

## Flussi di Cassa (Cash Flow)

Disponibile solo per le versioni 4.xx del prodotto

### Generalità

I flussi di cassa misurano l'aumento o la diminuzione, in un periodo di tempo stabilito, dell'ammontare di risorse liquide presenti nell'impresa, costituite essenzialmente dai valori di cassa e dai conti bancari.

Per una buona gestione del Cash Flow è utile sviluppare proiezioni dello stesso nel tempo prevedendo i flussi determinati dal ciclo attivo e passivo o da altre uscite/entrate, non ancora registrate nel sistema informativo, ma di cui si prevede già l'ammontare e il periodo di intervento.

Per fare questo si è scelto di suddividere la funzione in due precise fasi:

- La selezione dei flussi
- La presentazione sia numerica che grafica nel tempo delle entrate/uscite ottenute.

### La Selezione dei flussi

L'ambiente di selezione permette di scegliere e regolare in modo fine le singole fonti di entrata e di uscita.

Per ogni flusso selezionato si calcolano le entrate/uscite monetarie cercando di attribuire la data più probabile (data di registrazione) in cui si manifesteranno effettivamente. Ogni elemento è valutato secondo una scala di attendibilità decrescente determinata dalla natura del flusso da cui proviene. ed ha la seguente classificazione:

- **Cassa o Banca (1).** Sono entrate/uscite certe e rappresentano la liquidità immediatamente disponibile o il debito consolidato se negative.
- **Effetti/RID/Imposte (2).** Indicano le entrate relative a effetti/RID bancari in scadenza (Clienti) oppure entrate/uscite relative ad Imposte (Iva) o Tributi (Irpef, Inps, Enasarco).
- **Crediti Cliente (3).** Sono le entrate previste in relazione alle scadenze sospese verso clienti ancora da incassare.
- **Debiti Fornitori (4)** Sono le uscite previste in relazione alle scadenze sospese verso fornitori.

Questa tipologia è detta in seguito **Sicurezza** e identificata con un numero che va 1 a 4 in senso decrescente: (1) Cassa/Banca, (2) Effetti/RID/Imposte etc.etc.

Sottolineiamo ulteriormente che il grado di Sicurezza costituisce una valutazione di merito del singolo flusso.

Ognuna delle entrate/uscite monetarie così determinate costituisce un movimento di Cash Flow.

Questo ambiente memorizza le scelte fatte dall'utente nell'ultima selezione eseguita e le ripropone nella selezione successiva anche dopo essere usciti e rientrati nella funzione o dal prodotto. La memorizzazione è per codice ditta e locale al PC. Per annullare completamente le selezioni e ripristinare i default originali della funzione si usi il tasto Nuovo. Ad ogni cambiamento di rilascio del prodotto il file che memorizza le ultime scelte è cancellato in automatico.

## La Pagina Generali

**Data.** Permette di immettere le date di inizio e fine dell'intervallo temporale da selezionare.

- **Da** Data inizio periodo. Se vuota è riempita con la data d'inizio dell'ultimo esercizio aperto (in senso contabile) che costituisce in ogni caso il valore minimo selezionabile.
- **A** Data fine periodo. Se vuota è riempita con la data di fine dell'ultimo esercizio creato.

**Al** Data di riferimento scaduto. Rappresenta la data odierna. Per default è la data di sistema.

Le date di selezione determinano la finestra temporale nella quale mostrare il dettaglio dei movimenti di Cash Flow generati dai vari tipi di flusso.

I movimenti con data minore della **Data Da** (data inizio) possono essere inclusi oppure no in corrispondenze delle opzioni nel riquadro *Saldo Apertura* :

- **Calcolato**
- **Manuale**

Scegliendo **Calcolato** i movimenti di Cash Flow calcolati dai diversi flussi che hanno una data di registrazione minore della **Data Da** (Data Inizio) sono cumulati in modo da formare un progressivo di apertura che ha data immediatamente precedente alla data inizio immessa a video.

Scegliendo **Manuale** i movimenti con data minore della data inizio sono esclusi. Il progressivo di apertura è quello immesso manualmente dall'utente.

I movimenti di Cash Flow calcolati dai diversi flussi con data maggiore di **Data A** sono esclusi dalla selezione.

**Flussi Contabili Prevedibili** Permette di selezionare ogni singolo flusso contabile che da luogo ad entrate/uscite monetarie.

- **Registrazioni Contabili.** Seleziona :
  - Movimenti di contabilità generale imputati a sottoconti di tipo Cassa/Banca (Monetari) , ne sospesi ne di sola analitica. Sicurezza vale 1.
  - Effetti presentati e non esitati. Sicurezza vale 2.
  - Clienti: Scadenze ancora da incassare, effetti non presentati. Sicurezza vale 3
  - Fornitori: Scadenze ancora da pagare Sicurezza vale 4.

#### **Movimenti di contabilità generale imputati a sottoconti di tipo Cassa/Banca**

I sottoconti sono di tipo Cassa/Banca se in anagrafica (Tabella Sottoconti) hanno l'opzione "Tipo cassa/banca (flussi di cassa)" abilitata. La data di estrazione dei movimenti può essere la data di registrazione oppure la data di competenza in corrispondenza delle opzioni:

- **Saldo per data registrazione**<sup>1</sup> Se nel riquadro *Saldo Apertura* è stato scelto Ha impatto sul calcolo automatico i movimenti sono estratti non tenendo conto della competenza contabile relativa all'esercizio di bilancio.
- **Saldo per data competenza**.<sup>2</sup>



Il saldo per

L'opzione **Considera reg. di simulazione** permette di includere anche i movimenti effettuati con casuali contabili di simulazione.

Il grado di Sicurezza per questi elementi è 1.

<sup>1</sup> Saldo liquido.

<sup>2</sup> Saldo illiquido.

### **Scadenze ancora da pagare / incassare, effetti non presentati o presentati e non esitati.**

Le Scadenze ancora da pagare /incassare sono selezionate secondo la data di scadenza. Se la data di scadenza è superiore (>) alla **Data A** le scadenze sono escluse dall'estrazione. Se la data di scadenza è inferiore (<) alla **Data Da** le scadenze sono totalizzate in unico movimento di apertura con data immediatamente precedente alla **Data Da** se si è scelto Saldo di Apertura **Calcolato** . Se si è scelto Saldo di Apertura **Manuale** le scadenze sono escluse dalla selezione.

L'opzione **Considera rit. nei pagamenti** permette di spostare la data di scadenza di un numero di giorni pari al valore del campo **Giorni Ritardo Pagamenti** dell'anagrafica clienti. Questa opzione vale solo per le scadenze dei clienti.<sup>3</sup>

**Gli effetti non presentati o presentati e non esitati** sono selezionati secondo la data di scadenza se l'effetto non è ancora presentato, oppure secondo la data di esitazione<sup>4</sup> se l'effetto è stato presentato e la data di esitazione è strettamente maggiore (>) della data riferimento scaduto immessa a video (Data Al)

Gli effetti che hanno la data scelta per la presentazione (data scadenza o data esitazione) maggiore (>) della **Data A** sono esclusi dalla selezione.

Se si è scelto Saldo di Apertura **Calcolato** e la data (data scadenza o data esitazione) è minore (<) della **Data Da**, gli effetti sono totalizzati in unico movimento di apertura con data immediatamente precedente alla **Data Da**.

Se si è scelto Saldo di Apertura **Manuale** gli effetti con data (data scadenza o data esitazione) minore (<) della **Data Da**, sono esclusi dalla selezione.

**In anagrafica sottoconti non devono essere indicati di tipo Cassa/Banca i codici inseriti in configurazione dati standard #1,#2,#3 come portafoglio.**

### **Ulteriori considerazioni sulla scelta dei sottoconti Cassa/Banca da indicare in anagrafica sottoconti per scadenze ed effetti.**

I sottoconti per cui va effettuata la scelta tipo Cassa/Banca (flussi cassa) sono generalmente:

- Le contropartite delle operazioni pagamento/incasso da saldaconto (cassa).
- I sottoconti che registrano le movimentazioni di conto corrente bancario (banca).

Si deve porre attenzione allo stile di gestione adottato per il portafoglio attivo.

Come detto in precedenza il Cash Flow non prende in considerazione gli effetti attivi scaduti.<sup>5</sup>

Questo presuppone che l'entrata relativa sia registrata tramite un movimento di giroconto dal sottoconto di contropartita dell'effetto (portafoglio) ad un sottoconto cassa/banca.

<sup>3</sup> Si ricorda che questo campo dell'anagrafica clienti può essere immesso manualmente o calcolato tramite la funzione "Calcolo giorni ritardato pagamento" disponibile in Configurazione/Servizi. V. CAP2.DOC.

<sup>4</sup> Per data di esitazione si intende il valore del campo MOVCO.DATAMATURA che è calcolato al momento della presentazione dell'effetto tramite la funzione Gestione Distinte (CAP52.DOC Par.5.2.3). La data di esitazione corrisponde alla data di presentazione + i giorni di esitazione (Gg.Esit. nel video di presentazione).

<sup>5</sup> Per effetti scaduti si intende effetti presentati ed esitati rispetto alla data indicata nel campo Rif.Scaduto.

Se è abilitata l'opzione di configurazione "Giroconto Effetti Attivi" la fase di registrazione della distinta richiede esplicitamente il codice di un sottoconto che per default è il sottoconto di destinazione dell'effetto (banca).

In generale questo sottoconto non deve essere selezionato come cassa/banca perché lo si ritiene transitorio (portafoglio a Salvo Buon Fine) in attesa di registrare una ulteriore movimentazione (Giroconto dal Conto corrente SBF al conto corrente effettivo) ad esitazione dell'effetto avvenuta.<sup>6</sup>

Se viceversa il sottoconto non è transitorio (non è SBF, ma corrisponde al conto corrente effettivo) e quindi ad esitazione dell'effetto avvenuta non si esegue nessuna ulteriore movimentazione per registrare la disponibilità reale dell'incasso, allora può essere necessario indicare questo sottoconto come Cassa/Banca.

In questa situazione l'analisi descritta in precedenza per questo tipo di effetti (presentati e non esitati) inserisce un entrata per l'effetto non ancora esitato e un entrata per il sottoconto in questione.

Per evitare questo si deve abilitare l'opzione di configurazione :

#### **Sottoconto SBF Cassa/Banca**

Con l'opzione abilitata ogni effetto presentato e non esitato inserisce una uscita (simulata) per pareggiare l'entrata CASSA/BANCA determinata dal giroconto alla presentazione.

Il grado di Sicurezza per questi elementi è 2.

- **Registrazioni Periodiche**

Genera movimenti di Cash Flow a partire da:

- **Istanze di registrazioni periodiche ancora da eseguire.** Simula la registrazione contabile secondo il modello legato all'istanza periodica in attesa di essere eseguita.
- **Modelli di registrazioni periodici.** Sviluppa i modelli di registrazione periodici attivi nel periodo selezionato.

Le entrate/uscite monetarie così ottenute sono incluse nel Cash Flow.

**In ambedue i casi i modelli di registrazione periodici presi in considerazione sono solo quelli relativi alla contabilità generale e senza l'opzione "Importi a zero" selezionata.**

---

<sup>6</sup> Evidentemente il sottoconto indicato nella presentazione non deve essere stato usato per registrare altri tipi di incasso/pagamento.

- **Calcola Imposte future (Iva).** Calcola i versamenti iva ancora dovuti nei periodi d'imposta compresi fra le date di selezione. Il valore di iva in accredito/debito di ogni periodo è desunto dalla funzione "Liquidazione periodica iva" lanciata per ogni periodo d'imposta nell'intervallo selezionato. Ogni versamento è una registrazione di Cash Flow

Se l'opzione Calcola Saldo è selezionata il calcolo è esteso ai periodi d'imposta non versati precedenti alla data d'inizio selezione. In questo caso per comodità dell'utente è presentato l'ultimo periodo d'imposta liquidato.

Questa opzione abilita anche il calcolo dei possibili versamenti iva derivanti dai flussi del ciclo attivo/passivo selezionabili nel riquadro **Flussi generabili da Doc. di Magazzino**.

Il grado di sicurezza di queste registrazioni è 2

- **Versamenti Irpef, Inps, Enasarco.** Calcola i versamenti **Irpef, Inps, Enasarco** ancora dovuti nel periodo selezionato. Per ogni tributo Irpef e Inps relativo a fatture già pagate ancora da versare è calcolata la data di versamento sommando 15 giorni alla data del pagamento.

Per ogni tributo Enasarco ancora da versare la data di versamento è calcolata sommando 3 mesi alla data del documento a cui il tributo si riferisce.

Se la data di versamento rientra nel periodo selezionato a video per ogni tributo è registrata un'uscita con una data pari alla data di versamento e con importo uguale a quello calcolato dalle funzioni di versamento tributi del modulo compensi a terzi.

Il grado di sicurezza di queste registrazioni è 2

- **Calcola Interessi di Mora.** Se è presente il modulo interessi di mora è possibile includere nel Cash Flow le entrate dovute a fatture per interessi verso clienti derivate da scadenze incassate in ritardo. I parametri per il calcolo (codice iva, spese fisse etc.etc.) sono desunti dalle impostazioni effettuate in Configurazione/Applicazione/Gestione Ritardati Pagamenti.

L'importo dovuto per interesse di mora è registrato come entra nel Cash Flow con una data pari alla data dell'ipotetico documento fatturato più 30 giorni.

La data del documento è uguale alla data della registrazione dell'incasso in ritardo se risulta minore (<) della data di riferimento scaduto a video indicata nel campo **AI**. Altrimenti coincide con la data a video indicata nel campo **AI**

Se è presente il modulo documenti il calcolo della data del documento è desunto dalle impostazioni relative alle bolle di scarico da fatturare nella pagina "Doc.Mag."

Se è stata selezionata l'opzione **Calcola Imposte future (Iva)** oltre all'entrata relativa agli interessi è calcolata anche il versamento iva relativo.

Il grado di sicurezza di queste registrazioni è 3

**Flussi Generabili da documenti di magazzino.** Se esistono documenti di magazzino è possibile simulare le entrate/uscite relative a documenti del ciclo attivo e/o passivo ancora da fatturare. In



generale per ogni documento è ricavata una data di fatturazione . *Se la data di fatturazione è minore (<) della data indicata nel campo video **AI** quest'ultima diventa la data di fatturazione.* Tramite la data di fatturazione, il totale documento e il codice di pagamento si ricavano le scadenze in termini di importo e date. Se il codice di pagamento è vuoto il default è 30 gg data fattura <sup>7</sup>. Ogni rata di scadenza così ottenuta è un movimento di entrata/uscita per il Cash Flow se la data della scadenza minore o uguale (<=) alla data del campo **A**. Le scadenze con data <= alla data del campo **DA** sono scartate oppure incluse nei totali del movimento di apertura a seconda delle impostazioni del riquadro *Saldo Apertura*.

Se è selezionata l'opzione *Calcola Imposte future (Iva)* l'iva generata dalla simulazione della fatturazione è raggruppata per periodo di versamento generando le entrate/uscite relative ai versamenti dovuti nel periodo analizzato. L'iva relativa ad ogni singolo documento ha anno e mese (trimestre) di competenza uguali all'anno e mese (trimestre) della *data documento*. Se il documento è in sospensione d'imposta i versamenti sono pari alle rate di scadenza calcolate e ogni rata ha anno e mese (trimestre) di competenza uguali all'anno e mese (trimestre) della *data scadenza* relativa.

Se è selezionata l'opzione *Versamenti Irpef, Inps, Enasarco* per ogni documento intestato ad un fornitore che in anagrafica ha l'opzione *percipiente* abilitata si generano i tributi relativi. Per ogni scadenza è calcolato un imponibile Irpef e Inps con competenza pari alla data di scadenza. Per ogni documento è calcolato un imponibile Enasarco con competenza uguale alla data di fatturazione attribuita al documento. Per ogni tributo Irpef e Inps è calcolata la data di versamento sommando 15 giorni alla data di competenza attribuita (data pagamento). Per ogni tributo Enasarco la data di versamento è calcolata sommando 3 mesi alla data di competenza attribuita (data fatturazione). I versamenti cumulati sono registrati come uscite alle relative date di versamento.

- **Ordini Cliente da evadere.** Le righe ordine non evase sono raggruppate per documento e fatturate. La data da attribuire alla fattura è la data prevista evasione della riga ordine. Se la data prevista evasione della riga è vuota si usa si usa la data protocollo dell'ordine. Si può configurabile ulteriormente la data utilizzando i criteri indicati nel riquadro "*Ordini cliente da evadere*" della pagina Doc.Mag.
  - **Data prev. evasione o dt. documento.** Sceglie come data della fattura la data prevista evasione della riga ordine. Se la data prevista evasione della riga è vuota si usa la data protocollo dell'ordine. (default)
  - **Da fine mese** la data ottenuta con il criterio **Data prev. evasione o dt. documento.** è portata a fine mese.
  - + alla data ottenuta con il criterio **Data prev. evasione o dt. Documento** si aggiunge il numero di giorni immessi nel campo **GG**

Il totale documento, la data della fattura e il codice di pagamento determinano le scadenze. Il grado di sicurezza di queste registrazioni è 3.

---

<sup>7</sup> Ad eccezione per il flusso proveniente da provvigioni Agente/Capozona si chiede esplicitamente come attribuire le scadenze.

- **Preventivi Cliente da evadere.** Le righe di preventivo a clienti non evase sono raggruppate per documento e fatturate. La data da attribuire alla fattura è la data prevista evasione della riga di preventivo. Se la data prevista evasione della riga è vuota si usa la data protocollo del preventivo. Si può configurare ulteriormente la data utilizzando i criteri indicati nel riquadro “*Preventivi cliente da evadere*” della pagina Doc.Mag.
  - **Data prev. evasione o dt. documento.** Sceglie come data della fattura la data prevista evasione della riga di preventivo. Se la data prevista evasione della riga è vuota si usa la data protocollo del preventivo (default)
  - **Da fine mese** la data ottenuta con il criterio **Data prev. evasione o dt. documento.** è portata a fine mese.
  - + alla data ottenuta con il criterio **Data prev. evasione o dt. Documento** si aggiunge il numero di giorni immessi nel campo **GG**

Il totale documento, la data della fattura e il codice di pagamento determinano le scadenze. Il grado di sicurezza di queste registrazioni è 3.

- **Bolle scarico da fatturare.** Le bolle di scarico da fatturare non ancora fatturate sono fatturate singolarmente. La data da attribuire alla fattura è la data di protocollo della bolla. Si può configurabile ulteriormente la data utilizzando i criteri indicati nel riquadro “*Bolle Scarico da fatturare*” della pagina Doc.Mag.
  - **Data protocollo.** Sceglie come data della fattura la data prevista evasione della riga ordine. Se la data prevista evasione è vuota usa la data di protocollo dell’ordine. (default)
  - **Da fine mese** la data ottenuta con il criterio **Data protocollo** è portata a fine mese.
  - + alla data ottenuta con il criterio **Data protocollo** si aggiunge il numero di giorni immessi nel campo **GG**

Il totale documento, la data della fattura e il codice di pagamento determinano le scadenze.

Il grado di sicurezza di queste registrazioni è 3.

- **Note credito cliente riepilogative**  
Le bolle di carico da fatturare intestate a clienti non ancora fatturate sono fatturate singolarmente. La data da attribuire alla nota di credito è la data di protocollo della bolla. Si può configurabile ulteriormente la data utilizzando i criteri indicati nel riquadro “*Note credito cliente riepilogative*” della pagina Doc.Mag.
  - **Data protocollo.** Sceglie come data della nota di credito la data prevista evasione della riga ordine. Se la data prevista evasione è vuota usa la data di protocollo dell’ordine. (default)



- **Da fine mese** la data ottenuta con il criterio **Data protocollo** è portata a fine mese.
- + alla data ottenuta con il criterio **Data protocollo** si aggiunge il numero di giorni immessi nel campo **GG**

Il totale documento, la data della fattura e il codice di pagamento determinano le scadenze.  
Il grado di sicurezza di queste registrazioni è 3

Tutti i documenti di vendita devono avere l'opzione da fatturare attiva per essere inclusi nella selezione.

- **Ordini fornitori da evadere.** Le righe ordine non evase sono raggruppate per documento e fatturate. La data da attribuire alla fattura è la data prevista evasione della riga ordine. Se la data prevista evasione è vuota si usa la data di protocollo dell'ordine. Si può configurare ulteriormente la data utilizzando i criteri indicati nel riquadro "*Ordini fornitore da evadere*" della pagina Doc.Mag.
  - **Data prev. evasione o dt. documento.** Sceglie come data della fattura la data prevista evasione della riga ordine. Se la data prevista evasione è vuota usa la data di protocollo dell'ordine. (default)
  - **Da fine mese** la data ottenuta con il criterio **Data prev. evasione o dt. documento.** è portata a fine mese.
  - + alla data ottenuta con il criterio **Data prev. evasione o dt. Documento** si aggiunge il numero di giorni immessi nel campo **GG**

Il totale documento, la data della fattura e il codice di pagamento determinano le scadenze.  
Il grado di sicurezza di queste registrazioni è 4.

- **Preventivi fornitori da evadere.** Le righe di preventivo a fornitori non evase sono raggruppate per documento e fatturate. La data da attribuire alla fattura è la data prevista evasione della riga di preventivo. Se la data prevista evasione è vuota si usa la data di protocollo. Si può configurare ulteriormente la data utilizzando i criteri indicati nel riquadro "*Preventivi fornitore da evadere*" della pagina Doc.Mag.
  - **Data prev. evasione o dt. documento.** Sceglie come data della fattura la data prevista evasione della riga del preventivo. Se la data prevista evasione è vuota usa la data di protocollo. (default)
  - **Da fine mese** la data ottenuta con il criterio **Data prev. evasione o dt. documento.** è portata a fine mese.
  - + alla data ottenuta con il criterio **Data prev. evasione o dt. Documento** si aggiunge il numero di giorni immessi nel campo **GG**

Il totale documento, la data della fattura e il codice di pagamento determinano le scadenze. Il grado di sicurezza di queste registrazioni è 4.

- **Doc. ciclo passivo da fatturare** I documenti gestiti dal ciclo passivo non ancora contabilizzati sono contabilizzati in simulazione singolarmente. La contabilizzazione segue criteri diversi a seconda del tipo documento. I documenti di tipo preventivo sono contabilizzati riga per riga scegliendo le righe non ancora evase. I documenti di tipo bolla carico / fattura / nota credito sono contabilizzati per documento. La data da attribuire al documento contabile (fattura o nota credito) è la data di protocollo del documento. Si può configurare ulteriormente la data utilizzando i criteri indicati nel riquadro “*Doc. ciclo passivo da fatturare*” della pagina **Doc.Mag**.
  - **Data protocollo.** Sceglie come data della nota di credito la data prevista evasione della riga ordine. Se la data prevista evasione è vuota usa la data di protocollo dell’ordine. (default)
  - **Da fine mese** la data ottenuta con il criterio **Data protocollo** è portata a fine mese.
  - + alla data ottenuta con il criterio **Data protocollo** si aggiunge il numero di giorni immessi nel campo **GG**

Il totale documento, la data del documento contabile e il codice di pagamento determinano le scadenze<sup>8</sup>.

Il grado di sicurezza di queste registrazioni è 4.

- **Fatture/Note da provvigioni** Questa opzione permette di simulare la fatturazione ad agenti derivanti dalle provvigioni ancora da pagare. Il metodo di calcolo è regolato dalle opzioni della pagina **Agenti** descritta di seguito.

Il riquadro *Importo Provvigione* indica se selezionare le provvigioni calcolate al netto o al lordo degli sconti documento.

- **Netto** Utilizza per il calcolo del dovuto fatture gli importi netti
- **Lordo** Utilizza per il calcolo del dovuto fatture gli importi lordi

Il riquadro *Codice Iva* determina l’aliquota iva da usare per il calcolo della fattura

- **Da Fornitore** Usa il codice iva indicato in anagrafica agente (anagrafica fornitori).
- **Da Configurazione** Usa il contenuto del campo **Aliquota** come codice iva fisso per il calcolo. Il valore di default è letto dal campo *Aliquota Iva* in Configurazione / Applicazione / Contabilità / Flussi è comunque modificabile.

Il riquadro *Opzioni data fattura provvigioni* permette di impostare la data da attribuire alla fatturazione delle provvigioni.

---

<sup>8</sup> A differenza della procedura effettiva di ciclo passivo il codice di pagamento è letto dalla testata del documento.

- **Data fattura** imposta la data fattura della provvigione uguale alla data del documento da cui la provvigione proviene.
- **Data maturazione** imposta la data fattura della provvigione uguale alla data di maturazione della provvigione

**Opzioni partenza calcolo scadenze.** Permette di impostare la data di partenza calcolo scadenze

- **Data documento.** Sceglie come data di partenza la data attribuita alla fattura della Provvigione.
- **Da fine mese** la data ottenuta con il criterio **Data documento** è portata a fine mese.
- + alla data ottenuta con il criterio **Data documento** si aggiunge il numero di giorni immessi nel campo **GG**
- **Data fattura agente alternativa** sostituisce la
  - *data maturazione agente*
  - *data maturazione capozona*
  - *data fattura*se vuote.

La data contenuta nel campo video **AI** è la data minima di fatturazione di qualsiasi tipo di flusso.

**Movimentazione supplementare - Flussi esterni all'APPLICAZIONE.** I campi del riquadro "*Mov. Supplementare*" possono essere usati per immettere manualmente movimentazione di Cash Flow esterna a SIGLA.

**Data** è la data dell'entra/uscita

**Importo** è l'importo dell'entrata se positivo o dell'uscita se negativo. Non può essere zero.

**Descrizione** descrive l'entrata uscita nell'ambiente di Cash Flow.

**Attendibilità** Attribuisce il grado di sicurezza dell'entrata uscita

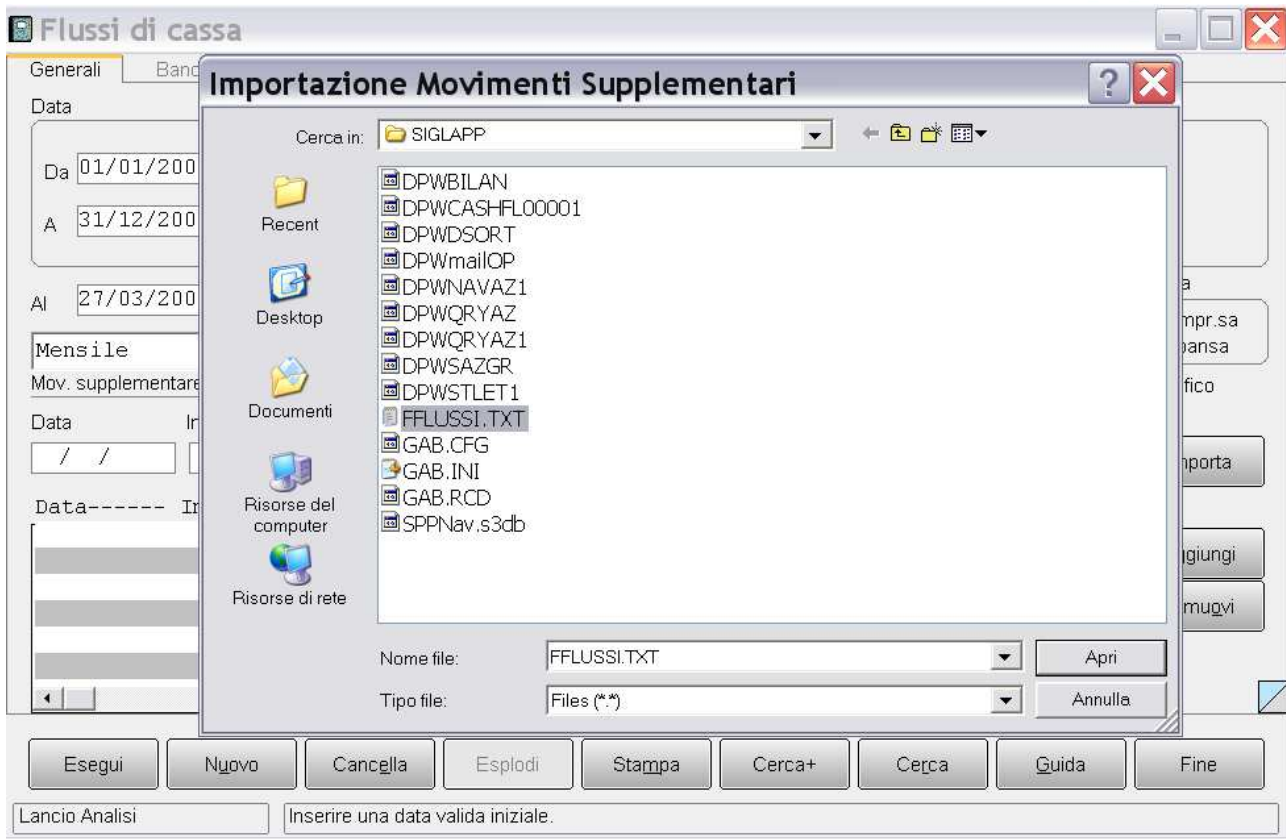
**Aggiungi** Aggiunge un movimento esterno al CashFlow

**Rimuovi** Rimuove il movimento selezionato tramite singolo click del tasto sinistro del mouse.

**Cancella** Elimina tutta la movimentazione supplementare immessa.

Per revisionare una riga eseguire un **DoppioClick** del tasto sinistro del mouse sulla riga da revisionare.

**Importa.** Permette di importare un flusso esterno nel riquadro *Mov. Supplementare*. L'importazione avviene leggendo il file di testo indicato nella finestra di scelta "*Importazione Movimentazione Supplementare*".



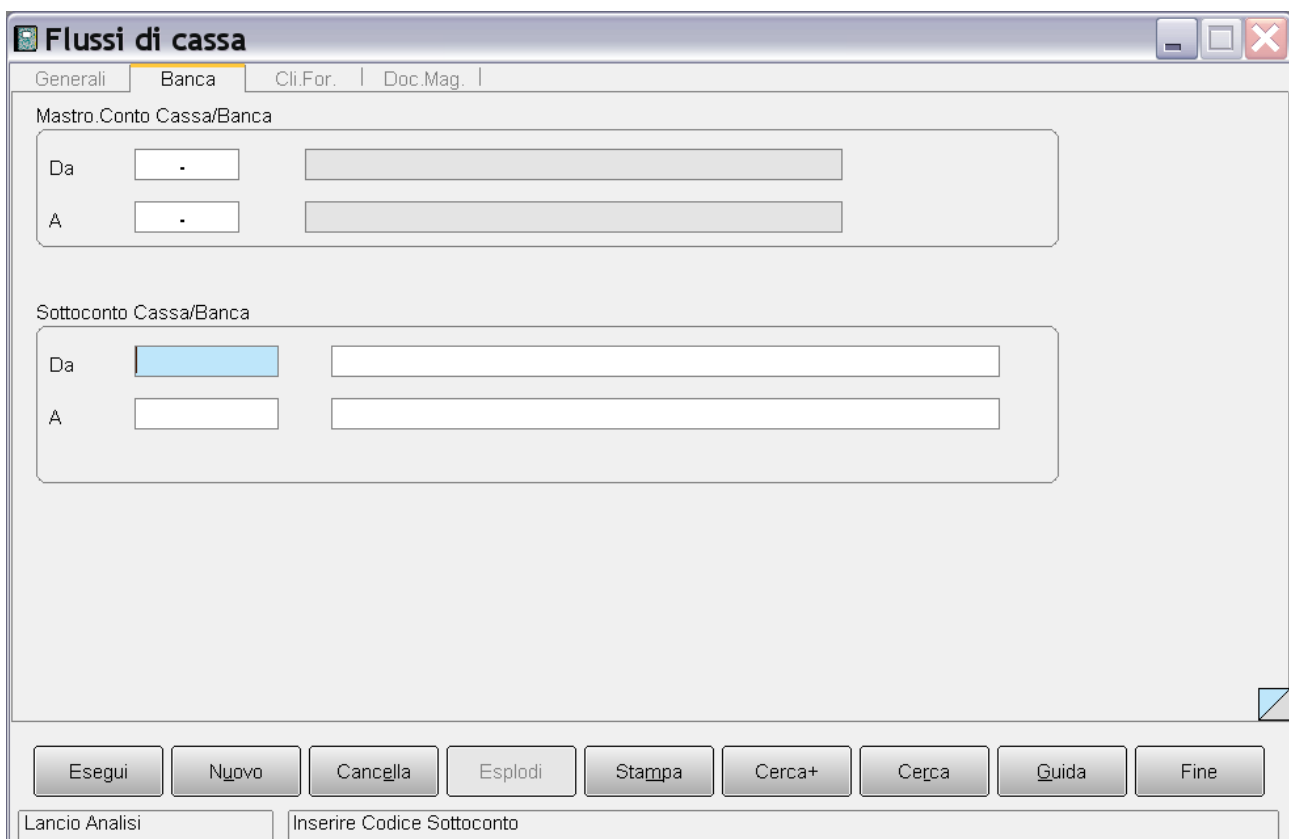
Il File deve essere di tipo testo sequenziale, ogni record è terminato con i caratteri ASCII 13 e 10 (Esadecimali 0D,0A).

I campi numerici sono comprensivi dei decimali e del punto (.) di separazione. Le date sono memorizzate come stringhe di caratteri in formato ANSI (AAAAMMGG).

Nome Campo	Tipo	Lung	Descrizione
DATA	Char	8	data movimento di CashFlow in forma aaaammgg
IMPORTO	Num.	19	Importo. E' un entrata se positivo. E' un uscita se negativo deve essere >0.05 in valore assoluto.
DESCRIZIONE	Char	30	Descrizione.
ATTENDIBILITA'	Char	1	Sicurezza da attribuire al movimento. I valori ammessi sono. <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Cassa o Banca (1).</b> Sono entrate/uscite certe e rappresentano la liquidità immediatamente disponibile o il debito consolidato se negative.</li> <li>• <b>Effetti/RID/Imposte (2).</b> Indicano le entrate relative a effetti/RID bancari in scadenza (Clienti) oppure entrate/uscite relative ad Imposte (Iva) o Tributi (Irpef, Inps, Enasarco).</li> </ul>

- **Crediti Cliente (3)**. Sono le entrate previste in relazione alle scadenze sospese verso clienti ancora da incassare.
- **Debiti Fornitori (4)** Sono le uscite previste in relazione alle scadenze sospese verso fornitori.

La Pagina **Banca** permette di filtrare i Mastri, Conti, Sottoconti definiti in tabella come monetari (quelli che hanno l'opzione Tipo Cassa/Banca attiva) nella selezione dei flussi contabili dovuti alle opzioni *Registrazioni Contabili* e *Registrazioni Periodiche* .



**Mastro.Conto Cassa/Banca** Intervallo di selezione dei Mastri/Conti di tipo Cassa/Banca.

- **Da** Codice del conto iniziale di tipo cassa/banca. Se il conto non esiste si testa l'esistenza del mastro (le prime tre cifre) e se esiste lo si usa come limite iniziale di selezione completando il codice con “. 0”
- **A** Codice del conto finale di tipo cassa/banca. Se il conto non esiste si testa l'esistenza del mastro del mastro (le prime tre cifre) e se esiste lo si usa come limite estremo di selezione completando il codice con “.999”

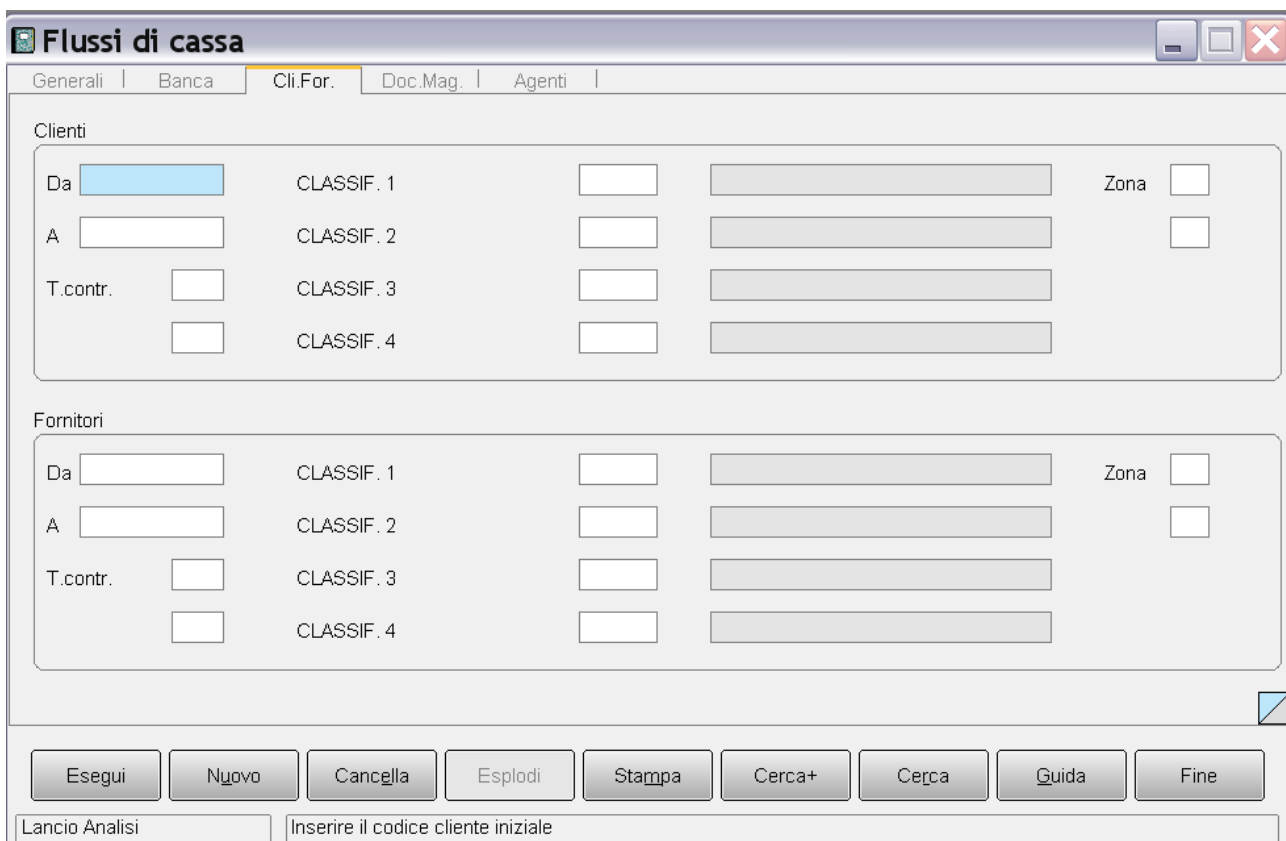
**Sottoconto Cassa/Banca** Intervallo di selezione dei sottoconti di tipo Cassa/Banca. Agisce come filtro nella selezione dei movimenti contabili nelle opzioni *Registrazioni Contabili* e *Registrazioni Periodiche* .

- **Da** Codice sottoconto iniziale di tipo cassa/banca.
- **A** Codice sottoconto finale

La Pagina **Cli.For.** Permette di filtrare i flussi selezionati per: codice cliente/fornitore, tipologia contropartite, classificazioni clienti/fornitori, codice zona.

La selezione è valida per :

- ✓ *Registrazioni Contabili e Registrazioni Periodiche* solo per le Scadenze ancora da pagare /incassare, effetti non presentati o presentati e non esitati.
- ✓ *Flussi Generabili da documenti di magazzino.* Utilizzano i filtri per Cliente ad esclusione del flusso *Doc. ciclo passivo da fatturare* che utilizza solo i filtri per fornitore



The screenshot shows a software window titled "Flussi di cassa" with a tabbed interface. The "Cli.For." tab is selected. The window is divided into two main sections: "Clienti" (Clients) and "Fornitori" (Suppliers). Each section contains a table of filters with columns for "Da" (From), "A" (To), "T.contr." (Type of counterparty), "CLASSIF." (Classification), and "Zona" (Zone). The "Da" field in the Clienti section is highlighted in blue. Below the filter tables, there is a row of buttons: "Esegui", "Nuovo", "Cancella", "Esplosi", "Stampa", "Cerca+", "Cerca", "Guida", and "Fine". At the bottom, there is a text input field labeled "Lancio Analisi" and another labeled "Inserire il codice cliente iniziale".

**Clienti** Filtri di selezione per i flussi contabili intestati a clienti.

- **Da** Codice cliente iniziale.
- **A** Codice cliente finale.

**T.contr.Clienti<sup>9</sup>** Intervallo di selezione della tipologia contropartite per i flussi contabili intestati a clienti.

<sup>9</sup> Si tratta della tabella tipologia contropartite del menu tabelle di magazzino inseribile in anagrafica clienti nella pagina opzioni.

- **Da** Codice tipologia contropartite iniziale.
- **A** Codice tipologia contropartite finale.

### **Classificazioni clienti**

Per ognuna delle classificazioni configurate è possibile immettere un codice di filtro per i flussi contabili intestati a clienti.

**Zona** Intervallo di selezione dei clienti per codice zona iniziale finale.

**Fornitori** Filtri di selezione per i flussi contabili intestati a fornitori.

- **Da** Codice fornitore iniziale.
- **A** Codice fornitore finale.

**T.contr.Fornitori**<sup>10</sup> Intervallo di selezione della tipologia contropartite per i flussi contabili intestati a fornitori.

- **Da** Codice tipologia contropartite iniziale.
- **A** Codice tipologia contropartite finale.

### **Classificazioni fornitori**

Per ognuna delle classificazioni configurate è possibile immettere un codice di filtro per i flussi contabili intestati a fornitori.

**Zona** Intervallo di selezione dei fornitori per codice zona iniziale finale.

La Pagina **Doc.Mag.** Permette di impostare i default per il calcolo delle date di scadenza per flussi generati da documenti di magazzino. Le possibili opzioni sono già state illustrate nel paragrafo **Flussi Generabili da documenti di magazzino.** La pagina è visualizzata solo se il modulo magazzino è presente nell'elenco mostrato dalla funzione info Moduli del Menu Servizi.

---

<sup>10</sup> Si tratta della tabella tipologia contropartite nel menu tabelle di magazzino inseribile in anagrafica fornitori nella pagina opzioni.

**Flussi di cassa**

Generali | Banca | Cli.For. | **Doc.Mag.** | Agenti

Opzioni data partenza calcolo scadenze per flussi generati da documenti di magazzino

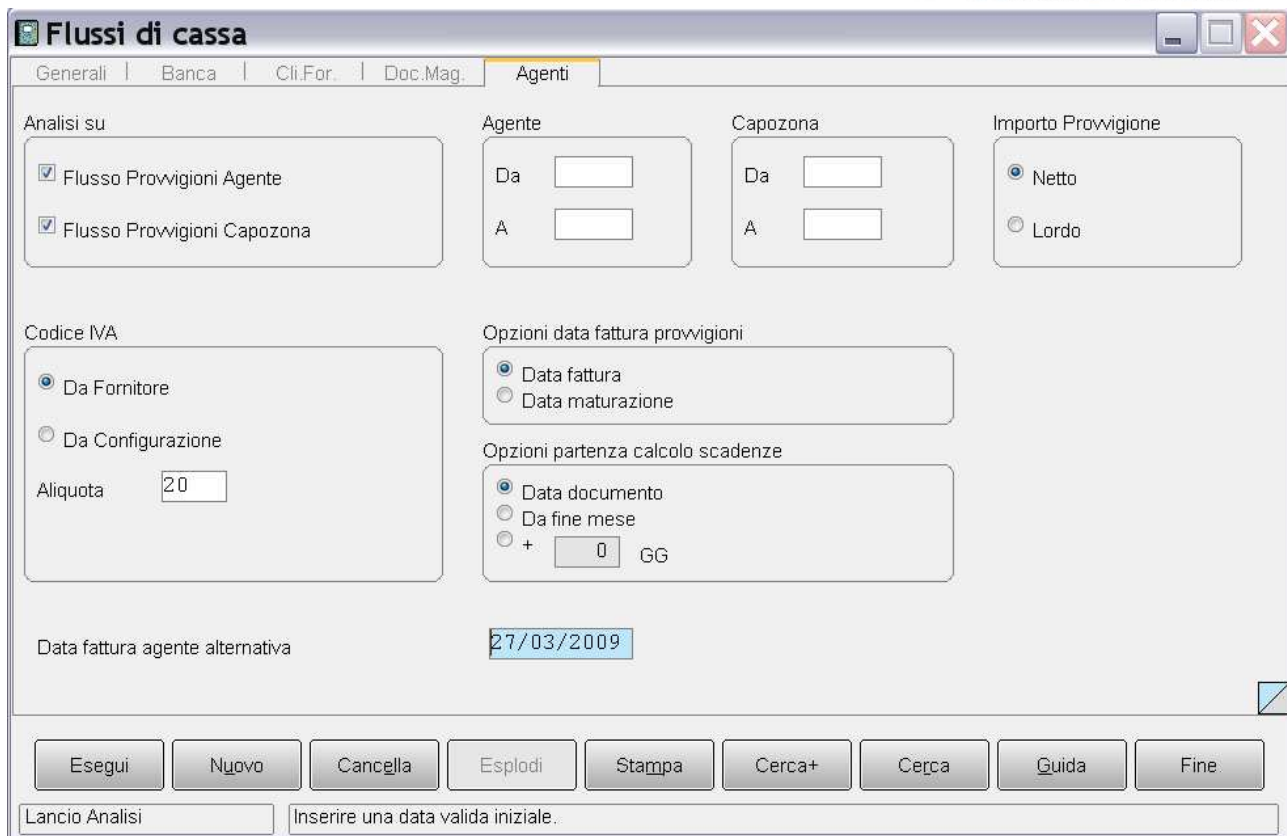
<b>Ordini cliente da evadere</b> <input checked="" type="radio"/> Data prev.evasione o dt.documento <input type="radio"/> Da fine mese <input type="radio"/> + <input type="text" value="0"/> GG	<b>Preventivi cliente da evadere</b> <input checked="" type="radio"/> Data prev.evasione o dt.documento <input type="radio"/> Da fine mese <input type="radio"/> + <input type="text" value="0"/> GG	
<b>Bolle scarico da fatturare</b> <input checked="" type="radio"/> Data protocollo <input type="radio"/> Da fine mese <input type="radio"/> + <input type="text" value="0"/> GG	<b>Note credito cliente riepilogative</b> <input checked="" type="radio"/> Data protocollo <input type="radio"/> Da fine mese <input type="radio"/> + <input type="text" value="0"/> GG	
<b>Ordini fornitore da evadere</b> <input checked="" type="radio"/> Dt.prev.evasione o dt.doc. <input type="radio"/> Da fine mese <input type="radio"/> + <input type="text" value="0"/> GG	<b>Preventivi fornitori da evadere</b> <input checked="" type="radio"/> Dt.prev.evasione o dt.doc. <input type="radio"/> Da fine mese <input type="radio"/> + <input type="text" value="0"/> GG	<b>Doc.Ciclo passivo</b> <input checked="" type="radio"/> Data protocollo <input type="radio"/> Da fine mese <input type="radio"/> + <input type="text" value="0"/> GG

Lancio Analisi

La Pagina **Agenti** permette di impostare parametri aggiuntivi di filtro e regolazione fine per la generazione dei flussi provenienti dalle provvigioni agenti/capozona ancora da pagare. La pagina è presente solo se la gestione agenti/capozona è abilitata in configurazione/applicazione/magazzino pagina Ac.Ven. I parametri dei default per il tipo di calcolo, la scelta del codice iva e l'impostazione delle date sono stati illustrati nel paragrafo flussi derivati da **Fatture/Note da provvigioni**.

**Analisi Su** Permette di selezionare le provvigioni Agenti o/e le provvigioni Capozona.





- **Flusso Provvigioni Agente** Esegue il calcolo delle provvigioni dovute per Agente
- **Flusso Provvigioni Capozona** Esegue il calcolo delle provvigioni dovute per Capozona.

**Agente** Filtro per la selezione delle provvigioni agenti

- **Da** Codice Agente iniziale.
- **A** Codice Agente finale.

**Capozona** Filtro per la selezione delle provvigioni capozona.

- **Da** Codice Capozona iniziale.
- **A** Codice Capozona finale.

Se impostati i filtri Cliente della pagina Cli.For filtrano le provvigioni intestate ai relativi clienti.

### **La Presentazione**

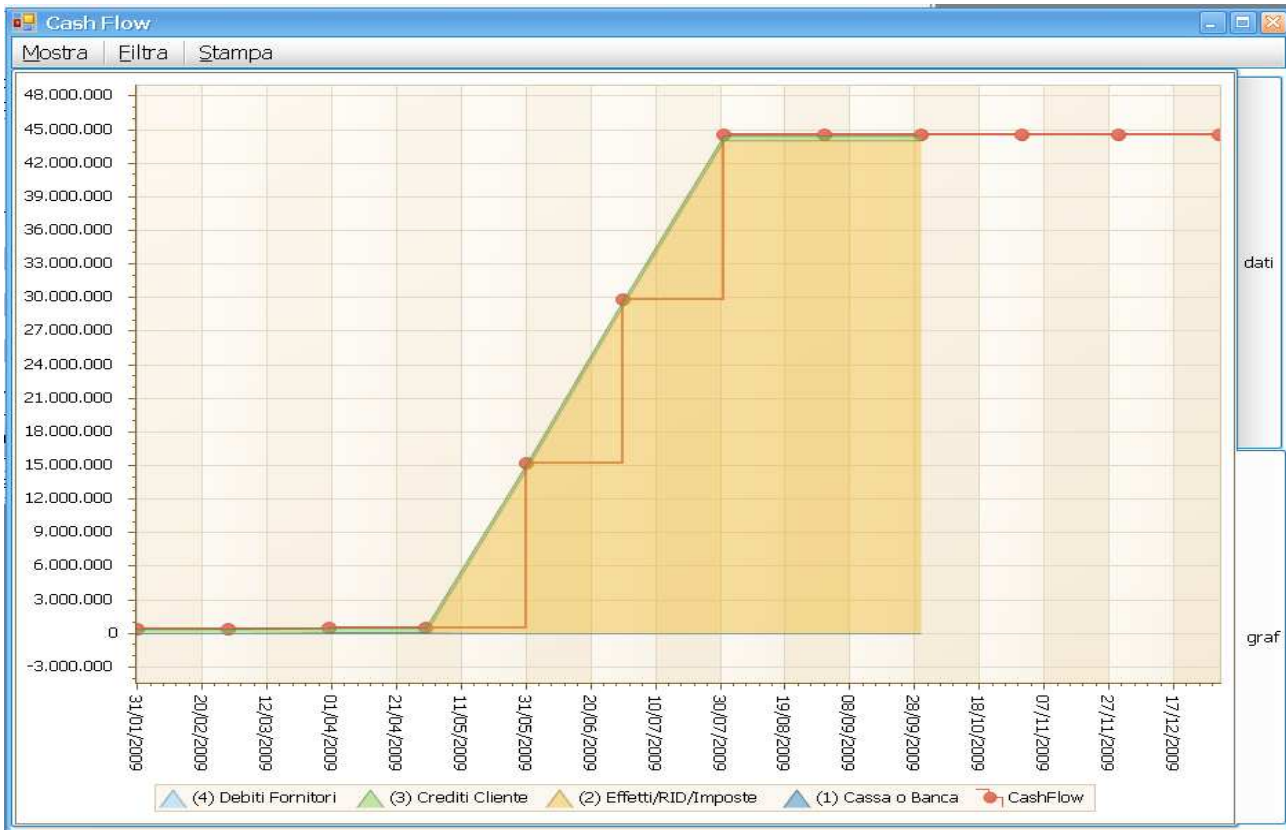
Alla pressione del tasto *Esegui* i movimenti di Cash Flow sono calcolati e mostrati in un apposita finestra. L' ambiente di presentazione prevede sia una parte numerica che una parte grafica. L'accesso alla parte numerica è regolato dal **Tab Dati**. L'accesso alla parte grafica è regolato dal **Tab Graf**.

L'opzione **Grafico** se scelta permette di selezionare direttamente il **Tab Graf** alla partenza dell'ambiente di presentazione. Se l'opzione non è selezionata si mostra invece il **Tab Dati**

### **Presentazione numerica**

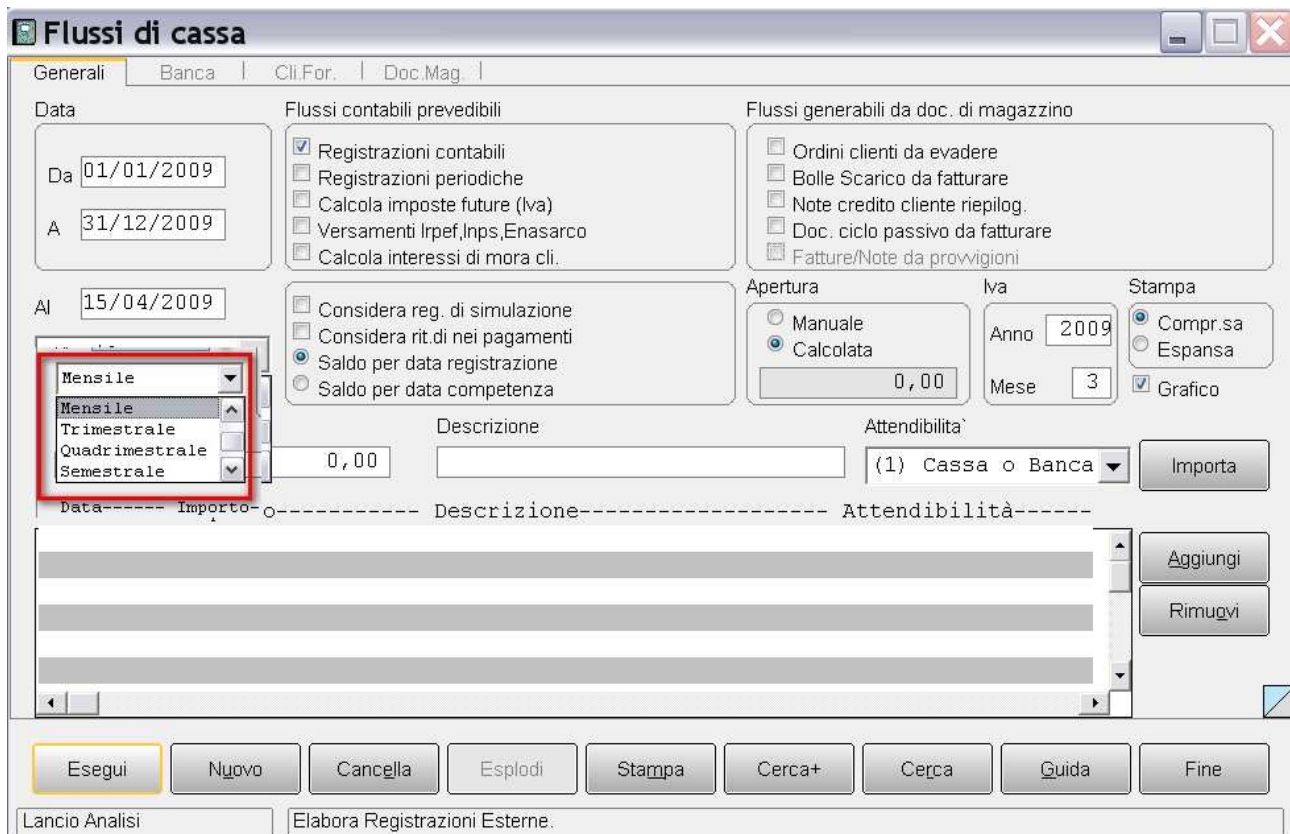
Data	C...	Sottoc...	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Docume...	T...	Del
31/01/2009				411.638,73	65,00	411.573,73	411.573,73			
28/02/2009				517,15	1.220,00	-702,85	410.870,88			
31/03/2009				96.920,91	60,00	96.860,91	507.731,79			
30/04/2009				7.293,60	1.154,99	6.138,61	513.870,40			
31/05/2009				14.679.667,41	54,99	14.679.612,42	15.193.482,82			
30/06/2009				14.663.406,93	55,00	14.663.351,93	29.856.834,75			
31/07/2009				14.666.240,28		14.666.240,28	44.523.075,03			
31/08/2009				40,00		40,00	44.523.115,03			
30/09/2009				92,80		92,80	44.523.207,83			
31/10/2009							44.523.207,83			
30/11/2009							44.523.207,83			
31/12/2009							44.523.207,83			
				44.525.817,81	2.609,98	44.523.207,83	44.523.207,83			

**Presentazione grafica.**



## Presentazione numerica

La parte numerica contiene in dettaglio ogni movimento di Cash Flow selezionato e lo presenta in forma di griglia con due livelli di raggruppamento. Il primo raggruppamento è temporale e può essere scelto direttamente dalla finestra di selezione.



Le opzioni possono essere di raggruppamento possono essere:

- ✓ Giornaliero
- ✓ Settimanale
- ✓ **Mensile**
- ✓ Trimestrale
- ✓ Quadrimestrale
- ✓ Semestrale
- ✓ Annuale

La data del movimento di Cash Flow determina in quale raggruppamento il movimento stesso è incluso. Ogni movimento ha un importo in dare o in avere. Il segno Dare indica un Entrata il segno Avere un Uscita. Entrate e Uscite raggruppate per periodi danno un saldo secondo lo schema

Importi in Dare – Importi in Avere ( oppure Entrate – Uscite).

Il saldo complessivo di tutti i periodi è il valore del Cash Flow alla fine del periodo selezionato.

Data	C...	Sottoc...	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Docume...	T...	Del
Apertura										
				7.247.701,48	6.134.966,69	1.112.734,79	1.112.734,79			
31/01/2009				10.546,87	239.263,70	-228.716,83	884.017,96			
28/02/2009				10.546,87	174.178,25	-163.631,38	720.386,58			
31/03/2009				19.140,54	57.389,66	-38.249,12	682.137,46			
30/04/2009				10.546,87	2.193,66	8.353,21	690.490,67			
31/05/2009				10.546,87	2.193,66	8.353,21	698.843,88			
30/06/2009				10.546,87		10.546,87	709.390,75			
31/07/2009				10.546,87		10.546,87	719.937,62			
31/08/2009				10.546,87		10.546,87	730.484,49			
30/09/2009				10.546,87		10.546,87	741.031,36			
31/10/2009				10.546,87		10.546,87	751.578,23			
30/11/2009							751.578,23			
				7.361.763,85	6.610.185,62	751.578,23	751.578,23			

Il periodo di raggruppamento può essere cambiato interattivamente dal menu Mostra/Periodo.

Mostra	Eltra	Stampa	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Docume...	T...	Del
Tutto espanso										
Tutto compresso										
Periodo	Mese			691.396,17	60.000.210.1...	-59.999.518....	-59.999.518....			
Aspetto	Giorno			197.265,72	80.000.003.4...	-79.999.806....	-139.999.32...			
Campi	Mese			14.862.752,09	50.000.002.4...	-49.985.139....	-189.984.46...			
	Trimestre			14.862.752,09	50.000.002.4...	-49.985.139....	-189.984.46...			
	Quadrimestre			14.862.752,09	50.000.002.4...	-49.985.139....	-189.984.46...			
	Semestre			14.862.752,09	50.000.002.4...	-49.985.139....	-189.984.46...			
	Anno			14.767.276,08	40.000.001.2...	-39.985.233....	-229.969.69...			

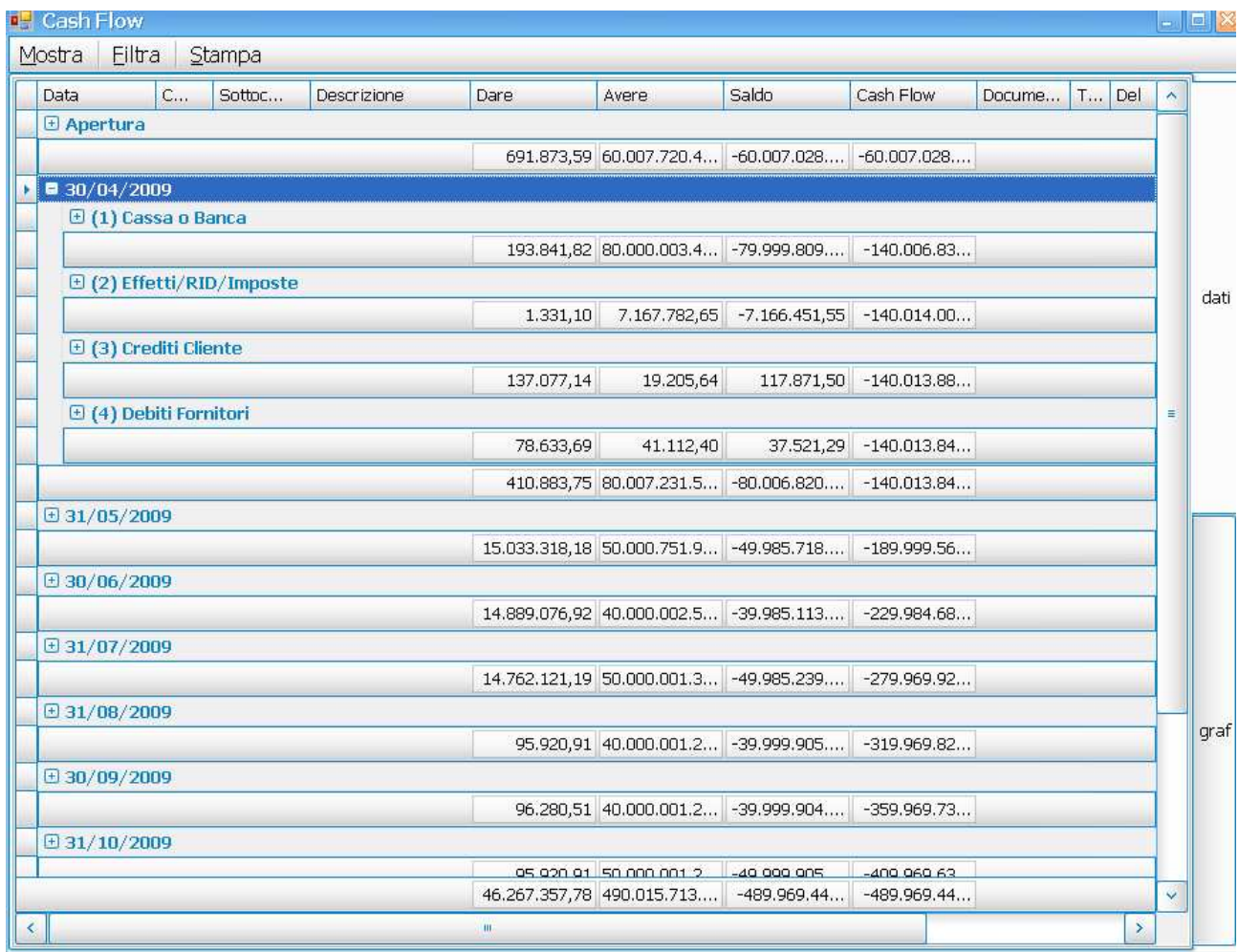
Di ogni periodo sono indicati :

- **Data** data dell'ultimo giorno del periodo.
- **Dare** totale delle entrate del periodo
- **Avere** totale delle uscite del periodo.
- **Saldo** differenza Entrate e Uscite.
- **Cash Flow** totale del saldo e di tutti i saldi dei periodi precedenti.

**Apertura** La prima riga della griglia contiene il saldo Entrate/Uscite dei periodi precedenti all'intervallo selezionato. Se il saldo dell'apertura calcolata è zero oppure in caso di apertura manuale si è immesso un importo nullo la riga Apertura non compare.

I periodi sono generati in modo continuo fra la data iniziale e finale immesse per la selezione, indipendentemente che si trovino entrate / uscite riferite a quel periodo specifico.

È possibile esplorare la griglia attraverso due livelli successivi cliccando con il tasto sinistro del mouse sul simbolo +. Questa operazione è detta in seguito Drill Down.



Data	C...	Sottoc...	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Docume...	T...	Del
Apertura										
				691.873,59	60.007.720.4...	-60.007.028....	-60.007.028....			
30/04/2009										
(1) Cassa o Banca										
				193.841,82	80.000.003.4...	-79.999.809....	-140.006.83...			
(2) Effetti/RID/Imposte										
				1.331,10	7.167.782,65	-7.166.451,55	-140.014.00...			
(3) Crediti Cliente										
				137.077,14	19.205,64	117.871,50	-140.013.88...			
(4) Debiti Fornitori										
				78.633,69	41.112,40	37.521,29	-140.013.84...			
				410.883,75	80.007.231.5...	-80.006.820....	-140.013.84...			
31/05/2009										
				15.033.318,18	50.000.751.9...	-49.985.718....	-189.999.56...			
30/06/2009										
				14.889.076,92	40.000.002.5...	-39.985.113....	-229.984.68...			
31/07/2009										
				14.762.121,19	50.000.001.3...	-49.985.239....	-279.969.92...			
31/08/2009										
				95.920,91	40.000.001.2...	-39.999.905....	-319.969.82...			
30/09/2009										
				96.280,51	40.000.001.2...	-39.999.904....	-359.969.73...			
31/10/2009										
				95.920,91	50.000.001.2...	-49.999.905....	-409.069.63...			
				46.267.357,78	490.015.713....	-489.969.44...	-489.969.44...			

Il primo Drill Down mostra il saldo del periodo esplorato scomposto nei 4 livelli di sicurezza previsti.

- **Cassa o Banca (1).** Saldo entrate/uscite relative ai sottoconti monetari Cassa/Banca.
- **Effetti/RID/Imposte (2).** Indicano le entrate relative a effetti/RID bancari in scadenza (Clienti) oppure entrate/uscite relative ad Imposte (Iva) o Tributi (Irpef, Inps, Enasarco).

- **Crediti Cliente (3)**. Sono le entrate previste in relazione alle scadenze sospese verso clienti ancora da incassare.<sup>11</sup>
- **Debiti Fornitori (4)** Sono le uscite previste in relazione alle scadenze sospese verso fornitori.<sup>12</sup>

Ognuno dei livelli di sicurezza è mostrato solo se nel periodo esplorato esistono Entrate/Uscite di quel livello specifico.

Questa funzione costituisce un primo livello di analisi del Cash Flow ottenuto, permettendo di valutare la qualità complessiva del saldo di ogni periodo. In sostanza le parti del saldo formate dai livelli di sicurezza più bassi sono quelle che hanno maggiori possibilità di verificarsi nel periodo indicato.

Il secondo Drill Down mostra il dettaglio delle singole Entrate/Uscite che costituiscono il saldo del livello di sicurezza esplorato.

---

<sup>11</sup> Le scadenze relative a note di credito sono mostrate come uscite

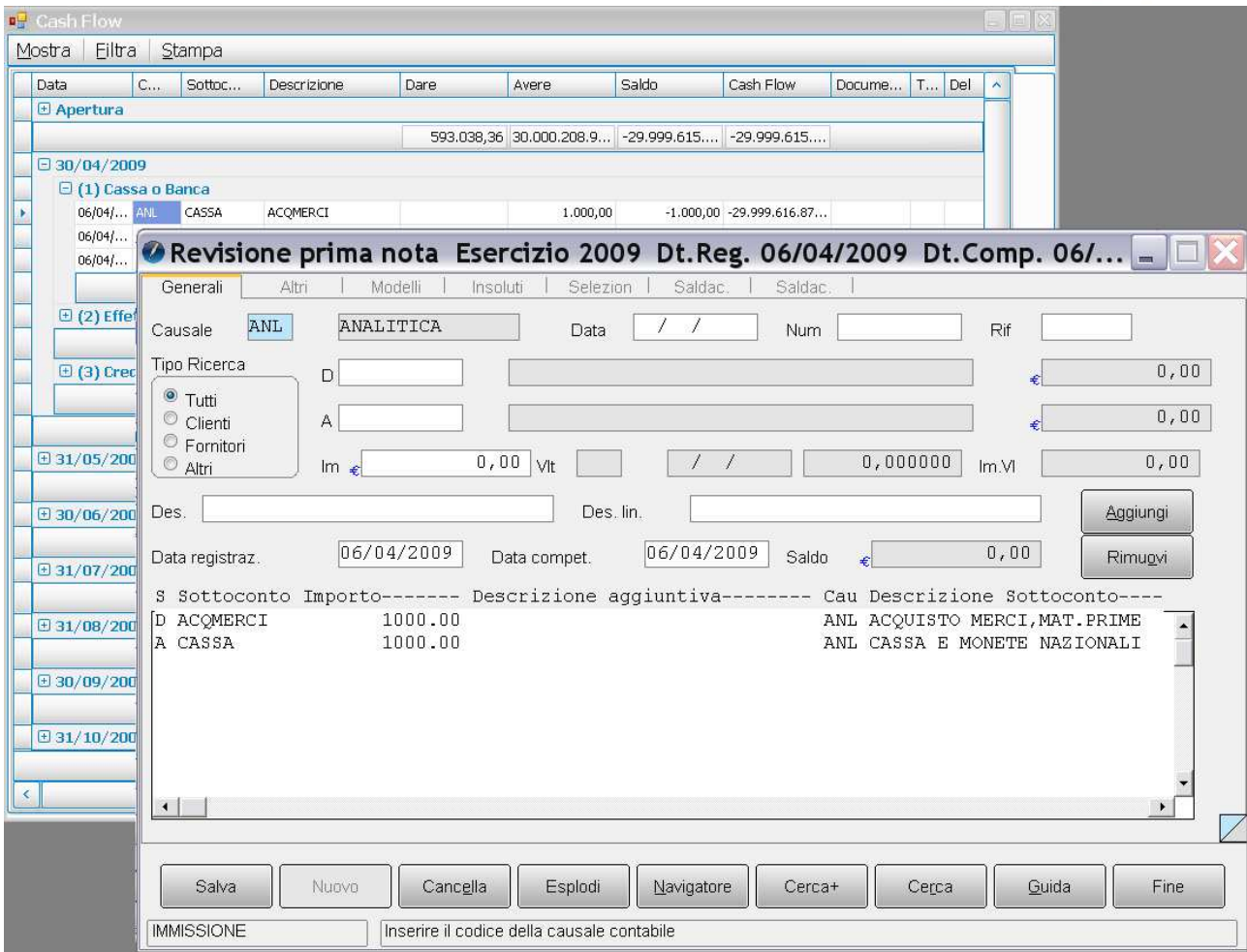
<sup>12</sup> Le scadenze relative a note di credito sono mostrate come entrate.

Data	C...	Sottoc...	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Docume...	T...	Del
<b>Apertura</b>										
				593.442,06	30.007.614,8...	-30.007.021...	-30.007.021...			
<b>30/04/2009</b>										
<b>(1) Cassa o Banca</b>										
06/04/...	ANL	CASSA	ACQMERC		1.000,00	-1.000,00	-30.007.022.42...			
06/04/...	ANL	CASSA	ACQMERC1	1.000,00		1.000,00	-30.007.021.42...			
06/04/...	ANL	CASSA	VENMAT	1.000,00		1.000,00	-30.007.020.42...			
				2.000,00	1.000,00	1.000,00	-30.007.020...			
<b>(2) Effetti/RID/Imposte</b>										
				1.331,10	7.167.782,65	-7.166.451,55	-30.014.186...			
<b>(3) Crediti Cliente</b>										
				2.092,80	34,99	2.057,81	-30.014.184...			
				5.423,90	7.168.817,64	-7.163.393,74	-30.014.184...			
<b>31/05/2009</b>										
				14.662.947,83	134,99	14.662.812,84	-29.999.522...			
<b>30/06/2009</b>										
				14.663.392,73	15,00	14.663.377,73	-29.984.858...			
<b>31/07/2009</b>										
				14.666.200,28		14.666.200,28	-29.970.192...			
<b>31/08/2009</b>										
							-29.970.192...			
<b>30/09/2009</b>										
				132,80		132,80	-29.970.192...			
<b>31/10/2009</b>										
				44.591.539,60	30.014.783,8...	-29.970.192...	-29.970.192...			

A questo livello le righe della griglia direttamente collegate con un elemento di all' APPLICAZIONE univoco con la seguente tipologia:

- ✓ Registrazione contabile
- ✓ Istanza registrazione periodica in attesa.
- ✓ Modello di registrazione
- ✓ Documento di magazzino
- ✓ Provvigione agente/capozona
- ✓ Movimentazione supplementare<sup>13</sup>

<sup>13</sup> Sono i movimenti immessi manualmente o importati nella finestra di lancio.



The screenshot shows the 'Cash Flow' application window. The main grid displays a list of transactions with columns for Date, Causale, Sottoc., Descrizione, Dare, Avere, Saldo, Cash Flow, Docume..., T..., and Del. A dialog box titled 'Revisione prima nota Esercizio 2009 Dt.Reg. 06/04/2009 Dt.Comp. 06/...' is open, showing detailed information for a specific transaction.

**Revisione prima nota Esercizio 2009 Dt.Reg. 06/04/2009 Dt.Comp. 06/...**

Generali | Altri | Modelli | Insoluti | Selezion | Saldac. | Saldac.

Causale: ANL ANALITICA Data: / / Num: Rif:

Tipo Ricerca: D: € 0,00 A: € 0,00

Im: € 0,00 Vlt: / / Im.Vl: 0,000000 Im.Vl: 0,00

Des.: Des. lin. [Aggiungi] [Rimugvi]

Data registraz.: 06/04/2009 Data compet.: 06/04/2009 Saldo: € 0,00

S	Sottoconto	Importo-----	Descrizione aggiuntiva-----	Cau	Descrizione	Sottoconto----
D	ACQMERCI	1000.00		ANL	ACQUISTO MERCI, MAT. PRIME	
A	CASSA	1000.00		ANL	CASSA E MONETE NAZIONALI	

Buttons: Salva, Nuovo, Cancella, Esplosi, Navigatore, Cerca+, Cerca, Guida, Fine

IMMISSIONE Inserire il codice della causale contabile

Possono essere visualizzati direttamente tramite il doppio click sulla riga di dettaglio della griglia.<sup>14</sup>

Il menu Mostra/Tutto Espanso esegue il Drill Down completo tutti i livelli della griglia

<sup>14</sup> Fra i campi personalizzati



Cash Flow

Mostra Filtra Stampa

Tutto espanso

Tutto compresso

Periodo Mese

Aspetto

Campi

Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Docume...	T...	Del
Apertura calcolata	680.864,03	60.000.199.35...	-59.999.518.49...	-59.999.518.49...			
	680.864,03	60.000.199.3...	-59.999.518....	-59.999.518....			
31/03/... APB	Apertura calcolata			-59.999.518.49...			
				-59.999.518....			
<b>(3) Crediti Cliente</b>							
31/03/... APB	Apertura calcolata	10.532,14	10.759,75	-227,61	-59.999.518.72...		
		10.532,14	10.759,75	-227,61	-59.999.518....		
<b>(4) Debiti Fornitori</b>							
31/03/... APB	Apertura calcolata			-59.999.518.72...			
				-59.999.518....			
		691.396,17	60.000.210.1...	-59.999.518....	-59.999.518....		
<b>30/04/2009</b>							
<b>(1) Cassa o Banca</b>							
03/04/... AAT	CASSA	DELTA		1.200,00	-1.200,00	-59.999.519.92...	
03/04/... AAT	CASSA	XXXXXXXXXXXX...		10.000.000.00...	-10.000.000.00...	-69.999.519.92...	
03/04/... AAT	CASSA	DELTA		1.200,00	-1.200,00	-69.999.521.12...	
03/04/... AAT	CASSA	XXXXXXXXXXXX...		10.000.000.00...	-10.000.000.00...	-79.999.521.12...	
05/04/... PGF	CASSA	DELTA	95.920,91		95.920,91	-79.999.425.20...	
05/04/... PGF	CASSA	DELTA	95.920,91		95.920,91	-79.999.329.28...	
06/04/... ANL	CASSA	ACQMERCII		1.000,00	-1.000,00	-79.999.330.28...	
06/04/... ANL	CASSA	ACQMERCII	1.000,00		1.000,00	-79.999.329.28...	
06/04/... ANL	CASSA	VENMAT	1.000,00		1.000,00	-79.999.328.28...	
10/04/... AAT	CASSA	XXXXXXXXXXXX...		10.000.000.00...	-10.000.000.00...	-89.999.328.28...	
		45.768.513,43	490.000.224....	-489.954.45...	-489.954.45...		

dati

graf

Il menu Mostra/Tutto Compresso esegue il Drill Up completo di tutti i livelli della griglia

Cash Flow							
Mostra Filtra Stampa							
..	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Docume...	T... Del
Tutto espanso		691.396,17	60.000.210.1...	-59.999.518....	-59.999.518....		
Tutto compresso							
Periodo Mese							
Aspetto		197.265,72	80.000.003.4...	-79.999.806....	-139.999.32...		
Campi							
		14.862.752,09	50.000.002.4...	-49.985.139....	-189.984.46...		dati
30/06/2009							
		14.767.276,08	40.000.001.2...	-39.985.233....	-229.969.69...		
31/07/2009							
		14.762.121,19	50.000.001.2...	-49.985.239....	-279.954.93...		
31/08/2009							
		95.920,91	40.000.001.2...	-39.999.905....	-319.954.84...		
30/09/2009							
		104.018,54	40.000.001.2...	-39.999.897....	-359.954.74...		
31/10/2009							
		95.920,91	50.000.001.2...	-49.999.905....	-409.954.64...		
30/11/2009							
		95.920,91	40.000.001.2...	-39.999.905....	-449.954.55...		
31/12/2009							graf
		95.920,91	40.000.001.2...	-39.999.905....	-489.954.45...		

Le colonne mostrate per default sono:

**Data** data entrata/uscita.

**Cau.** Codice causale contabile del movimento contabile. Per i movimenti derivati da *registrazioni contabili* e *registrazioni periodiche* riporta la causale effettiva letta sul movimento contabile. Per i movimenti relativi a imposte e tributi il campo è vuoto. Per i movimenti provenienti dalla simulazione dei *flussi generabili da doc. di magazzino* si utilizza la causale impostate in configurazione per la generazione automatica delle scadenze (V.CAP2.DOC).

**Sottoconto** Codice del sottoconto legato all'entrata/uscita. Può essere un cliente, un fornitore o uno dei sottoconti indicati come Cassa/Banca nella tabella sottoconti.

**Descrizione.** Descrive genericamente il tipo di entrata uscita. Per le entrate uscite relative a movimenti derivati da *registrazioni contabili* e *registrazioni periodiche* mostra la descrizione aggiuntiva se non vuota, altrimenti mostra il codice della contropartita. Altrimenti la descrizione della causale contabile.

Le colonne appena descritte possono essere filtrate selezionando  tramite mouse

Cash Flow									
Mostra   Filtra   Stampa									
Data	C...	Sottoc...	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Docume...	T...
+ Apertura									
				593.442,06	30.007.614,8...	-30.007.021....	-30.007.021....		
30/04/2009									
+ (1) Cassa o Banca									
06/04/2009	ANL	CASSA	ACQMERC		1.000,00	-1.000,00	-30.007.022,42...		
06/04/2009	ANL	CASSA	ACQMERC1	1.000,00		1.000,00	-30.007.021,42...		
06/04/2009	ANL	CASSA	VENMAT	1.000,00		1.000,00	-30.007.020,42...		

In questo modo tutti i valori possibile della colonna sono mostrati

Cash Flow									
Mostra   Filtra   Stampa									
Data	Cau...	Sottoc...	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Docume...	T...
+ Apertura									
30/04/2009									
+ (1) Cassa o Banca									
06/04/2009			ERCI						
06/04/2009			ERCI1						
06/04/2009			AT						
+ (2) Effetti/RID/Imp									
+ (3) Crediti Cliente									
26/04/2009									

I valori scelti filtrano le righe della griglia. Per resettare il filtro basta scegliere Show All.

Cash Flow									
Mostra   Filtra   Stampa									
Data	Cau...	Sottoc...	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Docume...	T...
+ Apertura									
				593.442,06	30.007.614,8...				
30/04/2009									
+ (1) Cassa o Banca									
06/04/2009			ERCI				1.000,00		
06/04/2009			ERCI1	1.000,00					
06/04/2009			AT	1.000,00					
				2.000,00			1.000,00		
				1.331,10			7.167.782,6...		
26/04/2009									

**Documento, Tipo, Del Riferimenti Documento** del movimento contabile o di magazzino che ha generato l'entrata/uscita.

**Protocollo, Tipo, Del Riferimenti Protocollo** del movimento contabile o di magazzino che ha generato l'entrata/uscita.

Il menu Filtra/Sicurezza e Filtra/Flusso permettono di escludere/includere i movimenti della griglia aventi Sicurezza e/o Flusso del tipo selezionato. I totali dei periodi e totali sono aggiornati di conseguenza.

L'opzione Nessun Filtro ripristina il default.

Cash Flow				
Mostra		Filtra	Stampa	
Data	Descrizione	Dare	Avere	
▶	Apert.			
+	30/04/2009			
+	31/05/2009			
		14.862.752,09		50.000,00
+	30/06/2009			
		14.767.276,08		40.000,00
+	31/07/2009			
		14.762.121,19		50.000,00
+	31/08/2009			
		95.920,91		40.000,00
+	30/09/2009			
		104.018,54		40.000,00
+	31/10/2009			
		95.920,91		50.000,00
+	30/11/2009			
		95.920,91		40.000,00
+	31/12/2009			
		95.920,91		40.000,00
		45.768.513,43		490.000,00

Cash Flow		Mostra	Filtra	Stampa
Data	Descrizione	Dare		
30/04/2009	Reg.Contabili	396,17		
31/05/2009	Reg.Periodiche	265,72		
	Reg.Previste			
		14.862.752,09		
30/06/2009		14.767.276,08		
31/07/2009		14.762.121,19		
31/08/2009		95.920,91		
30/09/2009		104.018,54		
31/10/2009		95.920,91		
30/11/2009		95.920,91		
31/12/2009		95.920,91		
		45.768.513,43		

La caratteristica **Flusso**<sup>15</sup> identifica la provenienza del movimento

- ✓ Reg.Contabili
- ✓ Reg.Periodiche
- ✓ Reg.Previste
- ✓ Reg.Esterne
- ✓ Ordini Cli.
- ✓ Bolle Cli.
- ✓ Resi Cli.
- ✓ Ciclo Passivo
- ✓ Ft.Agenti
- ✓ Interessi Cli.

Le colonne della griglia possono essere cambiate di posizione semplicemente trascinandole tramite Drag&Drop nella nuova posizione.

<sup>15</sup> E' possibile visualizzare direttamente nella griglia il valore del campo Flusso di ogni movimento tramite il menu Mostra/Campi.

Cash Flow

Mostra | Filtra | Stampa

Data	C...	Sottoc...	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	T...	Pi
Apertura									
(1) Cassa o Banca									

Cash Flow

Mostra | Filtra | Stampa

Data	C...	Sottoc...	Sottoc...	Dare	Avere
Apertura					

Cash Flow

Mostra | Filtra | Stampa

Data	C...	Descrizione	Sottoc...	Dare	Avere	Saldo
Apertura						

La voce di menu Mostra/Campi permette di visualizzare nella griglia ulteriori colonne aggiuntive.

Personalizzazione

Causale
CFA
Des. Sottoconto
Flusso
Id
Numero
Riga
Scadenza
Sicurezza
Tassa
Tipo
TipoScadenza

La scelta si opera trascinando tramite Drag&Drop il campo nella griglia e posizionandolo su una qualunque delle intestazioni di colonna già presenti. Rilasciando il tasto del mouse la colonna esistente sarà spostata a destra e al suo posto comparirà la nuova colonna.

Cash Flow

Mostra | Filtra | Stampa

Data	C...	Sottoc...	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
Apertura						
30/04/2009						
(1) Cassa o Banca						
				593.038,36	30.000.208.9...	-29.999.615...
				2.000,00	1.000,00	1.000,00

Personalizzazione

A
Causale
CFA
Des. Sottoconto
Des. Sottoconto
Id
In Lingua

Data	C...	Sottoc...	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>Mostra   Filtra   Stampa</span> <div style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">Personalizzazione</div> </div>						
<div style="display: flex; align-items: center;"> <span>+</span> Apertura         </div>			Des. Sottoconto			
				593.038,36	30.000.208,9...	-29.999.615...
<div style="display: flex; align-items: center;"> <span>[-] 30/04/2009</span> </div>						
<div style="display: flex; align-items: center;"> <span>+</span> (1) Cassa o Banca         </div>						
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>A</span> <div style="border: 1px solid gray; padding: 2px;">Personalizzazione</div> </div>						
Causale						
CFA						
Des. Sottoconto						
Flusso						
Id						

Ognuna delle colonne della griglia può essere eliminata dalla visualizzazione selezionandola tramite Drag&Drop e trascinandola in basso.<sup>16</sup>

La griglia grafica memorizza le modifiche apportate operate dall'utente nella ultima sessione di utilizzo alla visualizzazione delle colonne. Le modifiche alle colonne memorizzate sono:

- Presenza
- Ampiezza
- Filtri

Le impostazioni di default possono essere ripristinate tramite il tasto Nuovo della finestra di lancio.

Il Menu Stampa/Espansa permette di stampare la griglia espansa

---

<sup>16</sup> Al trascinamento della colonna in basso fuori dalla griglia comparirà

Cash Flow

Mostra Filtra Stampa

Espansa

Compressa

30/04/2009

31/05/2009

30/06/2009

31/07/2009

31/08/2009

30/09/2009

31/10/2009

30/11/2009

31/12/2009

Cash Flow - Espanso

Anteprima

Stampa immediata

Opzioni

Parametri

Stampa

Intestazione/Piè Scalare di pagina

Margini

Orientamento

Dimensione

Imposta pagina

Riduci

Zoom

Ingrandisci

Pagine multiple

Sfon...

Esportazione

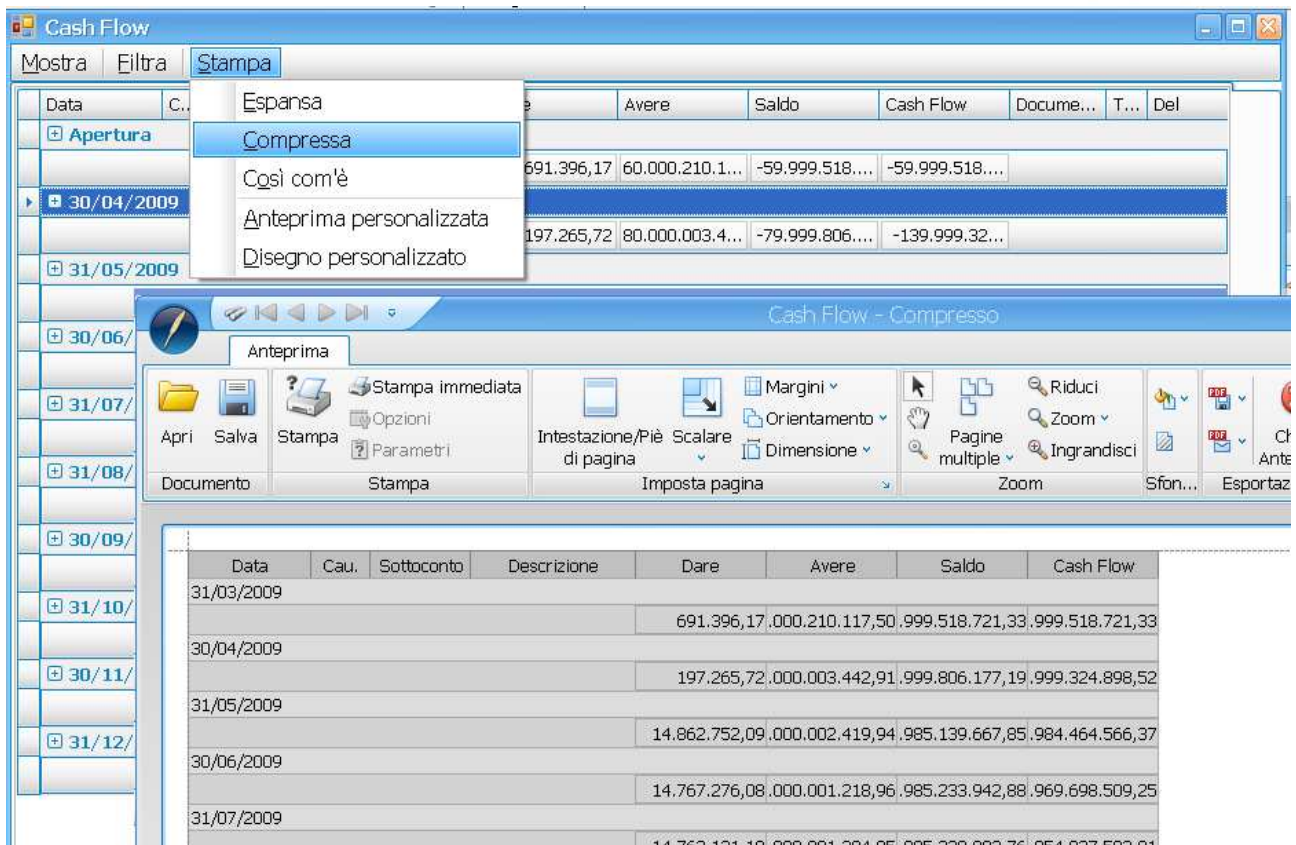
Chiudi Anteprima

Data	Cau.	Sottoconto	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Cash Flow	Documento	Tipo	Del
31/03/2009										
(1) Cassa o Banca										
31/03/20	APB		Apertura calcolata	680.864,03	60.000.199.357,7	-59.999.518.493,	-59.999.518.493,			
				680.864,03	.000.199.357,75	.999.518.493,72	.999.518.493,72			
(2) Effetti/RID/Imposte										
31/03/20	APB		Apertura calcolata				-59.999.518.493,			
							.999.518.493,72			
(3) Crediti Cliente										
31/03/20	APB		Apertura calcolata	10.532,14	10.759,75	-227,61	-59.999.518.721,			
				10.532,14	10.759,75	-227,61	.999.518.721,33			
(4) Debiti Fornitori										
31/03/20	APB		Apertura calcolata				-59.999.518.721,			
							.999.518.721,33			
				691.396,17	.000.210.117,50	.999.518.721,33	.999.518.721,33			
30/04/2009										
(1) Cassa o Banca										
03/04/20	AAT	CASSA	DELTA		1.200,00	-1.200,00	-59.999.519.921,			
03/04/20	AAT	CASSA	XXXXXXXXXXXX		10.000.000.000,9	-10.000.000.000,	-69.999.519.922,			
03/04/20	AAT	CASSA	DELTA		1.200,00	-1.200,00	-69.999.521.122,			
03/04/20	AAT	CASSA	XXXXXXXXXXXX		10.000.000.000,9	-10.000.000.000,	-79.999.521.123,			
05/04/20	PGF	CASSA	DELTA	95.920,91		95.920,91	-79.999.425.202,			
05/04/20	PGF	CASSA	DELTA	95.920,91		95.920,91	-79.999.329.281,			

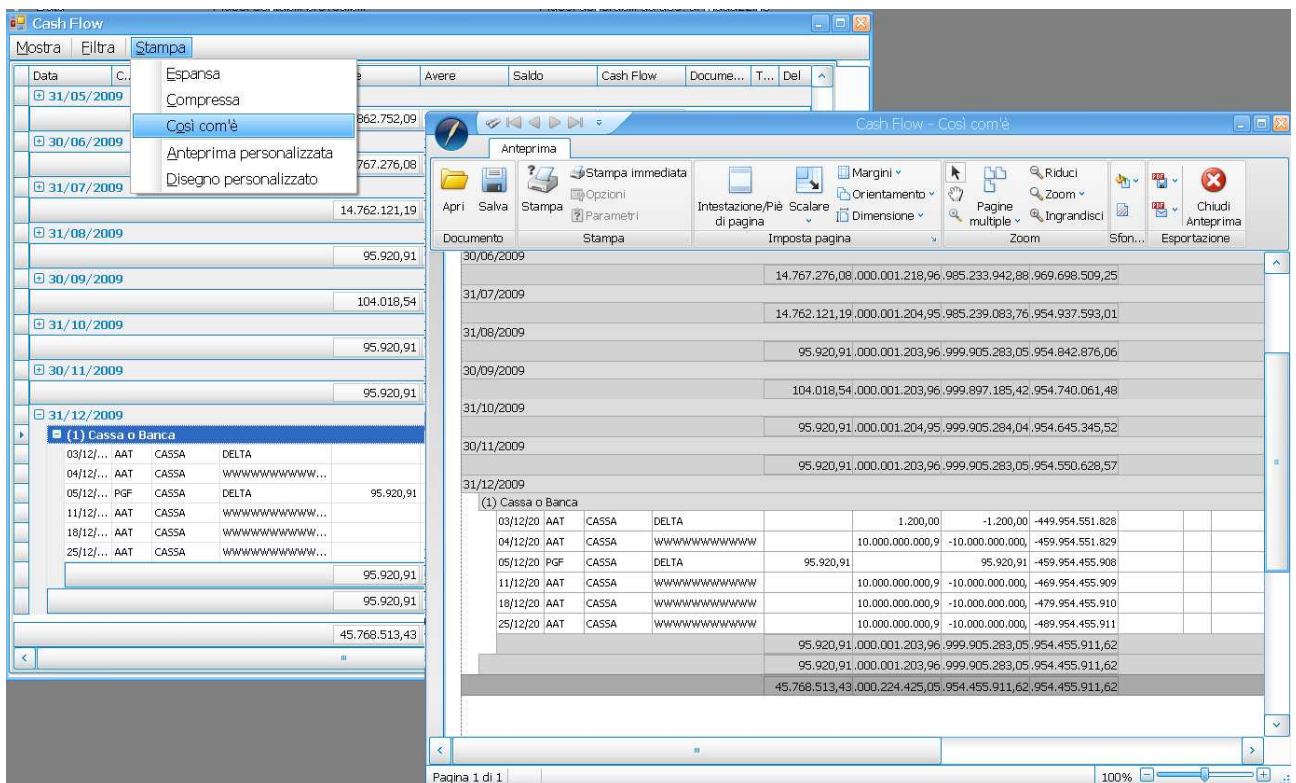
Pagina 1 di 7

100%

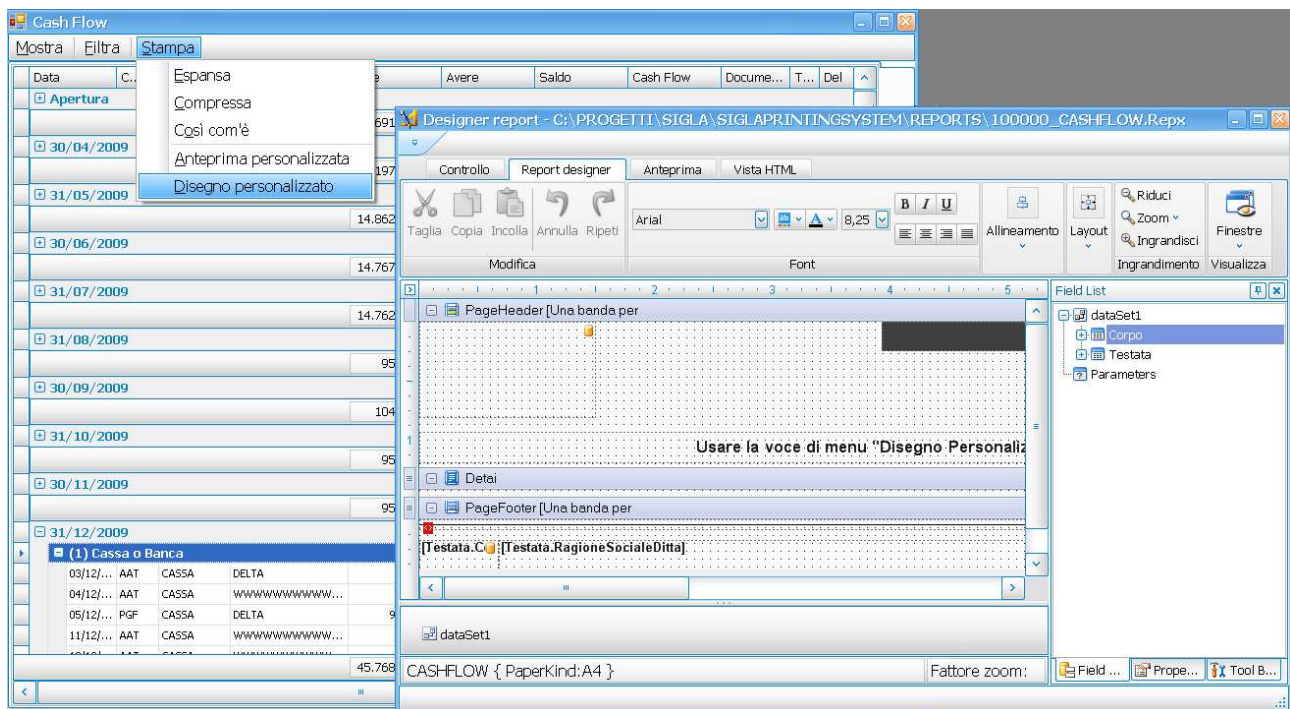




La voce di menu Stampa/Così com'è stampa il contenuto della griglia così come è stato elaborato dall'utente.

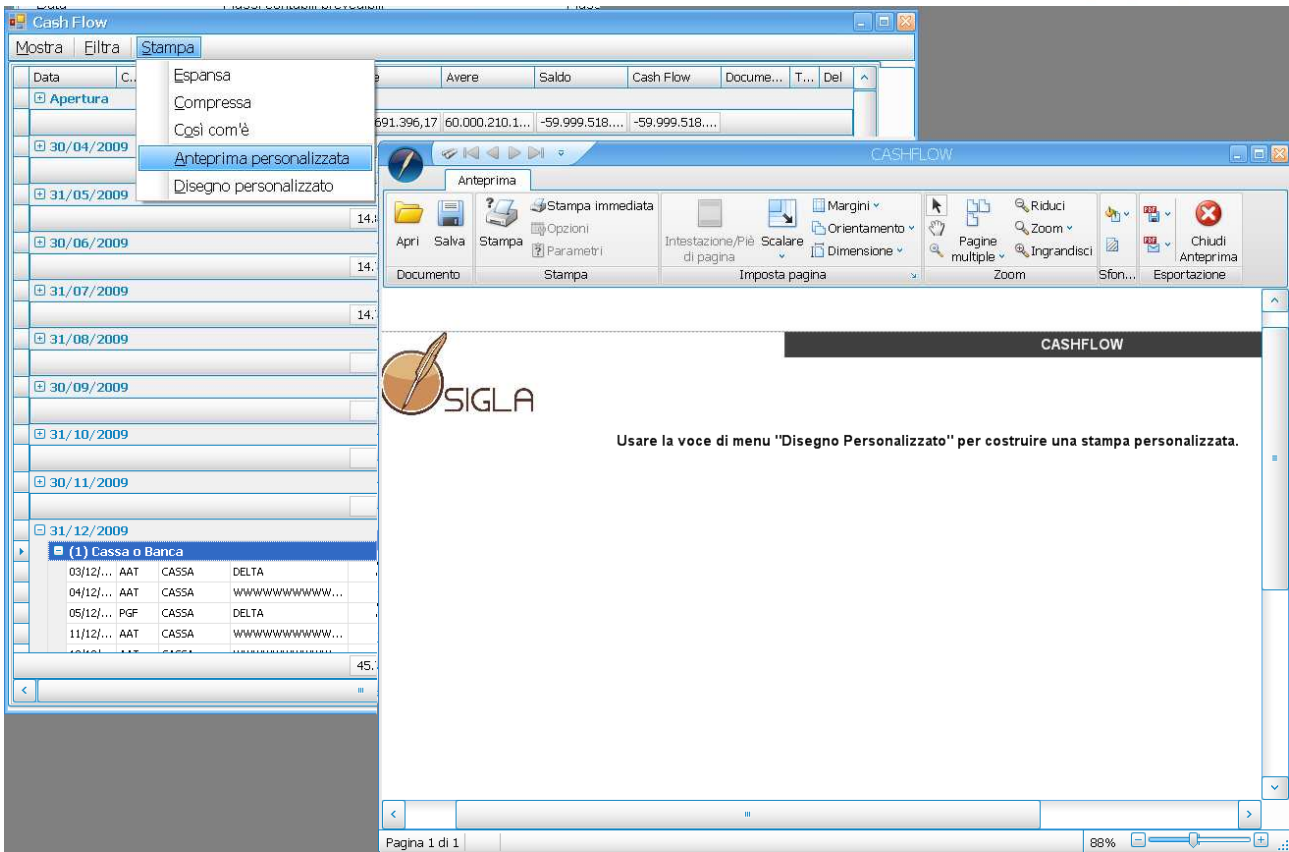


La voce Menu Stampa/Disegno Personalizzato permette di costruire un report completamente personalizzato utilizzando i Campi disponibili nella griglia.<sup>17</sup>



La voce di menu Stampa/Anteprima personalizzata permette di stampare il report personalizzato.

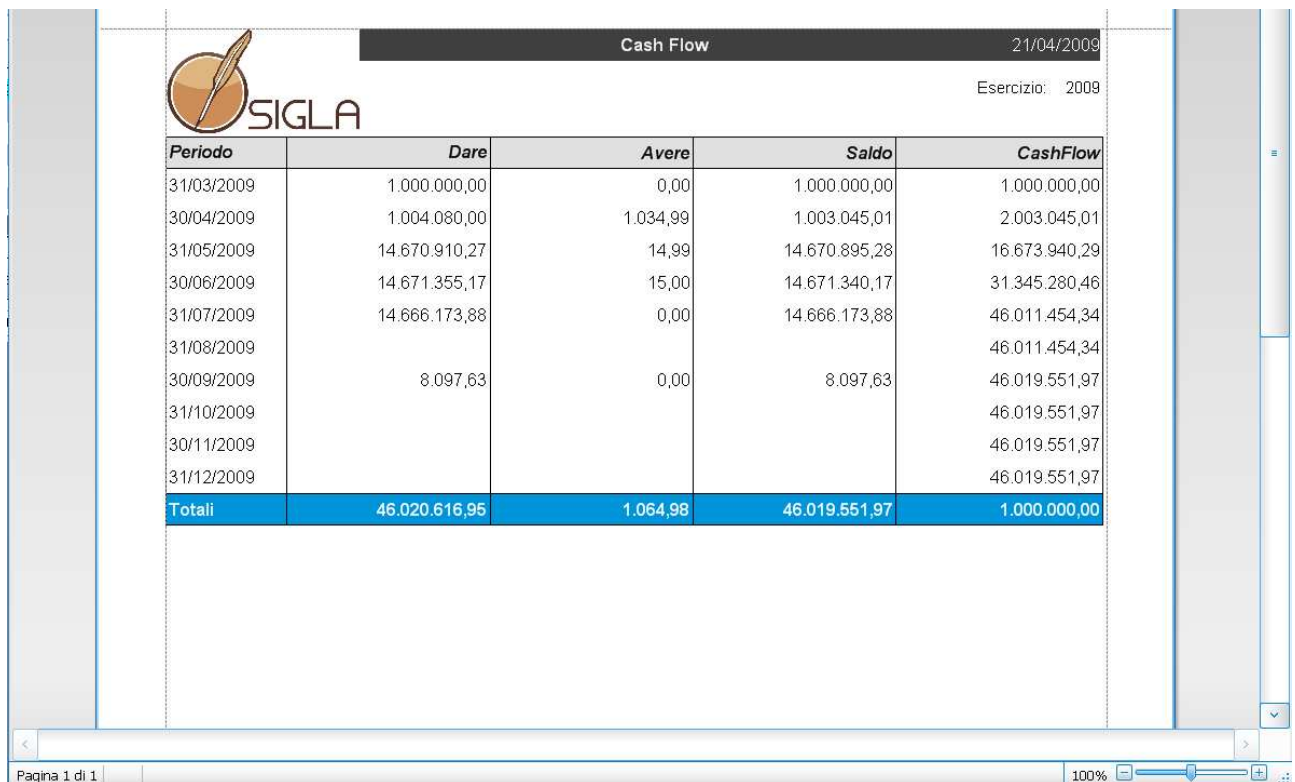
<sup>17</sup> Sono i campi della voce di menu Mostra/Campi.



The screenshot shows the 'Cash Flow' application window. On the left, a tree view shows the 'Stampa' menu expanded, with options like 'Anteprima personalizzata' and 'Disegno personalizzato'. The main window displays a preview of a cash flow statement with the SIGLA logo and the instruction: 'Usare la voce di menu "Disegno Personalizzato" per costruire una stampa personalizzata.'

La stampa completa dei flussi di cassa può essere lanciata direttamente dalla finestra di selezione tramite le opzioni del riquadro *Stampa*


- **Compr.sa**



The screenshot shows a printed cash flow statement for the year 2009. The header includes the SIGLA logo, the title 'Cash Flow', the date '21/04/2009', and 'Esercizio: 2009'. The table has five columns: 'Periodo', 'Dare', 'Avere', 'Saldo', and 'CashFlow'. The data rows show monthly entries from 31/03/2009 to 31/12/2009, with a final 'Totali' row.

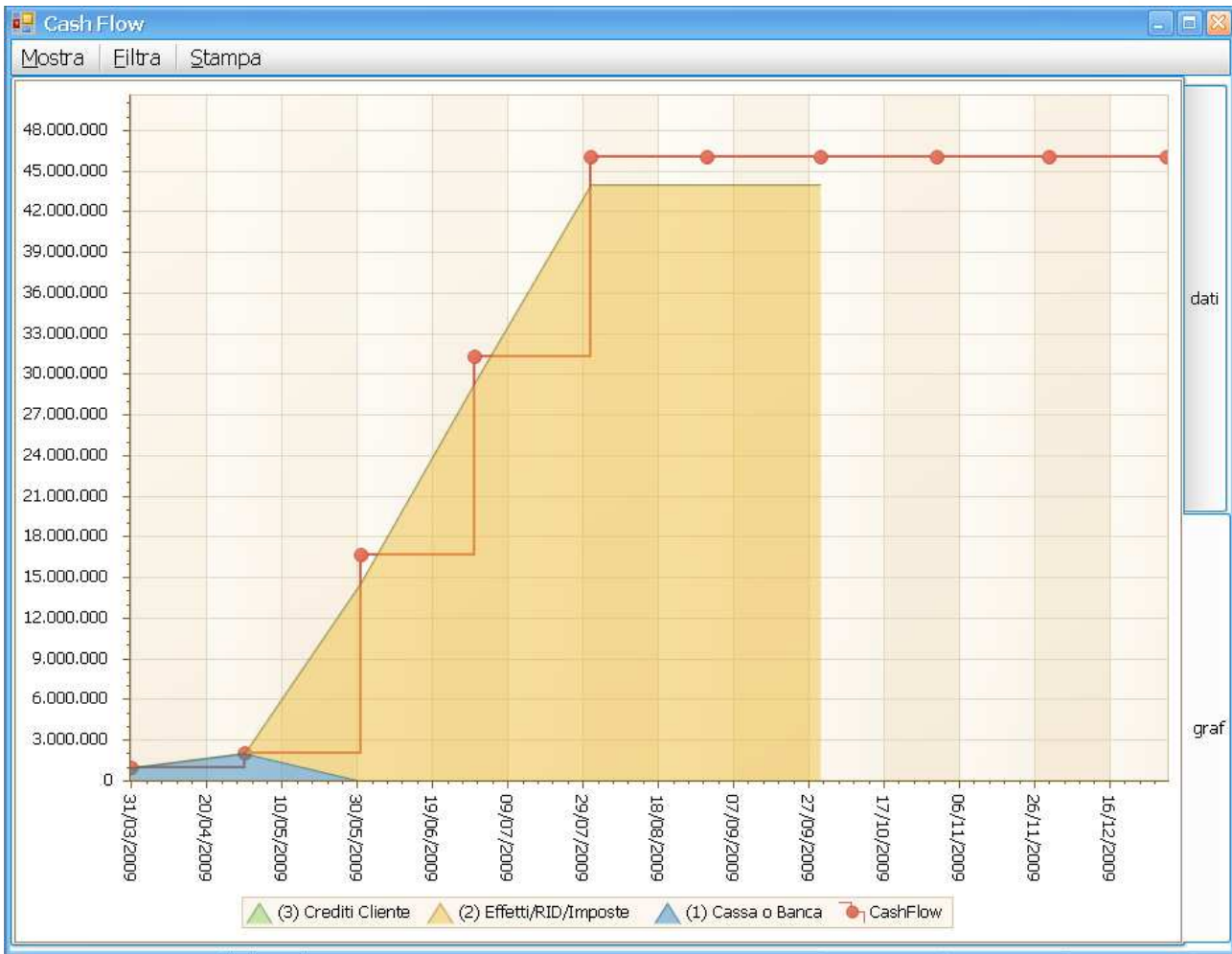
Periodo	Dare	Avere	Saldo	CashFlow
31/03/2009	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
30/04/2009	1.004.080,00	1.034,99	1.003.045,01	2.003.045,01
31/05/2009	14.670.910,27	14,99	14.670.895,28	16.673.940,29
30/06/2009	14.671.355,17	15,00	14.671.340,17	31.345.280,46
31/07/2009	14.666.173,88	0,00	14.666.173,88	46.011.454,34
31/08/2009				46.011.454,34
30/09/2009	8.097,63	0,00	8.097,63	46.019.551,97
31/10/2009				46.019.551,97
30/11/2009				46.019.551,97
31/12/2009				46.019.551,97
<b>Totali</b>	<b>46.020.616,95</b>	<b>1.064,98</b>	<b>46.019.551,97</b>	<b>1.000.000,00</b>

• **Espansa**

		Cash Flow				21/04/2009	
						Esercizio: 2009	
<b>30/04/2009 (1) Cassa o Banca</b>							
Data Periodo	Causale	Sottoconto	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	CashFlow
06/04/2009	ANL	CASSA	ACQMERC1	0,00	1.000,00	-1.000,00	999.000,00
06/04/2009	ANL	CASSA	ACQMERC11	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000.000,00
06/04/2009	ANL	CASSA	VENMAT	1.000,00	0,00	1.000,00	1.001.000,00
21/04/2009			PROVA REVISIONE	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	2.001.000,00
<b>Totale (1) Cassa o Banca</b>				<b>1.002.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.001.000,00</b>	<b>2.001.000,00</b>
<b>30/04/2009 (2) Effetti/RID/Imposte</b>							
Data Periodo	Causale	Sottoconto	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	CashFlow
20/04/2009	RBC	DELTA		40,00	0,00	40,00	2.001.040,00
<b>Totale (2) Effetti/RID/Imposte</b>				<b>40,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40,00</b>	<b>2.001.040,00</b>
<b>30/04/2009 (3) Crediti Cliente</b>							
Data Periodo	Causale	Sottoconto	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	CashFlow
30/04/2009	RD	DELTA		40,00	0,00	40,00	2.001.080,00
30/04/2009	RBC	DELTA		0,00	20,00	-20,00	2.001.060,00
30/04/2009	RD	DELTA	NC.R.N.0000053 del 02/03/2009	0,00	14,99	-14,99	2.001.045,01
30/04/2009	RD	DELTA	FT.R.N.0000386 del 31/03/2009	2.000,00	0,00	2.000,00	2.003.045,01
<b>Totale (3) Crediti Cliente</b>				<b>2.040,00</b>	<b>34,99</b>	<b>2.005,01</b>	<b>2.003.045,01</b>
<b>Totale Periodo 30/04/2009</b>				<b>1.004.080,00</b>	<b>1.034,99</b>	<b>1.003.045,01</b>	<b>2.003.045,01</b>
<b>31/05/2009 (2) Effetti/RID/Imposte</b>							
Data Periodo	Causale	Sottoconto	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	CashFlow
10/05/2009	RBC	DELTA	FT.R.N.0000002 del 08/01/2009	8,46	0,00	8,46	2.003.053,47
10/05/2009	RBC	DELTA	FT.R.N.0000006 del 08/01/2009	436,28	0,00	436,28	2.003.489,75

**Presentazione grafica**

Il Tab *graf.* mostra in un diagramma cartesiano l'andamento nel tempo del Cash Flow.

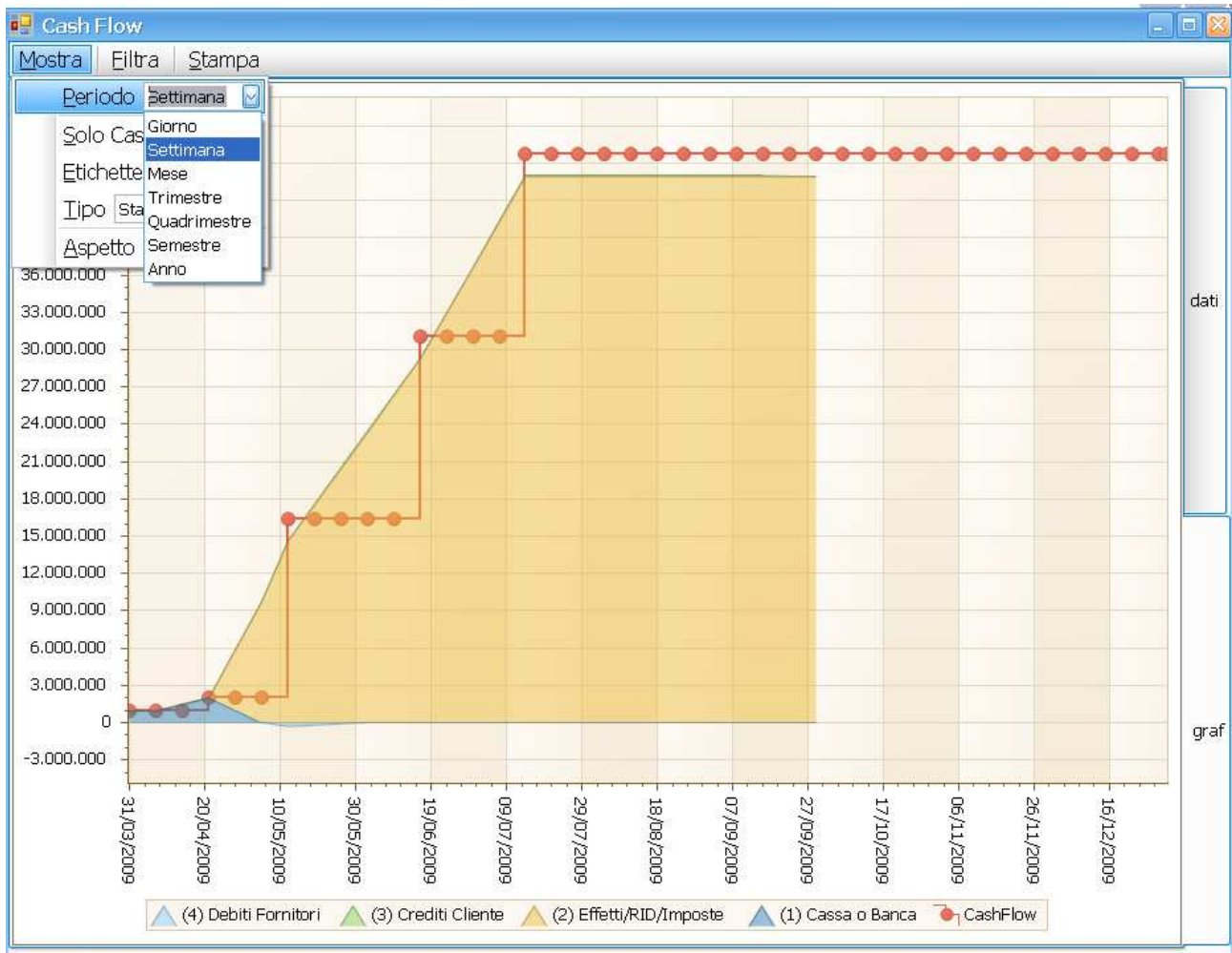


Sull'asse delle X (ascisse) si rappresenta il periodo temporale scelto nella finestra di selezione diviso in intervalli di 30 giorni. Sull'asse delle Y (Ordinate) si rappresentano i valori monetari in proporzione al minimo e al massimo valore della colonna Cash Flow della griglia.<sup>18</sup>

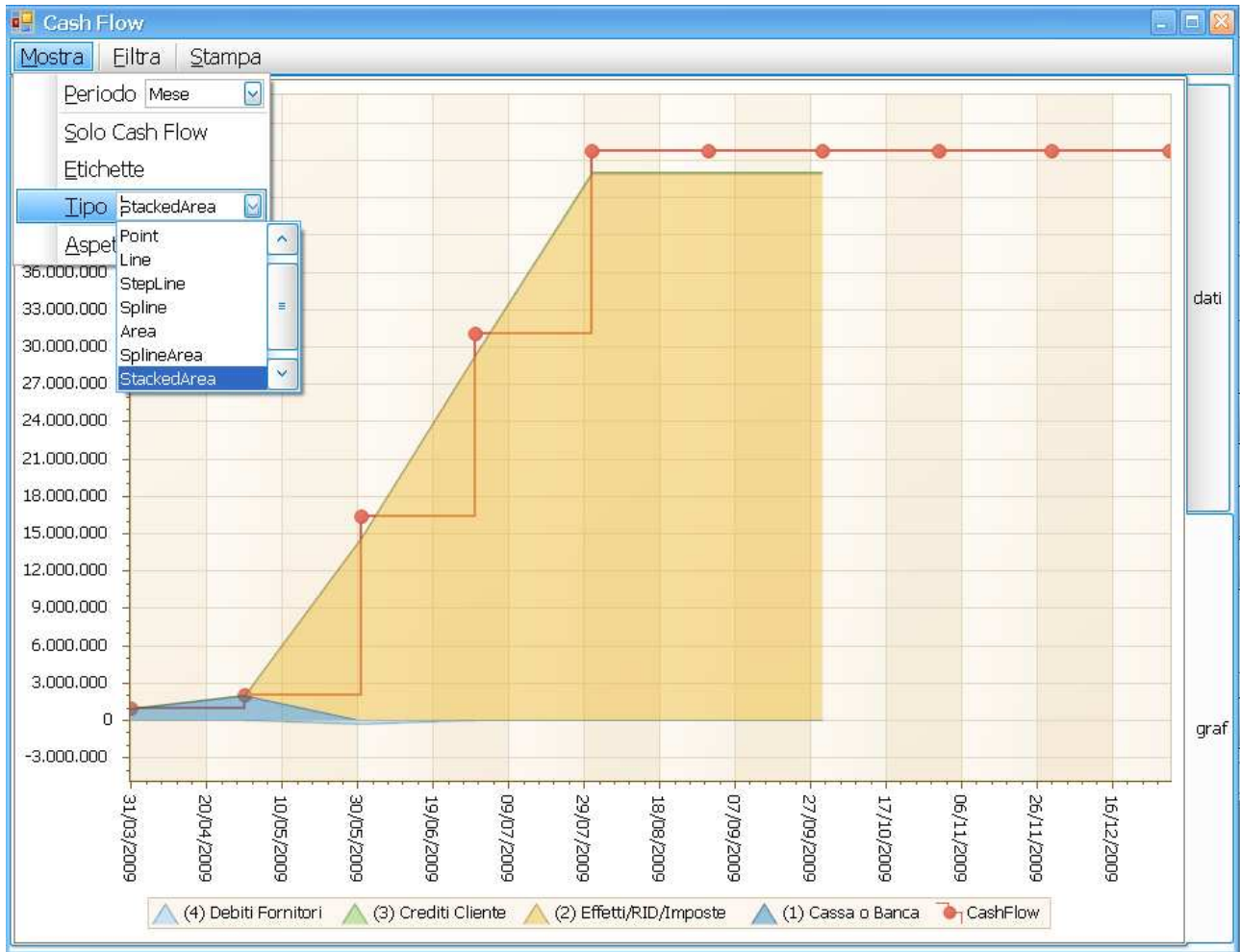
Ogni punto del grafico ha per coordinate X,Y la data del raggruppamento e il valore monetario che il Cash Flow assume a quella data.

Il numero di punti rappresentati può essere aumentato/diminuito rispetto alla selezione iniziale tramite la voce di menu Mostra/Periodo

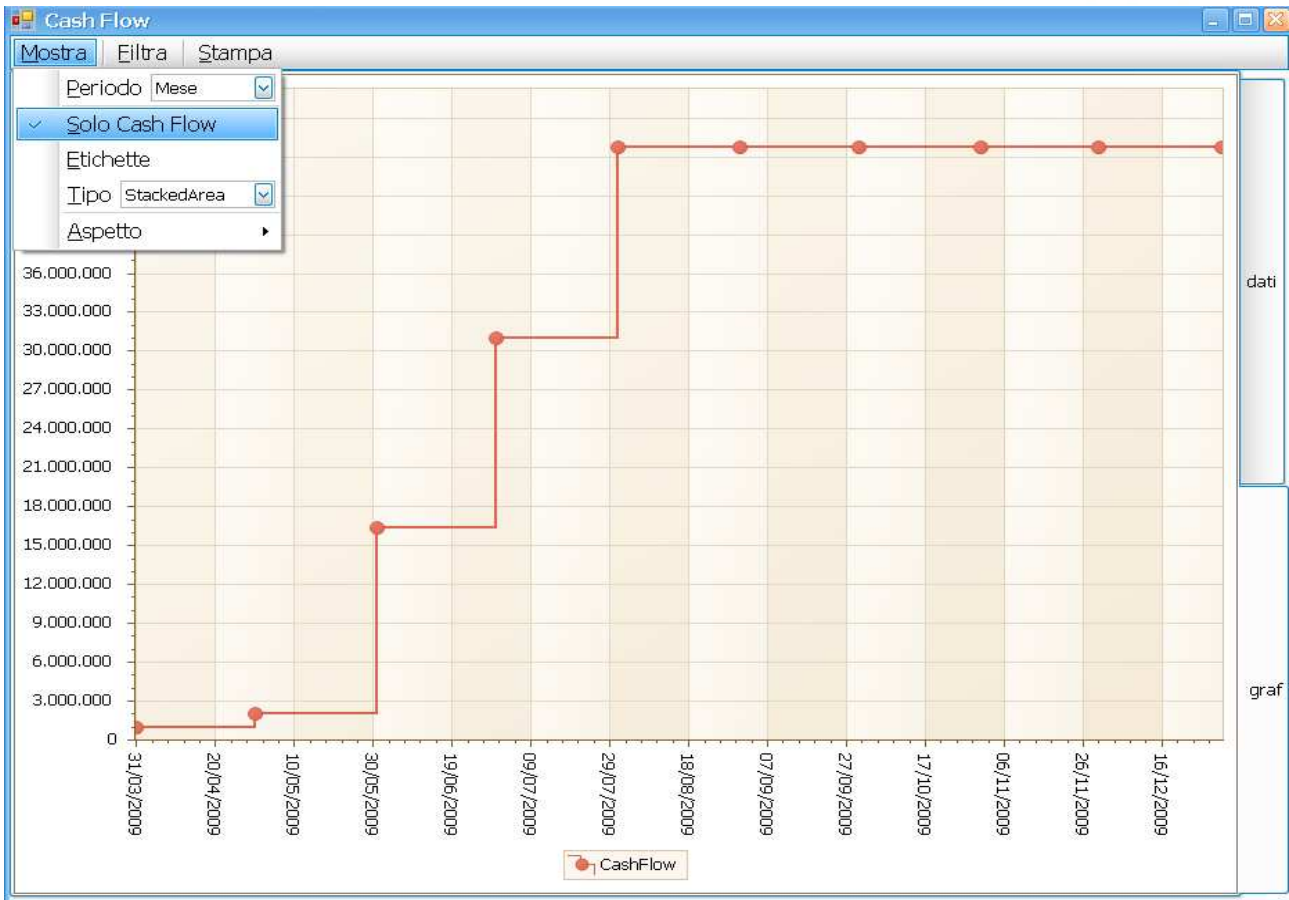
<sup>18</sup> I valori possono essere anche negativi.



Lo stile di unione sul piano dei punti così ottenuti (rappresentazione grafica) può esser scelto nella voce di menu Mostra/Tipo.

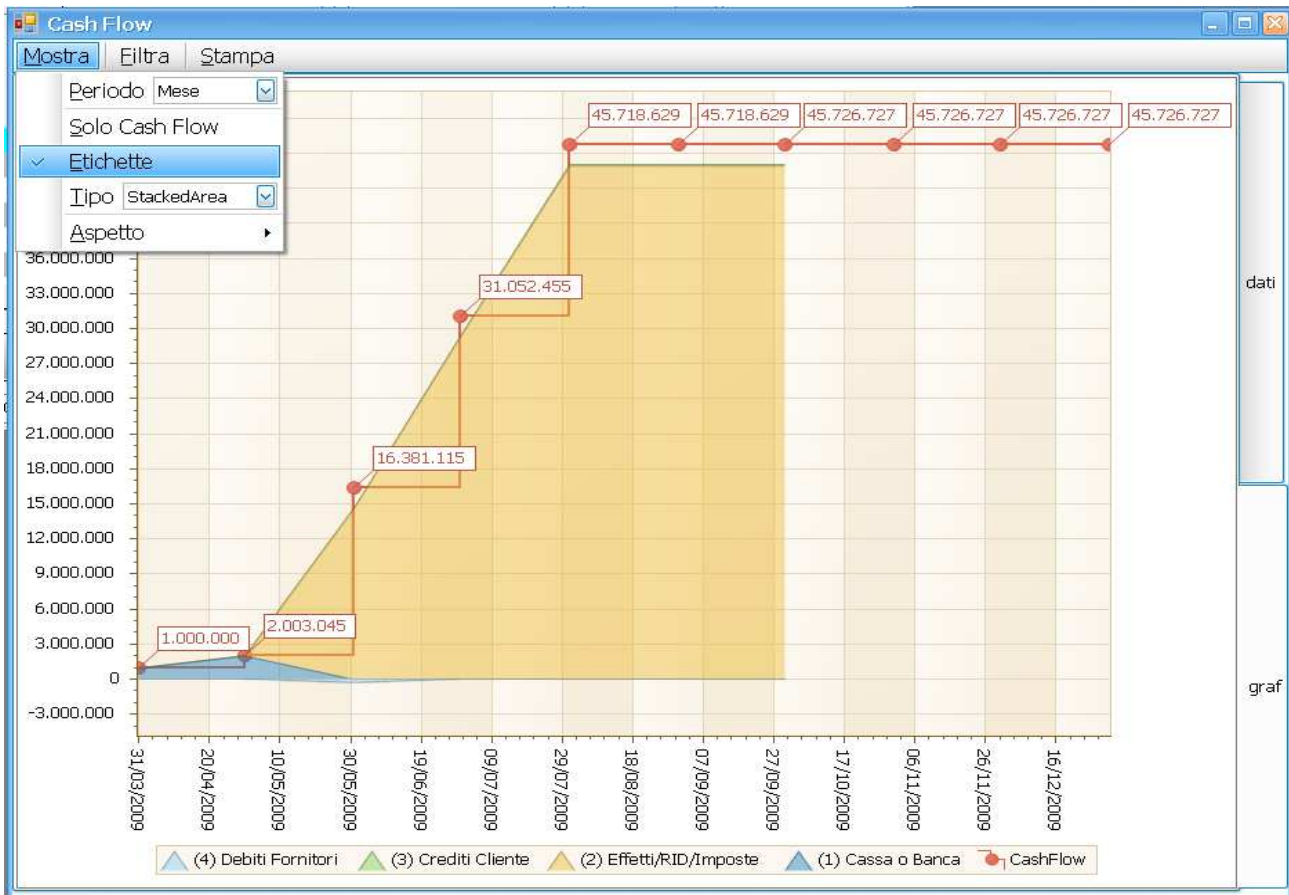


Ogni singolo livello di sicurezza è rappresentato graficamente. È possibile evidenziare solo il grafico relativo al Cash Flow tramite la voce di menu Mostra/Solo Cash Flow.



I valore monetario di ogni punto del grafico può essere mostrato tramite la voce Mostra/Etichette.

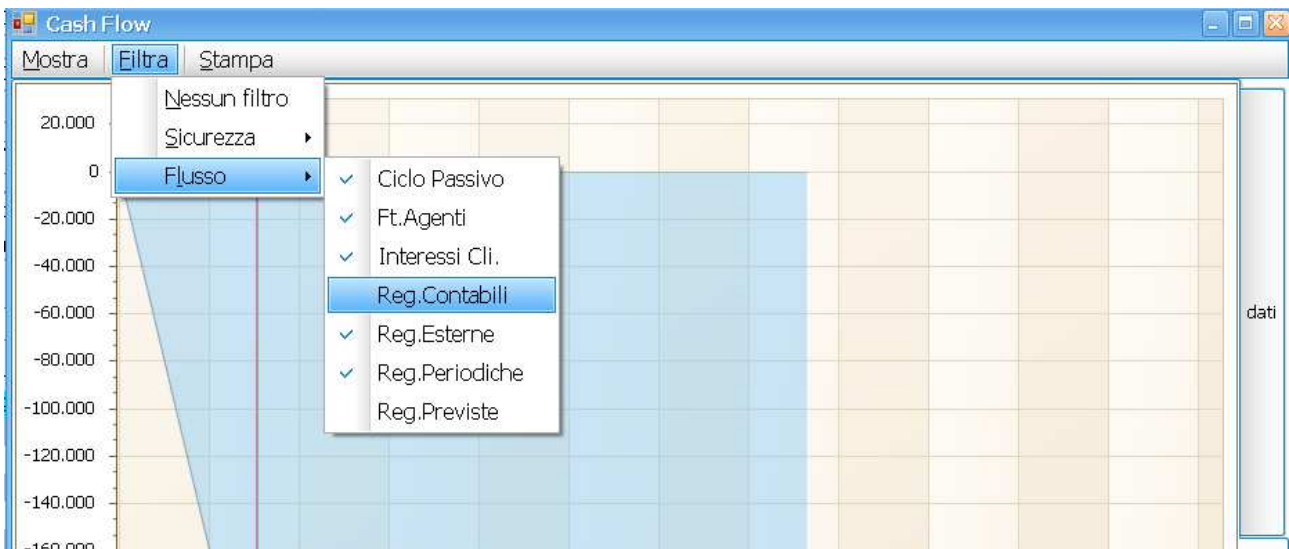
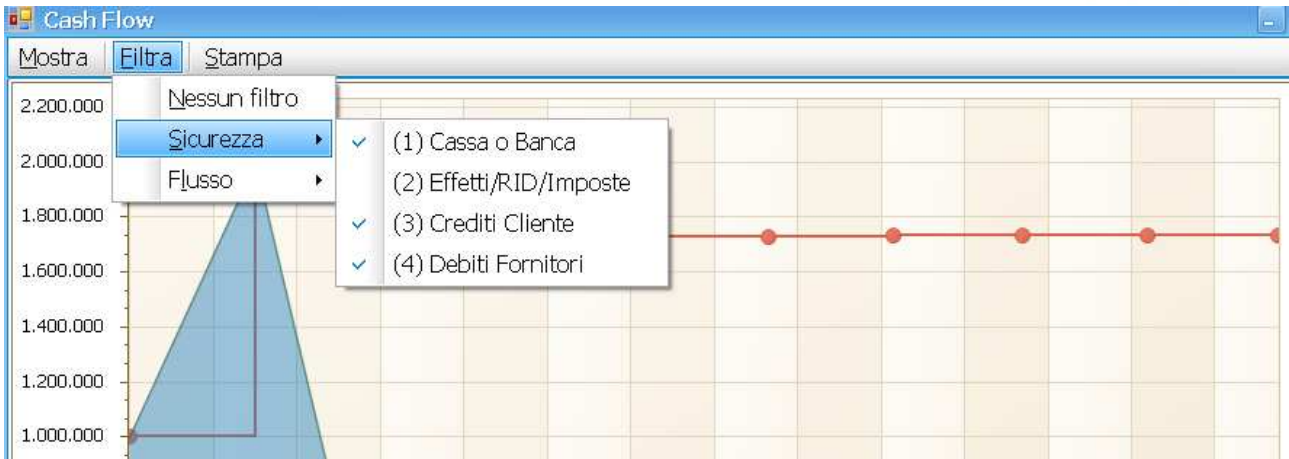




Ogni valore di Cash Flow di ogni punto è scomponibile nei quattro valori di Sicurezza già citati:

-  (1) Cassa o Banca
-  (2) Effetti/RID/Imposte
-  (3) Crediti Cliente
-  (4) Debiti Fornitori

Tramite l'opzione di Menu Filtra/Mostra Sicurezza e/o Mostra/Filtro/Flusso è possibile evidenziare graficamente i valori di Cash Flow al netto dei singoli livelli di Sicurezza/ tipo flussi.



La voce di menu Stampa/Anteprima stampa il grafico in anteprima.

