempio una società che desideri imputare le spese dei vari servizi della società agli utenti finali. Elabora allora un processo di ricostituzione e di controllo dei costi dei servizi informatici che rifattura ai clienti della direzione informatica. Di conseguenza quando il centro A attribuisce tutte o

parte delle spese al centro B, quest'ultimo riceve un importo globale a titolo di rifatturazione del centro A.

Instaurare un sistema di rifatturazione

AssetCenter attiva automaticamente i sistemi di rifatturazione dopo la loro convalida.

Per accedere ai sistemi di rifatturazione, selezionare **Finanze/ Rifatturazione**.

Ogni linea dell'elenco principale indica un sistema di rifatturazione. Ogni linea è descritta arbitrariamente da alcuni campi standard. È possibile selezionare questi campi nella tabella corrispondente grazie al menù di scelta rapida **Configura l'elenco**.

Per creare un sistema di rifatturazione, è necessario denominarlo utilizzando il campo **Descrizione (Nome SQL: Name)**. Un sistema riassegna gli importi sulla base di una o più regole di rifatturazione durante un periodo di validità da specificare utilizzando i campi **Inizio (dtStartDate)** e **Fine (dtEndDate)** nella scheda **Generale**. Se si seleziona l'opzione **Utilizzare regole prioritarie**, vengono applicati ordini di priorità, da attribuire a ciascuna regola di un sistema.

L'elenco nella scheda **Generale** contiene linee che indicano regole di rifatturazione. L'integralità delle regole caratterizza il sistema selezionato.

IMPORTANTE:

La coesistenza di vari sistemi di rifatturazione con lo stesso periodo di validità consente di rifatturare una linea di spesa più volte. Assicurarsi comunque che i sistemi di rifatturazione siano coerenti (impieghi doppi, conflitti).

Definire una regola di rifatturazione

Per aggiungere una regola di rifatturazione a un sistema, selezionare il menù di scelta rapida **Aggiungi un collegamento** cliccando sul pulsante destro del mouse **Regole di rifatturazione** o cliccando su .

Una regola descrive tutti i parametri e le condizioni di generazione di una o più linee di rifatturazione.

Quando si crea una regola deve essere denominata con l'aiuto del campo **Descrizione (nome SQL : Name)** che si trova nella parte superiore dei dettagli della regola. Il campo **Sistema di rifatturazione (nome SQL : CbkSystem)** indica il nome del sistema di rifatturazione selezionato al quale appartiene una regola. Barrare la casella **Regola attivata** se si desidera che la regola di un sistema possa essere applicata.

Il campo **Priorità (nome SQL : sPriority)** consente di assegnare un grado di priorità all'applicazione della regola corrente, in relazione alle altre regole del sistema. Barrare la casella **Convalida manuale** se si desidera convalidare dopo visione ogni rifatturazione convalidata dalla regola corrente.

La scheda **Generale** dispone, nella parte superiore, dei campi **Inizio (nome SQL : dtRentStartDate)** e **Fine (nome SQL : dtRentEndDate)** che delimitano il periodo di validità di una regola. Il periodo di validità della regola, necessariamente incluso nel periodo del sistema di rifatturazione, è per default quello del sistema.

Una regola di rifatturazione è costituita da tre componenti principali che è necessario indicare:

- L'evento che condiziona l'applicazione della regola (Quando)
- Il calcolo dell'importo da rifatturare (Quanto)
- Il metodo d'imputazione (Come)

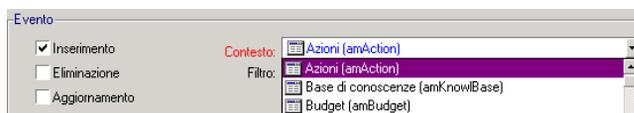
La scheda **Generale** è costituita da cinque frame che corrispondono alle cinque fasi di composizione di una regola.

Indicare un evento

- 1 Selezionare l'opzione corrispondente al tipo di azione desiderato:

- **Inserimento** applica la regola fin dall'aggiunta di un record alla tabella sulla quale si basa l'evento.
- **Eliminazione** applica la regola fin dall'eliminazione di un record della tabella sulla quale si basa l'evento.
- **Aggiornamento** applica la regola non appena che un campo su cui si basa l'evento cambia di valore.

- 2 Selezionare una tabella di contesto su cui si basa l'evento.



- 3 Creare (📄) o selezionare (🔍) un filtro affinché l'evento si basi unicamente su un sottoinsieme della tabella selezionata.

Procedere come al solito per creare un nuovo filtro. Qualsiasi filtro produce un insieme di record di cui alcuni valori vanno a verificare il filtro.

- 4 Selezionare un campo nell'elenco ad albero degli oggetti della tabella selezionata.



Campo è disponibile solo se si è optato per un evento di aggiornamento del campo, ossia dopo aver barrato la casella **Aggiornamento**.

Calcolare un importo

- 1 Selezionare in un elenco a discesa quattro possibilità di calcolo dell' **Importo di base (nome SQL : seAmountRule)**:
 - **Linea di spesa** per rifatturare il dare o l' avere di una linea di spesa inserita nell'elenco delle linee di spesa.



NOTA:

Questa scelta è possibile solo se è stata barrata la casella **Inserimento** come evento basato sulla tabella **Linea di spesa (nome SQL : amExpenseLine)**.

- 1 Barrare la caselle **Inclusione tasse** se si desidera includere nell'importo delle tasse definite per ogni linea di spesa inserita.
- 2 Inserire un **Coefficiente (nome SQL : dMarkupCoef)** diverso da 1 se si desidera moltiplicare l'importo (dare o avere della linea di spesa con o senza le tasse) che sarà rifatturato.

- 3 Inserire un **Margine fisso** (nome SQL : **mFixedMarkup**) che si aggiunge al montante rifatturato.
- **Campo** per rifatturare il valore monetario assunto da un campo della tabella su cui si basa l'evento.
 - 1 Inserire un **Campo selezionato** (nome SQL : **AmountField**) di tipo monetario dall'elenco ad albero degli oggetti della tabella selezionata.
 - 2 Inserire un **Coefficiente** (nome SQL : **dMarkupCoef**) diverso da 1 se si desidera moltiplicare l'importo da rifatturare.
 - 3 Inserire un **Margine fisso** (nome SQL : **mFixedMarkup**) che si aggiunge al montante rifatturato.
- **Importo fisso** per rifatturare un importo fisso utilizzando questa regola.
 - 1 Inserire un **Importo fisso** (nome SQL : **mFixedAmount**) con la tastiera o con il puntatore.
- **Script** per indicare uno script Basic che calcolerà l'importo di base.
 - 1 Cliccare su per selezionare uno **Script (importo)** (nome SQL : **AmountScript**) predefinito, oppure crearne uno cliccando su e poi su **Nuovo**.
 Uno script Basic restituisce un importo derivante da una formula matematica i cui valori (del database) saranno valutati a ogni applicazione della regola.

Immettere una voce analitica

Tre regole di calcolo consentono di determinare una voce analitica in vari modi. Di conseguenza il campo **Regola di calcolo** (**seCostCatRule**) propone di:

- Selezionare dall'elenco: selezionare una voce analitica dall'elenco a tendina del campo **Nome** (**CostCategory**).
 È possibile arricchire la lista aperta che serve a categorizzare su vari criteri (sulla fattura finale), le linee di rifatturazione generate da questa regola.
- Selezionare nel database: selezionare il percorso (successione di collegamenti) che porta a un campo **Voce analitica** (**CostCategory**).
- Calcolare: nel campo **Script** (**CostCategoryScript**), indicare uno script che determina una voce analitica.

Determinare un centro di costo destinazione

Quattro regole di calcolo consentono di determinare un centro di costo destinazione in vari modi:

- Per rifatturare l'importo a un dato centro di costo destinazione nell'elenco dei centri di costo.
 - 1 Selezionare **Seleziona dall'elenco** come **Regola di calcolo** (**seAllocationRule**).
 - 2 Selezionare un centro di costo dall'elenco a tendina del campo **Nome** (**TargetCostCenterId**).
- Per rifatturare l'importo a un centro di costo destinazione.
 - 1 Selezionare **Centro di costo indicato** come **Regola di calcolo** (**nome SQL : seAllocationRule**).
 - 2 Nel campo **Centro di costo destinazione** (**nome SQL : TargetCostCenter**), selezionare il percorso di accesso (successione di collegamenti) che portano a un campo **Centro di costo destinazione** (**nome SQL : CostCenter**).



NOTA:

Per trovare il centro di costo desiderato è necessario sfogliare i collegamenti sulla base di un percorso determinato e quindi conoscere la struttura delle tabelle. Dato che è possibile riscontrare campi **CostCenter** sotto vari nodi dell'elenco ad albero, è necessario essere in grado di distinguerli per fare la scelta giusta.

- Per ventilare l'importo rifatturato su vari centri di costo, la regola genera varie linee di spesa per uno stesso evento.
 - 1 Selezionare **Ventilazione** come **Regola di calcolo** (**seAllocationRule**).
 - 2 Cliccare su per selezionare una **Regola di ventilazione** (**SplitRule**) predefinita, oppure definirla cliccando su e poi su **Nuovo**.
- Per definire con uno script il o i centri di costo destinazione.
 - 1 Selezionare **Script** come **Regola di calcolo** (**seAllocationRule**).
 - 2 Cliccare su per selezionare uno **Script** (**AmountScript**) predefinito, oppure crearne uno cliccando su e poi su **Nuovo**.
Lo script deve indicare le chiavi d'imputazione e i centri di costo destinazione.

Risolvere gli eventi di un sistema di rifatturazione

L'utente che, tramite operazioni di base, attiva una regola senza che questa possa essere totalmente applicata, viene avvisato della creazione di nuovi elementi. Questi elementi vengono aggiunti automaticamente alla tabella rappresentata nella scheda **Eventi** che mostra i dettagli di un sistema. Solamente l'amministratore, eventualmente avvisato della loro creazione, può consultare l'elenco di eventi.

- 1 L'amministratore deve differenziare gli eventi derivanti da regole "interrotte", dagli eventi di cui è oggetto una linea di rifatturazione da convalidare manualmente.
- 2 Può risolvere quelli del primo tipo cliccando su **Sorgente** (che apre una finestra in cui ci sono alcuni valori da correggere) poi cliccando su **Riapplica**.
- 3 Tramite un pulsante che apre una procedura guidata, può convalidare le linee di rifatturazione oggetto degli eventi del secondo tipo, che verranno barrati automaticamente e considerati come risolti.

Esempio pratico

Questo caso pratico descrive fase per fase una sequenza classica di operazioni di rifatturazione.

Il problema è il seguente: la direzione informatica di una società desidera rifatturare i costi dell'installazione dei computer a tre sottocentri di costo ossia il Marketing, le Vendite e la Produzione. È necessario quindi definire un sistema di rifatturazione tramite AssetCenter applicato ai PC inclusi nel parco e il cui centro di costo Direzione Informatica diventa in AssetCenter, Marketing, Vendite o Produzione.

Figura 6.1. Condizioni di rifatturazione

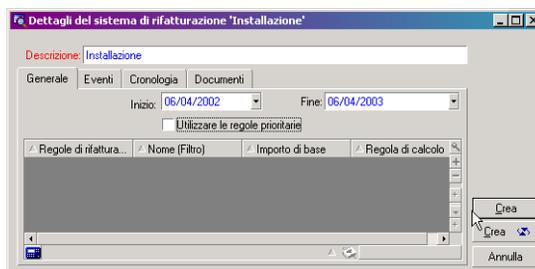


- 1 Selezionare il menù **Finanze/ Centro di costo**.
- 2 Fare clic su **Nuovo**.

Screenshot della finestra "Dettagli del centro di costo 'Direzione informatica'". La finestra è divisa in due sezioni: un pannello di navigazione a sinistra e un'area di dettaglio a destra. L'area di dettaglio include:

- Denominazione: Direzione informatica
- Sottocentro di costo di: [casella vuota]
- Tab: Generale (selezionato), Spese, Ventilazioni, Ubicazioni, Cronologia, Documenti
- N°: [casella vuota]
- Codice: C001001
- Inizio: 06/04/2002, Fine: [casella vuota]
- Responsabile: Agenzia Di Bologna
- Centro di budget: [casella vuota]
- Campo 1: [casella vuota]
- Campo 2: [casella vuota]
- Bottoni: Crea, Crea (con icona di refresh), Annulla

- 3 Cliccare su **Crea** (in loop) come di seguito per creare il centro di costo Direzione Informatica e i tre sottocentri di costo denominati Marketing, Vendite e Produzione.
- 4 Cliccare su **Crea** per l'ultima volta e cliccare su **Chiudi**.
I quattro centri di costo sono così creati.
- 5 Selezionare il menù **Parco/Elementi del parco** e selezionare i computer da installare.
- 6 Nella scheda **Generale**, assegnar loro il centro di costo Direzione Informatica.
Modificare e chiudere.
- 7 Selezionare il menù **Finanze/Rifatturazione**.
- 8 Fare clic su **Nuovo**.



- 9 Cliccare su **Crea**.

- 10 Cliccare su  per definire la regola "Installazione di computer".

Per creare un filtro necessario alla regola di rifatturazione:

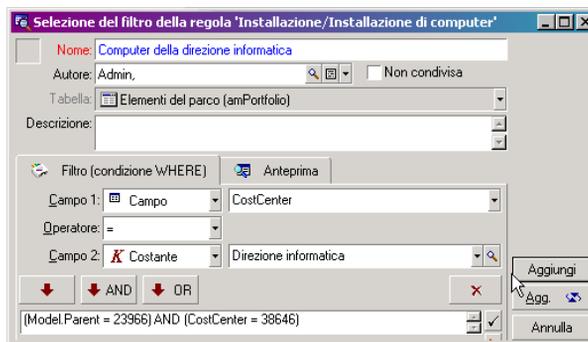
- 1 Cliccare sull'icona  del campo **Filtro**.
- 2 Creare il filtro **Computer della direzione informatica**.

questo filtro cerca i PC assegnati al centro di costo "Direzione Informatica" tra gli elementi del parco. Saranno riassegnati ai centri di costo destinazione "Marketing", "Vendite" o "Produzione".

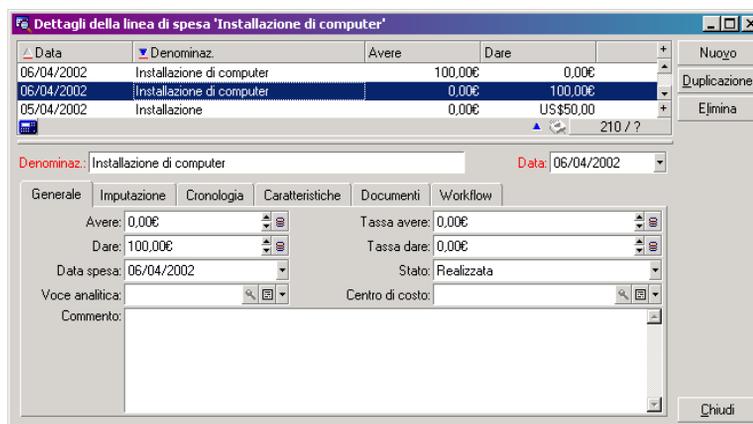
Questo filtro comporta le due condizioni seguenti:

- Il collegamento **CostCenter** (CostCenter) deve avere come valore **Direzione informatica**.

- Il collegamento **Sottomodello di** (Model.Parent) deve presentare il valore **PC desktop**.



- 11 Connettersi di nuovo al database selezionando **File/Connessione a un database**.
- 12 Selezionare il menù **Parco/Elementi del parco** e selezionare i PC il cui centro di costo è Direzione Informatica. Affinché l'installazione venga rifatturata assegnare a nuovi centri di costo: Marketing, Produzione o Vendite.
- 13 Per ogni modifica del centro di costo con il pulsante **Modifica**, due nuove linee di spesa sono generate, una per il centro sorgente accreditato (Direzione Informatica), una per il centro addebitato (Marketing, Produzione o Vendite).



7 Glossario (Finanze)

CAPITOLO

Spese

Esercizio

Periodo di tempo coperto da un budget.

Uno stesso **esercizio** può essere suddiviso in vari modi in un insieme di **periodi**.

Ogni insieme di **periodi** corrisponde a una **suddivisione temporale**.

Esempi

Anno fiscale 2003

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Esercizi (amFinancialYear)

Suddivisione temporale

Una **suddivisione temporale** è un modo per suddividere un **esercizio** in un insieme di **periodi**.

Possono esistere varie **suddivisioni temporali** per uno stesso **esercizio** (semestrale, trimestrale, ecc.).

Le **suddivisioni temporali** servono, insieme alle **classificazioni di budget**, a delimitare l'ampiezza dei **budget**.

Se si associa un **budget** a una **suddivisione temporale**, si associa indirettamente il budget all'**esercizio** incluso nella suddivisione.

Esempi

- Anno fiscale 2003 - suddivisione semestrale
- Anno fiscale 2003 - suddivisione trimestrale

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Suddivisione temporale (amFYDivision)

Periodo

Uno degli intervalli di tempo di una **suddivisione temporale**.

I **periodi** di una **suddivisione temporale** si succedono ma non si accavallano.

L'insieme dei **periodi** di una **suddivisione temporale** costituisce la durata dell'esercizio.

Esempi

Primo trimestre 2003

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Periodo (amPeriod)

Classificazione di budget

Livello di suddivisione analitica più grande all'interno della gerarchia
Classificazioni di budget/ Voci di budget/ Voci analitiche.

Una **classificazione di budget** è suddivisa in **voci di budget**.

Le **classificazioni di budget** servono, insieme alle **suddivisioni temporali**, a delimitare l'ampiezza di un budget.

Esempi

La classificazione di budget **Trasferte** è costituita da voci di budget:

- Trasferte Italia.
- Trasferte estero.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Classificazioni di budget (amBudgClass)

Voce di budget

Livello di suddivisione analitica intermedio all'interno della gerarchia
Classificazioni di budget/ Voci di budget/ Voci analitiche.

Le **voci di budget** sono suddivise in **voci analitiche**.

Le **voci di budget** consentono di costruire una griglia per l'analisi delle spese più completa di quella che offrono le **voci analitiche**.

Esempi

La voce di budget **Trasferta Italia** è costituita dalle seguenti voci analitiche:

- Trasferte Roma.
- Trasferte Milano.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Voci di budget (amBudgetCategory)

Voce analitica

Livello di suddivisione analitica più piccolo all'interno della gerarchia **Classificazioni di budget/ Voci di budget/ Voci analitiche**.

Le **voci analitiche** sono raggruppate in **voci di budget**.

Le **voci analitiche** servono a classificare le spese.

Le linee di spesa possono essere associate a una **voce analitica**. Ciò consente di effettuare un follow-up analitico delle spese.

Esempi

Le seguenti voci analitiche, sono raggruppate nella voce di budget **Trasferta Italia**:

- Trasferte Roma.
- Trasferte Milano.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Voci analitiche (amCostCategory)

Budget

Un budget consente di gestire i ricavi e le spese sulla base di vari criteri:

- Una suddivisione temporale (1 anno fiscale per esempio).
Stabilisce su quale esercizio è basato il budget.
- Una classificazione di budget (le trasferte per esempio).

Un budget è creato all'interno del centro di budget.

Esempi

- Trasferte 2001.
- Acquisti hardware 2002.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Budget (amBudget)

Centro di costo

Un centro di costo serve a riunire l'insieme delle spese effettuate da un'unità aziendale (un servizio, ecc.).

Se si desidera realizzare una gestione di budget, ogni centro di costo deve appartenere a un centro di budget.

Esempi

- Direzione informatica.
- Operazioni Roma.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Centri di costo (amCostCenter)

Centro di budget

Un centro di budget è costituito da budget e da centri di costo.

Il centro di budget non è limitato a un dato arco di tempo o a un dato tipo di spesa. I budget si estendono su un dato periodo per un dato tipo di spesa.

Un centro di budget consente di pianificare e di seguire le spese di un insieme di centri di costo.

Esempi

Il centro di budget **Ricerca e sviluppo** è costituito dai 9 budget che seguono:

Trasferte 2001	Acquisti hardware 2001	Corsi di formazione 2001
Trasferte 2002	Acquisti hardware 2002	Corsi di formazione 2002
Trasferte 2003	Acquisti hardware 2003	Corsi di formazione 2003

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Centri di budget (amBudgCenter)

Linea di spesa

Descrizione completa di una spesa (importo in addebito, in accredito, data, tassa, ecc.).

Esempi

Le linee di spesa hanno per origine:

- Un acquisto.
- Un intervento.
- Una rifatturazione.
- Un corso di formazione.
- Un affitto.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Linee di spesa (amExpenseLine)

Valuta

Valuta in cui possono essere espressi i valori monetari.

Esempi

- Euro.
- Dollaro.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Valute (amCurrency)

Tasso di cambio

Tasso di cambio tra due valute.

I tassi di cambio sono utilizzati per calcolare le equivalenze dei valori monetari in più valute.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Tasso di cambio (amCurRate)

Ammortamenti

Ammortamento

L'ammortamento di un asset consiste nel coprirne finanziariamente il deprezzamento.

AssetCenter consente di stimare l'ammortamento contabile degli asset immobilizzati.

Si tratta solo di una stima, in quanto AssetCenter non va a sostituirsi ai software utilizzati in contabilità, le cui informazioni possono essere utilizzate a fini legali.

Tuttavia sarà utile confrontare le informazioni del database AssetCenter con quelle dei vari software contabili utilizzati. Il gestore del parco, che utilizza AssetCenter, è in effetti colui che gode della miglior posizione per constatare la presenza e lo stato degli asset immobilizzati.

AssetCenter consente di definire o di calcolare:

- Il tipo di ammortamento (tassa, durata, coefficiente).
- La base dell'ammortamento.
- L'importo dell'ammortamento.
- Il valore residuo.

Esempi

- Ammortamento lineare.
- Ammortamento degressivo.

Table del database AssetCenter che descrivono gli oggetti

- Asset (amAsset)
- Immobilizzazioni (amFixedAsset)

Fondo ammortamenti

Spesa inclusa in bilancio per constatare il deprezzamento di un attivo nel tempo.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Fondi ammortamenti (amDprLine)

Immobilizzazione

Asset di valore utilizzato dall'impresa e ammortizzato.

AssetCenter consente di descrivere gli asset immobilizzati senza voler sostituirsi ai software contabili.

Sarà utile confrontare le informazioni del database AssetCenter con quelle dei vari software contabili utilizzati. Il gestore del parco, che utilizza AssetCenter, è in effetti colui che gode della miglior posizione per constatare la presenza e lo stato degli asset immobilizzati.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Immobilizzazioni (amFixedAsset)

Tasse

Giurisdizione fiscale

Zona all'interno della quale si applicano le stesse aliquote di tassa.

Esempi

Le giurisdizioni fiscali possono essere facilmente confondibili con aree geografiche.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Giurisdizioni fiscali (amTaxJuris)

Tassa

Somma di denaro prelevata dallo stato su alcune spese.

Tablelle del database AssetCenter che descrivono gli oggetti

- Affitti degli asset (amAssetRent)
- Affitti a livello di contratto (amCntrRent)
- Linee d'ordine (amPOrdLine)
- Linee di fattura (amInvoiceLine)
- Linee di richiesta (amReqLine)
- Linee di spesa (amExpenseLine)
- Asset (amAsset)
- Elementi modificatori (amAdjustment)
- Contratti (amContract)
- Fatture fornitori (amInvoice)
- Ordini (amPOrder)
- Richieste (amRequest)
- Corsi di formazione (amTraining)
- Interventi (amWorkOrder)

Aliquote di tassa

Percentuale utilizzata all'interno di una giurisdizione fiscale per calcolare l'importo delle tasse.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Valori delle aliquote di tassa (amTaxRate)

Formula di tassa

Script utilizzato da alcune tabelle per calcolare l'importo delle tasse di alcune spese.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Formule di tassa (amTaxFormula)

TCO

TCO

Il **Total Cost of Ownership** è il costo annuo totale della possessione di un bene (in genere una stazione di lavoro).

Questo costo è costituito dal prezzo d'acquisto dell'hardware e dei software, dei costi di manutenzione e di ripristino, dei costi di materiali e di risorse umane che consentono l'amministrazione della stazione (hot line, supporto, riparazione, assistenza, ecc.).

Rifatturazione

Rifatturazione

Reimputazione delle spese di un centro di costo sorgente a un centro di costo destinazione.

Esempi

- Rifatturazione dei costi di manutenzione

Sistema di rifatturazione

Insieme delle regole di rifatturazione utilizzate per automatizzare la generazione delle linee di rifatturazione.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Sistemi di rifatturazione (amCbkSystem)

Regola di rifatturazione

Insieme delle impostazioni di generazione delle linee di rifatturazione:

- Condizioni di attivazione.
- Centri di costo sorgente e destinazione.
- Modo di calcolo dell'importo della rifatturazione.

Le regole di rifatturazione sono applicate dal sistema di rifatturazione.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Regole di rifatturazione (amCbkRule)

Script di rifatturazione

Script utilizzato da una regola di rifatturazione per calcolare l'importo delle linee di rifatturazione.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Script di rifatturazione (amCbkScript)

Evento di rifatturazione

Traccia di una rifatturazione attivata automaticamente da una regola di rifatturazione.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Eventi di rifatturazione (amCbkStoredEvent)

Ventilazione

Ripartizione di una linea di spesa tra vari centri di costo.

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Ventilazione dei centri di costo (amCCSplit)

Regola di ventilazione

Le regole di ventilazione sono utilizzate nelle regole di rifatturazione per definire in che modo convalidare una spesa tra vari centri di costo (quale percentuale di spesa verso quale centro di costo).

Tabella del database AssetCenter che descrive gli oggetti

Regole di ventilazione (amCbkSplitRule)

8 | Riferimenti

CAPITOLO

Menù e schede (Finanze)

Il modulo Finanze si serve dei seguenti menù, schede, campi e collegamenti:

Tabella 8.1. Menù e schede (Finanze) - elenco

Sottomenù	Denominazione e nome SQL della tabella a cui il menù consente di accedere	Schede, frame, campi e collegamenti dedicati	Commenti	Paragrafi del presente manuale da consultare
Menù File				

Sottomenù	Denominazione e nome SQL della tabella a cui il menù consente di accedere	Schede, frame, campi e collegamenti dedicati	Commenti	Paragrafi del presente manuale da consultare
Attivazione dei moduli	Non si applica.	Non si applica.	Consente di attivare o di disattivare il modulo Finanze, se il file di licenza contiene gli appositi diritti. È il menù da utilizzare se non sono visibili i menù che seguono!	Consultare il manuale L'interfaccia grafica, capitolo Personalizzazione di una stazione client , paragrafo Attivazione dei moduli
Menù Finanze				
Esercizi	Esercizi (amFinancialYear)	Tutti		Metodologia di strutturazione [pag. 28]
Voci analitiche	Voci analitiche (amCostCategory)	Tutti		Introduzione ai budget [pag. 23]
Classificazioni di budget	Classificazioni di budget (amBudgClass)	Tutti		Introduzione ai budget [pag. 23]
Centri di budget	Centri di budget (amBudgCenter)	Tutti		Introduzione ai budget [pag. 23]
Centri di costo	Centri di costo (amCostCenter)	Tutti		Introduzione ai centri di costo [pag. 27]

Sottomenù	Denominazione e nome SQL della tabella a cui il menù consente di accedere	Schede, frame, campi e collegamenti dedicati	Commenti	Paragrafi del presente manuale da consultare
Linee di spesa	Linee di spesa (amExpenseLine)	Tutti		Linee di spesa [pag. 34]
Rifatturazione	Sistemi di rifatturazione (amCbksystem)	Tutti		Instaurare un sistema di rifatturazione [pag. 74]
Immobilizzazioni	Immobilizzazioni (amFixedAsset)	Tutti		Associazione delle immobilizzazioni contabili [pag. 43]
Formule di calcolo d'ammortamento	Formule di calcolo di deprezzamento (amDeprScheme)	Tutti		Non disponibile
Giurisdizione fiscale e tasse	Giurisdizioni fiscali (amTaxJuris)	Tutti		Dichiarazione delle tasse collegate alle ubicazioni [pag. 53]
Formule di calcolo	Formule di tassa (amTaxFormula)	Tutti		Formula di tassa [pag. 50]
Valute	Valute (amCurrency)	Tutti		Valori monetari [pag. 13]
Tasso di cambio	Tasso di cambio (amCurRate)	Tutti		Tasso di cambio [pag. 15]
Menù Parco				
Elementi del parco	Elementi del parco (amPortfolio)	Scheda Generale , collegamenti Voce analitica e Centro di costo		Consultare il manuale Parco , capitolo Elementi del parco
Asset e lotti	Asset (amAsset)	Scheda Immobilizz. e Costi		Esempio pratico [pag. 79]
Richieste interne	Richieste (amRequest)	Scheda Generale , collegamento Centro di costo		Consultare il manuale Parco , capitolo Elementi del parco , paragrafo Movimenti degli elementi del parco

Sottomenù	Denominazione e nome SQL della tabella a cui il menù consente di accedere	Schede, frame, campi e collegamenti dedicati	Commenti	Paragrafi del presente manuale da consultare
Modelli	Modelli (amModel)	Scheda Contab.		Consultare il manuale Parco , capitolo Elementi del parco , paragrafo Modelli
Ubicazioni	Ubicazioni (amLocation)	Scheda Generale , collegamento Centro di costo		Consultare il manuale Parco , capitolo Principi generali , Contestualizzazione e follow-up degli elementi del parco
Servizi e dipendenti	Dipendenti (amEmplDept)	Scheda Generale , collegamento Centre di costo Scheda Costi		Consultare il manuale Parco , capitolo Principi generali , paragrafo Tablelle principali della gestione del parco
Corsi di formazione	Corsi di formazione (amTraining)	Scheda Generale , riquadro Imputazione		Tassa [pag. 93]
Progetti	Progetti (amProject)	Scheda Generale , collegamento Centro di budget		Consultare il manuale Parco , capitolo Interventi e progetti , paragrafo Progetti
Interventi	Interventi (amWorkOrder)	Scheda Acquis. , collegamenti Voce analitica e Centro di costo Scheda Costo		Descrizione di un costo di gestione interno tramite un scheda d'intervento [pag. 70]
Menù Acquisti				
Richieste di acquisto	Richieste (amRequest)	Scheda Generale , collegamento Centro di costo		Parti del software che implicano le tasse [pag. 47]

Sottomenù	Denominazione e nome SQL della tabella a cui il menù consente di accedere	Schede, frame, campi e collegamenti dedicati	Commenti	Paragrafi del presente manuale da consultare
Ordini e preventivi	Ordini (amPOrder)	Scheda Finanziamento , riquadro Imputazione		Utilizzazione delle tasse nel ciclo d'acquisizione [pag. 61]
Menù Contratti				
Contratti	Contratti (amContract)	Scheda Generale , collegamenti Voce analitica e Centro di costo Scheda Prestiti , riquadro Imputazione del prestito Scheda Costo		Linee di spesa [pag. 34]
Contratti d'affitto - leasing	Contratti (amContract)	Scheda Generale , collegamenti Voce analitica e Centro di costo Scheda Prestiti , riquadro Imputazione del prestito Scheda Affitto , riquadro Imputa a seconda dell'affitto (contratto) Scheda Costo		Linee di spesa [pag. 34]
Menù Strumenti				
Reporting/ Report	Report (amReport)	Non si applica.		Report e moduli (Finanze) [pag. 114]
Azioni/ Modifiche	Azioni (amAction)	Non si applica.		Azioni e procedure guidate (Finanze) [pag. 112]

Sottomenù	Denominazione e nome SQL della tabella a cui il menù consente di accedere	Schede, frame, campi e collegamenti dedicati	Commenti	Paragrafi del presente manuale da consultare
Azioni/ <Nome dell'azione>		Non si applica.	Propone le azioni non contestuali o il cui contesto è attivo. Consente di attivare l'azione selezionata.	Azioni e procedure guidate (Finanze) [pag. 112]
Personalizza la barra degli strumenti.		Non si applica.	Consente di aggiungere o rimuovere le icone della barra degli strumenti.	Icone della barra degli strumenti (Finanze) [pag. 103]
Menù Amministrazione				
Elenco delle finestre	Non si applica.	Non si applica.	Consente di accedere alle tabelle che non sono accessibili con i presenti menù.	Consultare il manuale L'interfaccia grafica , capitolo Elenchi di record , paragrafo Utilizzazione degli elenchi
Liste	Liste (amItemizedList)	Non si applica.		Liste (Finanze) [pag. 110]
Contatori	Contatori (amCounter)	Non si applica.		Contatori (Finanze) [pag. 111]

Icone della barra degli strumenti (Finanze)

Alcune icone della barra degli strumenti sono peculiari al modulo Finanze.

Per conoscerne l'elenco e aggiungerle alla barra degli strumenti:

- 1 Selezionare il menù **Strumenti/ Personalizza la barra degli strumenti**
- 2 Selezionare la scheda **Strumenti**
- 3 Selezionare **Finanze** nell'elenco **Categorie**

Per ulteriori informazioni sulla personalizzazione della barra degli strumenti, consultare il manuale **L'interfaccia grafica**, capitolo **Personalizzazione di una stazione client**, paragrafo **Personalizzazione della barra degli strumenti**.

Opzioni dell'interfaccia (Finanze)

Nessuna opzione dell'interfaccia è dedicata al modulo Finanze.

Tabelle (Finanze)

Il modulo Finanze si serve di numerose tabelle.

Le tabelle collegate al modulo Finanze sono le seguenti:

Tabella 8.2. Tabelle (Finanze) - elenco

Denominazione della tabella	Nome SQL della tabella	Menù che consentono di accedere alla tabella	Paragrafi da consultare nel presente manuale
Tabelle specifiche collegate al modulo Finanze			
Budget	amBudget	Finanze/ Centri di budget, scheda Generale	Introduzione ai budget [pag. 23]
Centro di costo	amCostCenter	Finanze/ Centri di costo	Introduzione ai centri di costo [pag. 27]
Centri di budget	amBudgCenter	Finanze/ Centri di budget	Introduzione ai budget [pag. 23]
Classificazioni di budget	amBudgClass	Finanze/ Classificazioni di budget	Introduzione ai budget [pag. 23]

Denominazione della tabella	Nome SQL della tabella	Menù che consentono di accedere alla tabella	Paragrafi da consultare nel presente manuale
Suddivisione temporale	amFYDivision	Finanze/ Esercizi, scheda Suddivisioni	Introduzione ai budget [pag. 23]
Valute	amCurrency	Finanze/ Valute	Valori monetari [pag. 13]
Fondo ammortamenti	amDprLine	Finanze/ Immobilizzazioni, scheda Ammort.	
Eventi di rifatturazione	amCbkStoredEvent	Finanze/ Rifatturazione, scheda Eventi	Risolvere gli eventi di un sistema di rifatturazione [pag. 79]
Esercizi	amFinancialYear	Finanze/ Esercizi	Metodologia di strutturazione [pag. 28]
Fatture interne	amCbkInvoice	Finanze/ Linee di spesa, scheda Rifatturazione , dettagli di una linea di rifatturazione	
Formule di calcolo di deprezzamento	amDeprScheme	Finanze/ Formule di calcolo	
Formule di tassa	amTaxFormula	Finanze/ Formule di calcolo	Formula di tassa [pag. 50]
Immobilizzazioni	amFixedAsset	Finanze/ Immobilizzazioni	Associazione delle immobilizzazioni contabili [pag. 43]
Giurisdizioni fiscali	amTaxJuris	Finanze/ Giurisdizioni fiscali e aliquote	Dichiarazione delle tasse collegate alle ubicazioni [pag. 53]
Linee di budget	amBudgLine	Finanze/ Centro di budget, scheda Generale , dettagli di un budget, scheda Linea	Introduzione ai budget [pag. 23]
Linee di spesa	amExpenseLine	Finanze/ Linee di spesa	Linee di spesa [pag. 34]
Linee di fattura interna	amCbkInvLine	Finanze/ Centri di costo, scheda Rifatturazione , dettagli di una fattura interna, scheda Dettagli	

Denominazione della tabella	Nome SQL della tabella	Menù che consentono di accedere alla tabella	Paragrafi da consultare nel presente manuale
Linee di rifatturazione	amCbkLine	Finanze/ Linee di spesa, scheda Rifatturazione	Definire una regola di rifatturazione [pag. 74]
Linee di ventilazione	amCbkSplitLine	Finanze/ Rifatturazione, scheda Generale , dettagli di una regola di rifatturazione, collegamento Regola di ventilazione (SplitRule)	Descrizione e calcolo delle ventilazioni [pag. 39]
Periodi	amPeriod	Finanze/ Esercizi, scheda Suddivisioni , dettagli di una suddivisione temporale, scheda Periodi	Introduzione ai budget [pag. 23]
Regole di rifatturazione	amCbkRule	Finanze/ Rifatturazione, scheda Generale	Definire una regola di rifatturazione [pag. 74]
Regole di ventilazione	amCbkSplitRule	Finanze/ Rifatturazione, scheda Generale , dettagli di una regola di rifatturazione, collegamento Regola di ventilazione (SplitRule)	Determinare un centro di costo destinazione [pag. 78]
Relazione voci analitiche - classificazioni di budget	amRelCCatClass	Finanze/ Voci analitiche, scheda Voci di budget	
Voci analitiche	amCostCategory	Finanze/ Voci analitiche	Introduzione ai budget [pag. 23]
Voci di budget	amBudgetCategory	Finanze/ Classificazioni di budget, scheda Voci di budget	Introduzione ai budget [pag. 23]
Script di rifatturazione	amCbkScript	Finanze/ Rifatturazione, scheda Generale , dettagli di una regola di rifatturazione, collegamento Script (importo) (AmountScript) e Script (imputation) (AllocationScript)	Definire una regola di rifatturazione [pag. 74]

Denominazione della tabella	Nome SQL della tabella	Menù che consentono di accedere alla tabella	Paragrafi da consultare nel presente manuale
Sistemi di rifatturazione	amCbkSystem	Finanze/ Rifatturazione	Instaurare un sistema di rifatturazione [pag. 74]
Tasso di cambio	amCurRate	Finanze/ Tassi di cambio	Tasso di cambio [pag. 15]
Tipi di aliquota delle tasse	amTaxType	Finanze/ Giurisdizioni fiscali e aliquote, scheda Tasso , dettagli di un valore di un'aliquota di tassa, collegamento Tipo di tassa (TaxType)	Gestione dei tipi di tassa applicabili e delle aliquote di tassa in vigore in una giurisdizione fiscale [pag. 54]
Aliquote delle tasse	amTaxRate	Finanze/ Giurisdizioni fiscali, scheda Tasse	Dichiarazione delle tasse collegate alle ubicazioni [pag. 53]
Ventilazione dei centri di costo	amCCSplit	Finanze/ Centri di costo, scheda Ventilazione	Ventilazione tra centri di costo [pag. 37]
Tabelle indirettamente collegate al modulo Finanze			
Dipendenti	amEmplDept	Parco/ Servizi e dipendenti	
Report	amReport	Strumenti/ Reporting/ Report	Report e moduli (Finanze) [pag. 114]
Query	amQuery	Strumenti/ Richieste	Esempio pratico [pag. 79]

Relazioni di dipendenza tra tabelle (Finanze)

Il modulo Finanze si serve di numerose tabelle del database AssetCenter. Esistono numerosi collegamenti tra queste tabelle. Di conseguenza è necessario ottimizzare l'ordine in cui queste tabelle devono essere collegate.

L'ordine di seguito indicato non è obbligatorio: AssetCenter consente di creare i record mancanti nelle tabelle collegate quando necessario.

 **SUGGERIMENTO:**

È consigliabile creare le valute prima dei tassi di cambio. Tuttavia è possibile creare rapidamente una valuta nel momento in cui i dettagli del tasso di cambio vengono completati. L'unica difficoltà è che sarà necessario completare svariate finestre annidate, cosa un po' più complessa.

Di seguito una tabella che ottimizza l'ordine di creazione dei record e che indica quali sono le tabelle dipendenti da completare.

Tabella 8.3. Relazioni di dipendenza tra tabelle (Finanze) - schema

Tabella (denominazione e nome SQL)	Tabelle da completare previamente(denominazione e nome SQL)	Commento
Tabelle generali previe		
1 Liste (amItemizedList)	Nessuna	Per sapere quali liste completare: ► Liste (Finanze) [pag. 110].
1 Dipendenti (amEmplDept)	Consultare il manuale Tabelle trasversali	
1 Ubicazioni (amLocation)	Consultare il manuale Tabelle trasversali	
Instaurazione della contabilità analitica (prima della creazione delle linee di spesa)		
1 Voci analitiche (amCostCategory)	<ul style="list-style-type: none"> • Dipendenti (amEmplDept) 	Non completare il collegamento Relazioni voci - classificazioni (RelCCatClass) a questo stadio.
1 Centri di costo (amCostCenter)	<ul style="list-style-type: none"> • Dipendenti (amEmplDept) • Ubicazioni (amLocation) 	

Tabella (denominazione e nome SQL)	Tabelle da completare previamente(denominazione e nome SQL)	Commento
1 Esercizi (amFinancialYear) 2 Suddivisione temporale (amFYDivision) 3 Peridoi (amPeriod)	Nessuna	Esercizi, suddivisioni temporali e periodi sono memorizzati in tabelle distinte. Comunque da Finanze/ Esercizi è possibile accedere a queste tra tabelle, annidate l'una nell'altra.
1 Classificazioni di budget (amBudgClass) 2 Voci di budget (amBudgetCategory) 3 Relazione voci analitiche - classificazioni di budget (amRelCCatClass)	<ul style="list-style-type: none"> • Voci analitiche (amCostCategory) 	Classificazioni di budget e voci di budget vengono memorizzate in tabelle diverse. Comunque da Finanze/ Classificazioni di budget è possibile accedere a queste due tabelle, annidate l'una nell'altra.
1 Centri di budget (amBudgCenter) 2 Budget (amBudget) 3 Linee di budget (amBudgLine)	<ul style="list-style-type: none"> • Dipendenti (amEmplDept) • Centri di costo (amCostCenter) • Suddivisione temporale (amFYDivision) • Classificazioni di budget (amBudgClass) • Peridoi (amPeriod) • Voci di budget (amBudgetCategory) 	Centri di budget, Budget e linee di budget sono memorizzati in tabelle distinte. Comunque da Finanze/ Centri di budget è possibile accedere a queste tra tabelle, annidate l'una nell'altra.
Instaurazione della rifatturazione (prima della creazione delle fatture interne)		

Tabella (denominazione e nome SQL)	Tabelle da completare previamente(denominazione e nome SQL)	Commento
1 Sistemi di rifatturazione (amCbksystem)	• Voci analitiche (amCostCategory)	Sistemi di rifatturazione, regole di rifatturazione, regole di ventilazione e script di rifatturazione vengono memorizzati in tabelle distinte. Comunque da Finanze/ Rifatturazione è possibile accedere a queste quattro tabelle, annidate le une nelle altre.
2 Regole di rifatturazione (amCbkrule)		
3 Regole di ventilazione (amCbksplitrule)		
4 Script di rifatturazione (amCbkscript)		
Instaurazione della gestione delle tasse (prima della creazione delle richieste, degli ordini, delle fatture, dei contratti)		
1 Giurisdizioni fiscali (amTaxJuris)	Nessuna	Giurisdizioni fiscali, valori e tipi di aliquote di tassa vengono memorizzati in tabelle diverse. Comunque da Finanze/ Giurisdizioni fiscali e tasse è possibile accedere a queste tre tabelle, annidate le une nelle altre.
2 Valori delle aliquote di tassa (amTaxRate)		
3 Tipi di aliquote di tassa (amTaxType)		
1 Formule di tassa (amTaxFormula)	Nessuna	
Instaurazione della gestione delle valute (prima della creazione delle linee di spesa)		
1 Valute (amCurrency)	Nessuna	
1 Tasso di cambio (amCurRate)	• Valute (amCurrency)	
Instaurazione della gestione delle immobilizzazioni (prima della creazione delle linee di spesa)		
1 Formule di calcolo di deprezzamento (amDeprScheme)	Nessuna	
Record delle spese		

Tabella (denominazione e nome SQL)	Tabella da completare previamente(denominazione e nome SQL)	Commento
1 Linee di spesa (amExpenseLine)	<ul style="list-style-type: none"> Voci analitiche (amCostCategory) Centri di costo (amCostCenter) Sistemi di rifatturazione (amCbkSystem) Regole di rifatturazione (amCbkRule) 	
2 Fatture interne (amCbkInvoice)		
3 Linee di rifatturazione (amCbkLine)		
4 Linee di fattura interna (amCbkInvLine)		
5 Eventi di rifatturazione (amCbkStoredEvent)		
6 Ventilazione dei centri di costo (amCCSplit)		
7 Linee di ventilazione (amCbkSplitLine)		
Immobilizzazione asset		
1 Asset (amAsset)	<ul style="list-style-type: none"> Formule di calcolo di deprezzamento (amDeprScheme) 	
2 Immobilizzazioni (amFixedAsset)		
3 Fondi ammortamenti (amDprLine)		

Liste (Finanze)

Il valore di alcuni campi può essere selezionato in una lista aperta o chiusa.

Per accedere alla tabella **Liste** (**amItemizedList**), selezionare **Amministrazione/Liste**.

Il seguente schema illustra nei dettagli le liste proprie al modulo Finanze.

Tabella 8.4. Liste (Finanze) - elenco

Identificatore della lista	Campi completati a partire dalla lista (denominazione e nome SQL)	Tabella a cui appartiene il campo (denominazione e nome SQL)
amExpLineType	Tipo (Type)	Linee di spesa (amExpenseLine)
amFixedAstFamily	Ammortamento (Depreciation)	Sistemi di rifatturazione (amCbkSystem)
amPayment	Pagamento (Payment)	Linee di spesa (amExpenseLine)
amTaxFormCategory	Categoria (Category)	Formule di tassa (amTaxFormula)

Per ottenere maggiori informazioni sull'impiego delle liste, consultare il manuale **Utilizzazione avanzata**, capitolo **Liste**.

Campi calcolati (Finanze)

Il modulo Finanze non si serve di alcun campo calcolato.

Per ottenere maggiori informazioni sull'impiego dei campi calcolati, consultare il manuale **Utilizzazione avanzata**, capitolo **Campi calcolati**.

Per ottenere maggiori informazioni sulla composizione degli script, consultare il manuale **Utilizzazione avanzata**, capitolo **Script**.

Per ulteriori informazioni sull'impiego delle API, consultare il manuale **Programmer's Reference**.

Contatori (Finanze)

Il modulo Finanze si serve di alcuni contatori.

Questi contatori sono utilizzati nei valori per default di alcuni campi.

È possibile accedere alla tabella **Contatori (amCounter)** attraverso il menù **Amministrazione/ Contatori**.

I contatori direttamente collegati al modulo Finanze sono i seguenti:

Tabella 8.5. Contatori (Finanze) - elenco

Nome SQL del contatore	Denominazione e nome SQL della tabella che utilizza il contatore	Denominazione e nome SQL del campo che utilizza il contatore
amCostCenter_Code	Centri di costo (amCostCenter)	Codice (Code)
amBudget_BudgetNo	Linee di budget (amBudgLine)	Numero (BudgetLineNo)
amExpenseLine_ItemNo	Linee di spesa (amExpenseLine)	Numero di item (ItemNo)
amCostCategory_Code	Voci analitiche (amCostCategory)	Codice (Code)

Per avere ulteriori informazioni sull'uso dei contatori, consultare il manuale **Amministrazione**, capitolo **Personalizzare il database**, paragrafo **Contatori nei valori predefiniti dei campi**.

Azioni e procedure guidate (Finanze)

Il modulo Finanze si serve di alcune azioni.

È possibile accedere alla tabella **Azioni** (**amAction**) dal menù **Strumenti/ Azioni/ Modifica**.

È facile identificare le azioni collegate al modulo Finanze procedendo come segue:

- 1 Visualizzare l'elenco delle azioni (**Strumenti/ Azioni/ Modifica**).
- 2 Cliccare sul pulsante destro del mouse dell'elenco.
- 3 Selezionare il menù **Configura l'elenco**.
- 4 Aggiungere il collegamento **Dominio** (Domain) alle colonne dell'elenco.
- 5 Cliccare su **OK**.
- 6 Ordinare l'elenco sulla colonna **Dominio**.
- 7 Le azioni del modulo Finanze sono identificate dal dominio **/Finanze/***.

Per ottenere maggiori informazioni sull'impiego delle azioni, consultare il manuale **Utilizzazione avanzata**, capitolo **Azioni**.

Per ottenere maggiori informazioni sulla composizione degli script, consultare il manuale **Utilizzazione avanzata**, capitolo **Script**.

Per ulteriori informazioni sull'impiego delle API, consultare il manuale **Programmer's Reference**.

È possibile creare nuove azioni o personalizzare le azioni esistenti.

Moduli di AssetCenter Server (Finanze)

Il modulo **CostCenter**, che ventila le linee di spesa nei centri di costo, è dedicato alle Finanze.

Per ulteriori informazioni sul modulo consultare il manuale **Amministrazione**, capitolo **AssetCenter Server**, paragrafo **Configurare i moduli sorvegliati da AssetCenter Server/ Modulo Ventilazione delle linee di spesa nei centri di costo (CostCenter)**.

Dati di sistema e dati tecnici (Finanze)

AssetCenter è distribuito con una gamma di dati standard.

Questa gamma di dati appartiene a uno dei seguenti gruppi:

- **Dati sistema:** dati indispensabili al funzionamento del database del software AssetCenter.
- **Dati tecnici:** dati di base da immettere nel database se utili.
Questi dati sono suddivisi in insiemi funzionali.
- **Dati esemplificativi:** dati che servono per familiarizzare con **AssetCenter**.

Dati sistema specifici al modulo Finanze

Per quanto riguarda il modulo Finanze, i **Dati sistema** contengono dati per le seguenti tabelle:

- Azioni (amAction)

I **Dati sistema** propri al modulo Finanze fanno parte automaticamente del database di dimostrazione installato con AssetCenter.

I **Dati sistema** propri al modulo Finanze faranno parte del database di produzione se si seleziona questa possibilità alla creazione del database con AssetCenter Database Administrator.

Dati tecnici specifici al modulo Finanze

Per quanto riguarda il modulo Finanze, i **Dati tecnici** contengono dati utili al calcolo del **Total Cost of Ownership**. Di seguito alcuni esempi di tabelle a cui appartengono questi dati:

- Azioni (amAction)
- Tabelle collegate al workflow
- Caratteristiche (amFeature)
- Liste (amItemizedList)
- Nature (amNature)

I **Dati tecnici** propri al modulo Finanze fanno parte automaticamente del database di dimostrazione installato con AssetCenter.

I **Dati tecnici** propri al modulo Finanze fanno parte automaticamente del database di produzione se è stata selezionata questa possibilità con AssetCenter Database Administrator.

Report e moduli (Finanze)

AssetCenter è fornito con moduli e report. Alcuni appartengono al modulo Finanze.

Affinché siano disponibili nel database, è necessario importarli con il software AssetCenter Database Administrator.

Importazione e identificazione dei report relativi al modulo Finanze

Per importare i report, consultare **Utilizzazione avanzata**, capitolo **Crystal Reports**, paragrafo **Funzionamento e installazione del generatore di report**, paragrafo **Installazione dei report Crystal Reports preconfigurati nel database di produzione**.

Per identificare i report relativi al modulo Finanze, consultare **Utilizzazione avanzata**, capitolo **Crystal Reports**, paragrafo **Identificazione dei report Crystal relativi a un dato modulo**.

Importazione e identificazione dei moduli relativi al modulo Finanze

Per importare i moduli, consultare il manuale **Utilizzazione avanzata**, capitolo **Moduli**, **Installazione dei moduli preconfigurati nel database di produzione**.

Per identificare, dopo importazione, i moduli propri al modulo Finanze, consultare **Utilizzazione avanzata**, capitolo **Moduli**, paragrafo **Identificazione dei moduli relativi a un dato modulo**.

Azioni automatiche (Finanze)

Per conoscere l'elenco delle azioni eseguite automaticamente in background da AssetCenter, consultare il documento **Struttura del database**.

Per ogni tabella descritta nel presente manuale, sarà possibile trovare una sezione **Processi in background**.

API (Finanze)

Alcune API AssetCenter si basano sul modulo Finanze.

Per ottenere l'elenco e la descrizione delle API di Finanze, riportarsi alla documentazione **Programmer's Reference**.

Consultare in particolare il capitolo **Indice**:

- Sezioni **Funzioni disponibili - Dominio: Funzionale**
- Sezioni **Funzioni disponibili - Dominio: Rifatturazione**

Viste (Finanze)

Nessuna vista predefinita è dedicata al modulo Finanze.

Per ulteriori informazioni sull'uso delle viste, consultare il manuale **L'interfaccia grafica**, capitolo **Impiego delle viste**.

Documentazione ulteriore (Finanze)

Il presente manuale fornisce informazioni direttamente collegate al modulo Finanze.

Per ottenere ulteriori informazioni, è consigliabile leggere i seguenti documenti:

Tabella 8.6. Documentazione ulteriore (Finanze) - elenco

Documento...	Domini relativi	Formato	Posizione nella cartella d'installazione del software AssetCenter
Installazione	<ul style="list-style-type: none"> • Installazione del software AssetCenter 	Stampato On line	\doc\pdf\Installation*.pdf \doc\chm\install*.chm
Tabelle comuni	<ul style="list-style-type: none"> • Servizi e dipendenti • Ubicazioni 	Stampato On line	\doc\pdf\CommonTables*.pdf \doc\chm\common*.chm
Introduzione	<ul style="list-style-type: none"> • Ergonomia generale del software 	Stampato On line	\doc\pdf\UserInterface*.pdf \doc\chm\userint*.chm
Parco	<ul style="list-style-type: none"> • Asset 	Stampato On line	\doc\pdf\Portfolio*.pdf \doc\chm\portfol*.chm

Documento...	Domini relativi	Formato	Posizione nella cartella d'installazione del software AssetCenter
Amministrazione	<ul style="list-style-type: none"> Liste Personalizzazione dei campi 	Stampato	<code>\doc\pdf\Administration*.pdf</code>
		On line	<code>\doc\chm\admin*.chm</code>
Guida contestuale relativa ai campi e ai collegamenti	<ul style="list-style-type: none"> Descrizione dei campi e dei collegamenti del database 	On line	<p>Questa guida è accessibile in uno dei seguenti modi, dopo aver selezionato il campo o il collegamento:</p> <ul style="list-style-type: none"> Cliccare sul pulsante destro del mouse e selezionare il menù di scelta rapida Guida su questo campo Premere contemporaneamente i tasti MAIUSC e F1 sulla tastiera. Selezionare il menù Guida/ Guida su questo campo
Struttura del database	<ul style="list-style-type: none"> Elenco delle tabelle, dei campi, dei collegamenti, e degli indici del database Agenti attivati automaticamente da AssetCenter 	File di testo	<ul style="list-style-type: none"> <code>doc\infos\database.txt</code> <code>\infos\tables.txt</code>
		On line	<code>\doc\chm\dbstruct*.chm</code>
Guida in linea generale	<ul style="list-style-type: none"> Il funzionamento di tutta l'applicazione 	On line	<p>Questa guida è accessibile in uno dei seguenti modi, dopo aver selezionato il campo o il collegamento:</p> <ul style="list-style-type: none"> Premere il tasto F1 della tastiera Selezionare il menù Guida/ Indice

Indice

Indice

A

Acquisti - tasse, 61
Affitti - tasse, 55
Aliquote di tassa
 Definizione, 93
 Presentazione, 50
Ammortamenti
 (Vd. Anche Fondi ammortamenti)
API, 114
AssetCenter Server - moduli, 112
Azioni, 112
Azioni automatiche, 114

B

Barra degli strumenti, 103
Budget, 28
 Definizione, 88
 Esempio pratico, 28
 Follow-up, 32
 Implementazione, 28
 Presentazione, 23

C

Campi calcolati, 111
Campi monetari, 17
Centri di budget
 Definizione, 89
 Presentazione, 25
Centri di costo

(Vd. Anche Ventilazione)
Definizione, 89
Presentazione, 27
Riconciliazione con le applicazioni esterne, 34
Classificazioni di budget
 Definizione, 87
 Presentazione, 25
Contatori, 111
Conversioni
 (Vd. Anche Valori di cambio)
Converti in (menu), 18
Costo
 (Vd. Anche Centri di costo)
 (Vd. Anche TCO)

D

Dati di sistema, 113
Dati tecnici, 113

E

Esercizi
 Definizione, 85
 Presentazione, 25
Eventi di rifatturazione, 95

F

Fondi ammortamenti, 92
Formule di tassa
 Definizione, 93

Presentazione, 50

G

Giurisdizioni fiscali

Definizione, 92

Presentazione, 49

Tasse, 54

I

Icona, 103

Immobilizzazioni, 43-46

Definizione, 92

Descrizione, 45

Riconciliazione con software di contabilità, 44

Interfaccia - opzione, 103

L

Liste , 110

M

Manuali, 115

Menu, 97

Moduli, 114

O

Opzioni dell'interfaccia, 103

P

Periodi

Definizione, 86

Presentazione, 23

Procedure guidate, 112

Q

Quantità (Vd. Valori monetari)

R

Regole di rifatturazione

Attivazione degli eventi, 75

Centro di costo di destinazione, 78

Definizione, 95

Esempio pratico, 79

Eventi - risoluzione, 79

Importi, 76

Specifica, 74

Voce analitica, 77

Regole di ventilazione, 96

Report, 114

Rifatturazione, 73-83

(Vd. Anche Sistemi di rifatturazione)

Definizione, 94

Implementazione, 74

Principi generali, 73

Uso tipico, 73

Righe di spesa, 34

Calcolo automatico mediante AssetCenter

Server, 37

Creazione, 36

Definizione, 90

Dettagli, 35

Modifica, 36

Ventilazione, 37

S

Schede, 97

Script di rifatturazione, 95

Sistemi di rifatturazione, 94

Spese, 23-41

(Vd. Anche Budget)

(Vd. Anche Righe di spesa)

Principi generali, 23

Stato della ventilazione (campo), 40

Suddivisioni temporali

Definizione, 86

Presentazione, 25

T

Tabelle, 103

Tabelle interdipendenti, 106

Tasse, 47-63

(Vd. Anche Giurisdizioni fiscali)

Acquisti, 61

Affitti, 55 , 53

Formule di tassa, 56

Tasse fisse, 56

- Tasse - modifica, 60
- Concetti, 49
- Definizione, 93
- Dominio dell'applicazione, 47
- Esempio pratico, 51
- Giurisdizioni fiscali, 54
- Implementazione, 52
- Ubicazioni - collegamento, 53
- Tassi (Vd. Tassi di cambio)
- Tassi di cambio, 15
 - Definizione, 90
 - Euro, 16
 - Immissione di dati, 15
 - Raccomandazioni, 17
 - Tasso inverso, 16
- TCO, 65-72
 - Asset, 71
 - Costi di acquisizione, 67
 - Costi di gestione esterni, 67
 - Costi di gestione interni, 68
 - Schede degli interventi, 70
 - Costi inclusi, 65
 - Definizione, 94
 - Gestione, 67
 - Implementazione, 68
 - Unità di lavoro, 69
 - Valutazione, 69
- TCO (Total Cost of Ownership) (Vd. TCO)
- Tipi di tassa, 49
- Restrizioni, 22
- Valuta predefinita, 14
- Valute di riferimento, 14
- Ventilazione
 - (Vd. Anche Regola di ventilazione)
 - Automatizzazione, 38
 - Calcolo, 39
 - Centri di costo - eliminazione, 40
 - Definizione, 95
 - Descrizione, 39
 - Precauzioni, 39
 - Principi generali, 37
 - Quantità - modifica, 39
- Vista, 115
- Voci analitiche
 - Definizione, 88
 - Presentazione, 23
- Voci di budget
 - Definizione, 87
 - Presentazione, 23 , 23

U

- Ubicazioni - tasse, 53
- Unità di lavoro, 69

V

- Valori di cambio
 - (Vd. Anche Conversioni)
- Valori monetari, 13-22
 - (Vd. Anche Valute)
- Valute, 13
 - Definizione, 90
 - Euro, 15
 - Fasi preliminari, 15

