

• Oggetto: **Manuale Gestione Anagrafica Vincoli**

Scopo del documento:

Le fasi di seguito illustrate mostrano l'operatività per la gestione dei vincoli in CWOL.

Revisione Documento		
Rev.	Descrizione Revisione	Data
00	Prima Stesura	12/06/2023

Sommario

1.	Manuale vincoli.....	2
1.1	Gestione anagrafica vincoli.....	2
1.1.1	Situazione Competenza.....	3
1.1.2	Situazione Cassa.....	5
1.1.3	Avanzo Libero.....	6
1.1.4	Stampe allegati al bilancio.....	7
1.2	Inserimento vincolo su impegno.....	8
1.3	Inserimento vincolo su accertamento.....	10
1.4	Inserimento vincolo su voce di bilancio.....	10

1. MANUALE VINCOLI

1.1 GESTIONE ANAGRAFICA VINCOLI



Dal menù

Servizi Economici->
Finanziaria -> Bilancio e
variazioni -> Vincoli

Dalla voce di menu sopra indicata si accede alla schermata dell'anagrafica vincoli. A questo punto è possibile ricercare il vincolo interessato fino al livello foglia, ovvero ultimo livello indicato dal pallino.

Per inserire un nuovo vincolo occorre selezionare il livello superiore e fare **"Nuovo Sottolivello"**

Per consultare invece la situazione di un vincolo esistente occorre selezionarlo e fare **Situazione Competenza o Situazione Cassa** a seconda delle esigenze



Descrizione	Destinazione Vincolo	Dettaglio Destinazione	Controllo su Gestione	Cassa	Anno Inizio	Anno Fine	Saldo Inziale Comp.	Saldo Inziale Cassa	U
1-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	1-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	1-Accantonamento x FCDDE	4-Libero		2018		1.565.235,32	0,00	€
2-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	2-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	2-Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)	4-Libero		2018		0,00	0,00	€
3-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	3-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	3-Fondo anticipazioni di liquidità D.L. 35/2013	4-Libero		2018		0,00	0,00	€
4-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	4-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	4-Fondo perente società partecipate	4-Libero		2018		223.641,00	0,00	€
5-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	5-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	5-Fondo contermino	4-Libero		2018		35.000,00	0,00	€
6-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	6-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	6-Altri accantonamenti da dettagliare in composizione avanzo	4-Libero		2018		0,00	0,00	€
7-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	7-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	7-Fondo garanzia debiti commerciali	4-Libero		2022		0,00	0,00	€
8-AVANZO - BI PARTE VINCOLATA	8-AVANZO - BI PARTE VINCOLATA	8-AVANZO - BI PARTE VINCOLATA	4-Libero				0,00	0,00	€
9-AVANZO - BI PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	9-AVANZO - BI PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	9-AVANZO - BI PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	4-Libero				0,00	0,00	€
10-AVANZO - BI PARTE DISPONIBILE	10-AVANZO - BI PARTE DISPONIBILE	10-AVANZO - BI PARTE DISPONIBILE	4-Libero				0,00	0,00	€
11-ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA COMPOSIZIONE AVANZO	11-ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA COMPOSIZIONE AVANZO	11-ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA COMPOSIZIONE AVANZO	4-Libero				0,00	0,00	€

Descrizione	Destinazione Vincolo	Dettaglio Destinazione	Controllo su Gestione	Cassa	Anno Inizio	Anno Fine	Saldo Inziale Comp.	Saldo Inziale Cassa	U
1-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	1-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	1-Accantonamento x FCDDE	4-Libero		2018		1.565.235,32	0,00	€
2-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	2-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	2-Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)	4-Libero		2018		0,00	0,00	€
3-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	3-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	3-Fondo anticipazioni di liquidità D.L. 35/2013	4-Libero		2018		0,00	0,00	€
4-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	4-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	4-Fondo perente società partecipate	4-Libero		2018		223.641,00	0,00	€
5-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	5-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	5-Fondo contermino	4-Libero		2018		35.000,00	0,00	€
6-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	6-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	6-Altri accantonamenti da dettagliare in composizione avanzo	4-Libero		2018		0,00	0,00	€
7-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	7-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	7-Fondo garanzia debiti commerciali	4-Libero		2022		0,00	0,00	€
8-AVANZO - BI PARTE VINCOLATA	8-AVANZO - BI PARTE VINCOLATA	8-AVANZO - BI PARTE VINCOLATA	4-Libero				0,00	0,00	€
9-AVANZO - BI PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	9-AVANZO - BI PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	9-AVANZO - BI PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	4-Libero				0,00	0,00	€
10-AVANZO - BI PARTE DISPONIBILE	10-AVANZO - BI PARTE DISPONIBILE	10-AVANZO - BI PARTE DISPONIBILE	4-Libero				0,00	0,00	€
11-ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA COMPOSIZIONE AVANZO	11-ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA COMPOSIZIONE AVANZO	11-ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA COMPOSIZIONE AVANZO	4-Libero				0,00	0,00	€

Descrizione	Destinazione Vincolo	Dettaglio Destinazione	Controllo su Gestione	Cassa	Anno Inizio	Anno Fine	Saldo Inziale Comp.	Saldo Inziale Cassa	U
1-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	1-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	1-Accantonamento x FCDDE	4-Libero		2018		1.565.235,32	0,00	€
2-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	2-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	2-Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)	4-Libero		2018		0,00	0,00	€
3-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	3-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	3-Fondo anticipazioni di liquidità D.L. 35/2013	4-Libero		2018		0,00	0,00	€
4-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	4-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	4-Fondo perente società partecipate	4-Libero		2018		223.641,00	0,00	€
5-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	5-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	5-Fondo contermino	4-Libero		2018		35.000,00	0,00	€
6-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	6-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	6-Altri accantonamenti da dettagliare in composizione avanzo	4-Libero		2018		0,00	0,00	€
7-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	7-AVANZO - BI PARTE ACCANTONATA	7-Fondo garanzia debiti commerciali	4-Libero		2022		0,00	0,00	€
8-AVANZO - BI PARTE VINCOLATA	8-AVANZO - BI PARTE VINCOLATA	8-AVANZO - BI PARTE VINCOLATA	4-Libero				0,00	0,00	€
9-AVANZO - BI PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	9-AVANZO - BI PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	9-AVANZO - BI PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	4-Libero				0,00	0,00	€
10-AVANZO - BI PARTE DISPONIBILE	10-AVANZO - BI PARTE DISPONIBILE	10-AVANZO - BI PARTE DISPONIBILE	4-Libero				0,00	0,00	€
11-ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA COMPOSIZIONE AVANZO	11-ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA COMPOSIZIONE AVANZO	11-ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA COMPOSIZIONE AVANZO	4-Libero				0,00	0,00	€

1.1.1 Situazione Competenza

Attraverso il bottone **SITUAZIONE COMPETENZA** si ha evidenza dell'avanzo applicato al bilancio, ad esempio se sono state fatte variazioni di bilancio su quel vincolo verranno mostrate alla riga 2.2.

La riga 1, valore iniziale, sarà reperito dal movimento di chiusura dell'anno precedente (vedi paragrafo 1.1.3. per approfondimenti).

Vengono mostrati inoltre **impegni** e **accertamenti** collegati al vincolo (gli impegni vengono mostrati alla riga 6 se finanziati da avanzo e alla riga 10 se finanziati da entrate mentre gli accertamenti vengono mostrati alla riga 9).

Entrando nel dettaglio delle righe degli accertamenti o impegni attraverso il bottone della seconda colonna è poi possibile consultare il dettaglio e la situazione impegni/accertamenti.

La riga 7 Utilizzo su impegni promiscui riguarda movimenti caricati manualmente.

È possibile inserire dei movimenti manuali attraverso il bottone **MOVIMENTAZIONI ANNUALI** dopo aver selezionato il vincolo interessato.

A questo punto fare aggiungi.

C1.02 Violazione codice della strada

Anno * 2023

Tipo Variazione*

Descrizione

Importo

Conto Tesoreria

Entrata/Uscita

- 1 - Utilizzato su Bilancio di Previsione Quota Corrente
- 2 - Utilizzato su Bilancio di Previsione Quota Capitale
- 3 - Conto consuntivo: Importo utilizzato per copertura disavanzo
- 4 - Conto consuntivo: Importo aggiunto per saldo FCDD
- 5 - Conto consuntivo: Importo diminuito per saldo FCDD
- 6 - Proviene da altri vincoli**
- 7 - Trasferito ad altri vincoli
- 8 - Utilizzato su impegni promiscui
- 11 - Riduzione FCDD applicate al bilancio a seguito eliminazione residui
- 17 - Somme Accantonate (fino al Rendiconto 2021)
- 18 - Minori Entrate
- 19 - Minori Spese
- 20 - Importo aggiunto - No Equilibri
- 21 - Importo diminuito - No Equilibri
- 100 - Cassa Proveniente da altri vincoli
- 101 - Cassa Trasferita ad altri vincoli
- Accantonamenti Competenza x Allegati
- Accantonamenti Residuo x Allegati
- 503 - Applicazione avanzo da previsione

Aggiungi

Elenco

Indicare il "Tipo Variazione" (es. Se riguarda una somma da altro vincolo indicare n.6) e specificare l'importo.

Dopo aver inserito tutte le informazioni necessarie fare Aggiungi.

Nella schermata di sinistra la lista delle possibili movimentazioni manuali da inserire.

Situazione Competenza

C1.02 - Violazione codice della strada (Anno 2023)

Riga	Titolo	Det.	Inf.	Importo	Parte Corrente	Parte Capitale	Provenienza
1	VALORE INIZIALE AL 01-01-2023			66.826,10	0,00	0,00	(+) Saldo da mov. 90 o da Saldo Iniziale sul V
2	AVANZO APPLICATO AL BILANCIO di cui:			10.000,00	10.000,00	0,00	RIGA 3 + RIGA 4
3	2.1 - Da previsione iniziale			0,00	0,00	0,00	Importo annuale tipo 1 e 2
4	2.2 - Da Variazione di Bilancio			10.000,00	10.000,00	0,00	Variazione stanziamenti alle Voci di Bilancio
5	AVANZO NON APPLICATO AL BILANCIO			56.826,10	0,00	0,00	RIGA 1 - RIGA 2
6	IMPEGNI PLURILI COMP.ZA (CP,RE,RP,FP) Finanziati con AVANZO			0,00	0,00	0,00	(-) 3
7	UTILIZZO su IMPEGNI PROMISCUI / Minori Entrate/Spese			0,00	0,00	0,00	(-) Importo annuale tipo 8 + 18-19
8	AVANZO APPLICATO al BILANCIO e NON UTILIZZATO			10.000,00	10.000,00	0,00	RIGA 2 - RIGA 6 - RIGA 7
9	ENTRATE da ACCERTAMENTI COMP.ZA			0,00	0,00	0,00	
10	IMPEGNI PLURILI COMP.ZA (CP,RE,RP,FP) Finanziati da ENTRATE			0,00	0,00	0,00	
11	ECONOMIE su IMPEGNI COMPETENZA senza VINCOLO			0,00	0,00	0,00	
12	AVANZO DA STANZIAMENTO Missione 20			0,00	0,00	0,00	A richiesta su singola Voce di Bilancio
13	AVANZO GENERATO DALLA GESTIONE DI COMPETENZA			0,00	0,00	0,00	(+) RIGA 9 - RIGA 10 + RIGA 11 + RIGA 12
14	CANCELLAZIONE RESIDUI PASSIVI INSUSSISTENZA (+)			0,00	0,00	0,00	
15	CANCELLAZIONE RESIDUI ATTIVI INSUSSISTENZA (-)			0,00	0,00	0,00	
16	INCREMENTO RESIDUI ATTIVI VARIAZIONI POSITIVE (+)			0,00	0,00	0,00	Accertamenti fatti nell'anno di competenza
17	AVANZO GENERATO dalla GESTIONE RESIDUI			0,00	0,00	0,00	(+) RIGA14 - RIGA15 + RIGA16
18	ECONOMIE su IMPEGNI FPV (FP,DC) Titolo 1			0,00	0,00	0,00	(+)
19	ECONOMIE su IMPEGNI FPV (FP,DC) Titolo 2			500,00	0,00	500,00	(+)
20	ECONOMIE su IMPEGNI FPV (FP,DC) Titolo 3			0,00	0,00	0,00	(+)
21	SOMME TRASFERITE ad ALTRI VINCOLI			0,00	0,00	0,00	(-) Importo annuale tipo 7 e 17
22	SOMME PROVENIENTI da ALTRI VINCOLI			0,00	0,00	0,00	(+) Importo annuale tipo 6
23	SOMME UTILIZZATE per COPERTURA DISAVANZO di AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	(-) Importo annuale tipo 3
24	SOMME AGGIUNTE da SALDO FCDD			0,00	0,00	0,00	(+) Importo annuale tipo 4 + 20
25	SOMME CONTRARTE da SALDO FCDD			0,00	0,00	0,00	(-) Importo Annuale tipo 5 + 11 + 31

Anno Rif. 2023

Movimenti

Exp. Situazione Equilibri

Allegato al Bilancio di Previsione

Allegato al Rendiconto

È anche possibile consultare l'anagrafica vincoli di anni diversi rispetto all'esercizio contabile in cui si è, restando all'interno della schermata, selezionando l'"Anno Rif."

Situazione Competenza

C1.02 - Violazione codice della strada (Anno 2023)

Riga	Titolo	Det.	Inf.	Importo	Parte Corrente	Parte Capitale	Provenienza
1	VALORE INIZIALE AL 01-01-2023			66.826,10	0,00	0,00	(+) Saldo da mov. 90 o da Saldo Iniziale sul V
2	AVANZO APPLICATO AL BILANCIO di cui:			10.000,00	10.000,00	0,00	RIGA 3 + RIGA 4
3	2.1 - Da previsione iniziale			0,00	0,00	0,00	Importo annuale tipo 1 e 2
4	2.2 - Da Variazione di Bilancio			10.000,00	10.000,00	0,00	Variazione stanziamenti alle Voci di Bilancio
5	AVANZO NON APPLICATO AL BILANCIO			56.826,10	0,00	0,00	RIGA 1 - RIGA 2
6	IMPEGNI PLURILI COMP.ZA (CP,RE,RP,FP) Finanziati con AVANZO			0,00	0,00	0,00	(-) 3
7	UTILIZZO su IMPEGNI PROMISCUI / Minori Entrate/Spese			0,00	0,00	0,00	(-) Importo annuale tipo 8 + 18-19
8	AVANZO APPLICATO al BILANCIO e NON UTILIZZATO			10.000,00	10.000,00	0,00	RIGA 2 - RIGA 6 - RIGA 7
9	ENTRATE da ACCERTAMENTI COMP.ZA			0,00	0,00	0,00	
10	IMPEGNI PLURILI COMP.ZA (CP,RE,RP,FP) Finanziati da ENTRATE			0,00	0,00	0,00	
11	ECONOMIE su IMPEGNI COMPETENZA senza VINCOLO			0,00	0,00	0,00	
12	AVANZO DA STANZIAMENTO Missione 20			0,00	0,00	0,00	A richiesta su singola Voce di Bilancio
13	AVANZO GENERATO DALLA GESTIONE DI COMPETENZA			0,00	0,00	0,00	(+) RIGA 9 - RIGA 10 + RIGA 11 + RIGA 12
14	CANCELLAZIONE RESIDUI PASSIVI INSUSSISTENZA (+)			0,00	0,00	0,00	
15	CANCELLAZIONE RESIDUI ATTIVI INSUSSISTENZA (-)			0,00	0,00	0,00	
16	INCREMENTO RESIDUI ATTIVI VARIAZIONI POSITIVE (+)			0,00	0,00	0,00	Accertamenti fatti nell'anno di competenza
17	AVANZO GENERATO dalla GESTIONE RESIDUI			0,00	0,00	0,00	(+) RIGA14 - RIGA15 + RIGA16
18	ECONOMIE su IMPEGNI FPV (FP,DC) Titolo 1			0,00	0,00	0,00	(+)
19	ECONOMIE su IMPEGNI FPV (FP,DC) Titolo 2			500,00	0,00	500,00	(+)
20	ECONOMIE su IMPEGNI FPV (FP,DC) Titolo 3			0,00	0,00	0,00	(+)
21	SOMME TRASFERITE ad ALTRI VINCOLI			0,00	0,00	0,00	(-) Importo annuale tipo 7 e 17
22	SOMME PROVENIENTI da ALTRI VINCOLI			0,00	0,00	0,00	(+) Importo annuale tipo 6
23	SOMME UTILIZZATE per COPERTURA DISAVANZO di AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	(-) Importo annuale tipo 3
24	SOMME AGGIUNTE da SALDO FCDD			0,00	0,00	0,00	(+) Importo annuale tipo 4 + 20
25	SOMME CONTRARTE da SALDO FCDD			0,00	0,00	0,00	(-) Importo Annuale tipo 5 + 11 + 31

Dettaglio Vincoli

Riga - 4.2.2 - Da Variazione di Bilancio

T.Del.	Num.	Data	Det.	Variazione Pos.	Variazione Neg.	Mov. Annuale
GM	13	13-03-2023		10.000,00	0,00	0,00

Totale (V.Pos - V.Neg) 10.000,00

Per ogni riga è possibile consultarne il dettaglio attraverso l'apposito bottone evidenziato in rosso nella schermata di sinistra

1.1.2 Situazione Cassa

Riga	Titolo	Det.	Totale Vincolo	Saldo su conto vincolato	Saldo su conto libero	Provenienza/Formula
1	CASSA DISPONIBILE AL 01-01-2023		0,00	0,00	0,00	(+) Saldo Cassa Iniziale sul Vincolo
2	INCASSATO da Reversale		0,00	0,00	0,00	
3	PAGATO da Ordinativo		122,00	0,00	122,00	
4	SOMME POSITIVE / PROVENIENTI da altri VINCOLI		0,00	0,00	0,00	importo annuale tipo 100
5	SOMME NEGATIVE / TRASFERITE ad altri VINCOLI		0,00	0,00	0,00	importo annuale tipo 101
6	SALDO CASSA AL 12-06-2023		-122,00	0,00	-122,00	RIGA1 + RIGA2 - RIGA3 + RIGA4 - RIGA5

Attraverso il bottone **SITUAZIONE CASSA** invece è possibile consultare l'incassato e il pagato o i trasferimenti da/a altri vincoli. Di conseguenza verrà calcolato il saldo cassa di fine anno.

Conto	Descrizione	Det.	Saldo iniziale	Entrate	Uscite	Saldo
02 - L	Contabilità Fruttifera Libera			0,00	0,00	122,00
						-122,00

La situazione cassa dà anche riscontro di quale è il conto tesoreria inserito in quegli ordinativi o reversali collegati a quel vincolo. Anche in questo caso sulla destra possiamo selezionare un diverso anno rispetto all'esercizio contabile in cui siamo per consultare la situazione cassa di esercizi diversi.

Anno: 2023
 Tipo Variazione: 100 - Cassa Proveniente da altri vincoli
 Descrizione: 100 - Cassa Proveniente da altri vincoli
 Importo: 101 - Cassa Trasferita da altri vincoli
 Conto Tesoreria: [Seleziona]
 Entrata/Uscita: [Seleziona]

Anche nella Situazione di Cassa è possibile procedere al caricamento di due tipologie di movimentazioni manuali attraverso il bottone **MOVIMENTAZIONI ANNUALI**. È possibile scegliere tra "Tipo Variazione", ovvero cassa proveniente da/trasferita a altri vincoli. Inserire l'importo e il conto tesoreria.

1.1.3 Avanzo Libero

Attraverso il bottone **AVANZO LIBERO** è possibile procedere alla chiusura dei saldi. Occorre per questo spostarsi all'anno precedente.

Riga	Tipo	Valore	Accantonamenti	Netto
A	Risultato di Amministrazione	5.385.227,77		5.385.227,77
B	Totale Parte Accantonata	2.251.707,75		2.251.707,75
B1	Accantonamento x FCDDE	1.778.693,51		1.778.693,51
B2	Accantonamento residui perenti (solo per le regioni).	0,00	0,00	0,00
B3	Fondo anticipazioni di liquidità D.L. 35/2013	0,00		0,00
B4	Fondo perdite società partecipate	17.000,00		17.000,00
B5	Fondo contenzioso	0,00		0,00
B6	Altri accantonamenti da dettagliare in composizione av	356.014,24		356.014,24
B7	Fondo garanzia debiti commerciali	100.000,00		100.000,00
C	Totale Parte Vincolata	1.714.568,16	23,00	1.714.545,16
C1	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	826.624,55	0,00	826.624,55
C2	Vincoli derivanti da trasferimenti	842.301,62	0,00	842.301,62
C3	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	45.541,99	23,00	45.518,99
C4	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	100,00	0,00	100,00
C5	Altri vincoli da specificare	0,00	0,00	0,00
D	Totale Destinato agli Investimenti	544.651,01	23,00	544.628,01
E	Quota Avanzo Libero (A-B-C-D)			874.346,85
F	Avanzo da movimenti su scheda Comp.			-6.115.748,66
G	Differenza Avanzo Libero (E-F)			6.990.095,51
H	Avanzo Libero Fine Esercizio con Mov. Diff.			874.346,85

Una volta cliccato su Avanzo Libero il programma mostrerà la schermata di sinistra così da avere un riepilogo dei totali di parte accantonata, vincolata, investimenti e disponibile così da avere la possibilità di confrontarli con quelli del risultato di amministrazione e, se corretti, procedere con la storicizzazione.

Riga	Tipo	Valore	Accantonamenti	Netto
A	Risultato di Amministrazione	5.385.227,77		5.385.227,77
B	Totale Parte Accantonata	2.251.707,75		2.251.707,75
B1	Accantonamento x FCDDE	1.778.693,51		1.778.693,51
B2	Accantonamento residui perenti (solo per le regioni).	0,00	0,00	0,00
B3	Fondo anticipazioni di liquidità D.L. 35/2013	0,00		0,00
B4	Fondo perdite società partecipate	17.000,00		17.000,00
B5	Fondo contenzioso	0,00		0,00
B6	Altri accantonamenti da dettagliare in composiz	356.014,24		356.014,24
B7	Fondo garanzia debiti commerciali	100.000,00		100.000,00
C	Totale Parte Vincolata	1.714.568,16	23,00	1.714.545,16
C1	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	826.624,55	0,00	826.624,55
C2	Vincoli derivanti da trasferimenti	842.301,62	0,00	842.301,62
C3	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	45.541,99	23,00	45.518,99
C4	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	100,00	0,00	100,00
C5	Altri vincoli da specificare	0,00	0,00	0,00
D	Totale Destinato agli Investimenti	544.651,01	23,00	544.628,01
E	Quota Avanzo Libero (A-B-C-D)			874.346,85
F	Avanzo da movimenti su scheda Comp.			-6.115.748,66
G	Differenza Avanzo Libero (E-F)			6.990.095,51
H	Avanzo Libero Fine Esercizio con Mov. Diff.			874.346,85

Per procedere alla chiusura dei saldi premere il bottone **STORICIZZA SALDI**.

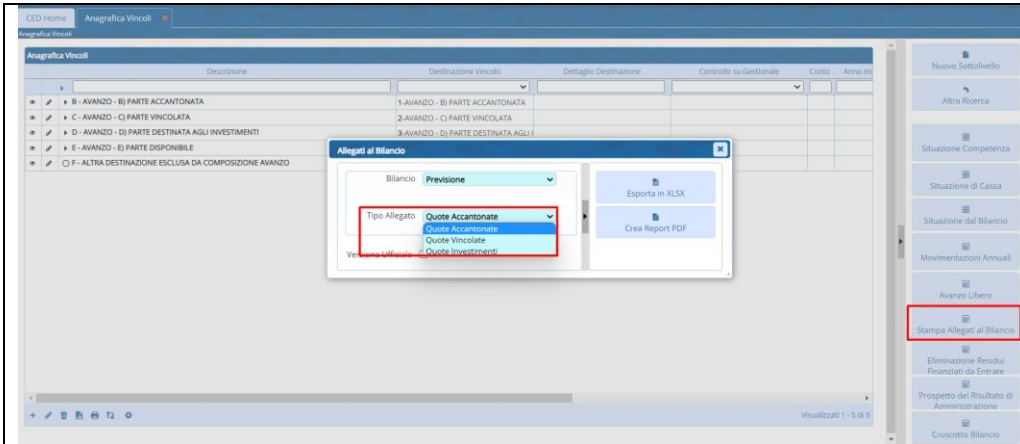
È possibile procedere alla chiusura saldi per:

- **Competenza e Cassa**
- **SOLO competenza**
- **SOLO cassa**

È quindi possibile procedere in modo disgiunto per la chiusura dei saldi di cassa rispetto a quelli di competenza.

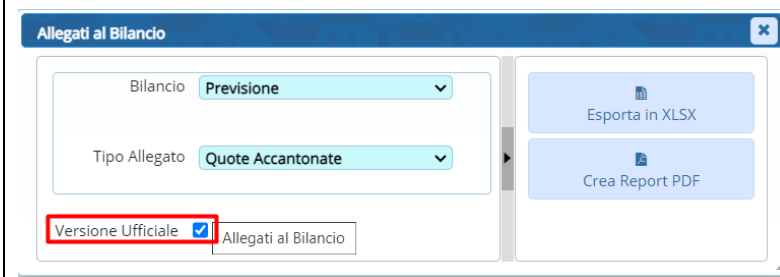
A questo punto i saldi finali dell'anno precedente verranno riportati come saldi iniziali dell'anno corrente.

1.1.4 Stampe allegati al bilancio



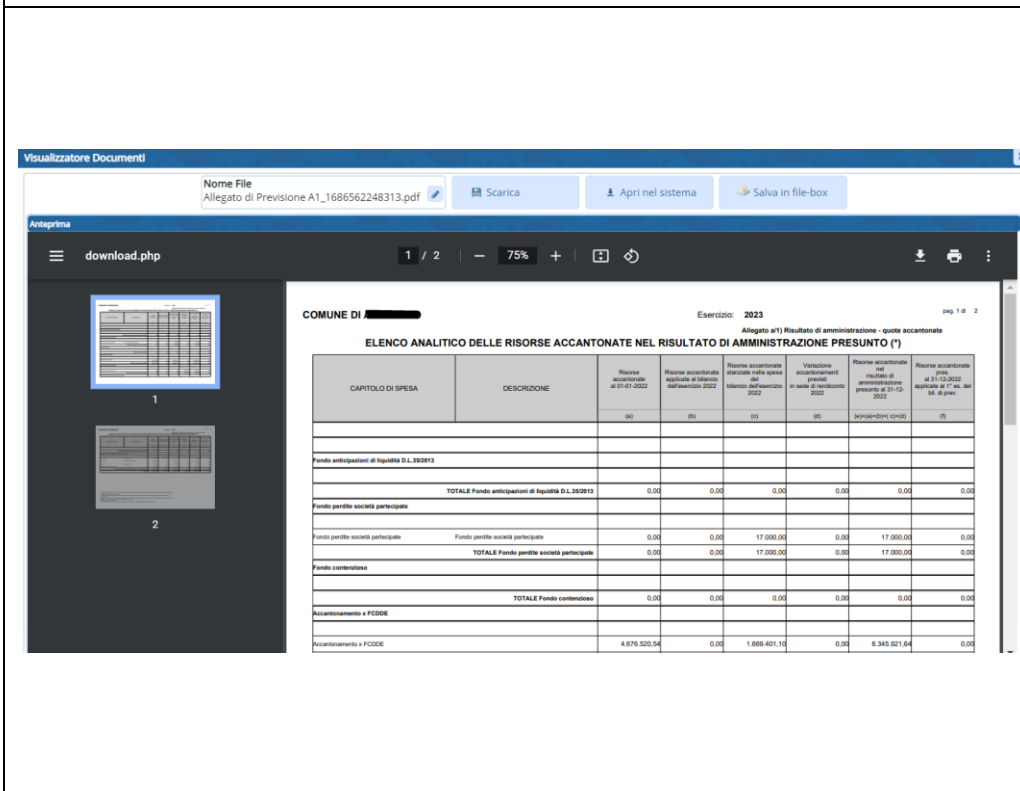
Attraverso il bottone **STAMPE ALLEGATI AL BILANCIO** è possibile procedere alle stampe degli allegati a/1) a/2) e a/3).

È inoltre possibile scegliere se a previsione o a rendiconto.



Inserendo la spunta in Versione Ufficiale la stampa PDF o l'esportazione dell'excel, a seconda della scelta, produrrà gli allegati al bilancio ufficiali.

Senza la spunta invece il programma restituisce la stampa più dettagliata.



Esempio di stampa allegato a\1) quote accantonate nella versione ufficiale.

Esempio di stampa allegato a\1) senza flag versione ufficiale.

1.2 INSERIMENTO VINCOLO SU IMPEGNO

Dal menù Servizi Economici-> Finanziaria -> Uscita -> Impegni

Entrare in modifica dell'impegno interessato

CED Home Impegni x

Anno / Numero 2023 00325 Competenza Disabilitato

Capitolo 0106103 0106 103 90 Gas - finanziato da contributo statale

Disponibilita' ad Impegnare 0,00 Disponibilita' ad Impegnare (+/- Var.Provv.) 0,00

Classificazione Impegno Dati Aggiuntivi Co.Ge. - Co.Ana. Note **Vincoli**

Collegamento con Vincoli Su un Unico Vincolo Disponibilita' Operativa 0,00

Vincolo D2 Parte destinata agli investimenti - alienazioni

Finanziato dai seguenti Accertamenti appartenenti allo stesso Vincolo

Accertamento	Descrizione Accertamento	Vincolo	Disp. Operativa
Nessun record da visualizzare			

+ - ⚙ Pagina 1 di 0 Righe per pagina: 5 Nessun record da visualizzare

Collega un Nuovo Accertamento Totale Disponibilita' Operativa 0,00

Andare nella tab **VINCOLI** ed inserire in Collegamento con Vincoli **"Su un unico Vincolo"**.

Dopo di che inserire il vincolo nella riga sottostante.

CED Home Impegni x

Anno / Numero 2023 00325 Competenza Disabilitato

Capitolo 0106103 0106 103 90 Gas - finanziato da contributo statale

Disponibilita' ad Impegnare 0,00 Disponibilita' ad Impegnare (+/- Var.Provv.) 0,00

Classificazione Impegno Dati Aggiuntivi Co.Ge. - Co.Ana. Note **Vincoli**

Collegamento con Vincoli Su un Unico Vincolo Disponibilita' Operativa 0,00

Vincolo D2 Parte destinata agli investimenti - alienazioni

Finanziato dai seguenti Accertamenti appartenenti allo stesso Vincolo

Accertamento	Descrizione Accertamento	Vincolo	Disp. Operativa
Nessun record da visualizzare			

+ - ⚙ Pagina 1 di 0 Righe per pagina: 5 Nessun record da visualizzare

Collega un Nuovo Accertamento Totale Disponibilita' Operativa 0,00

Collega un Nuovo Accertamento con lo stesso Vincolo

Vincoli Anno / Numero 0


+ Aggiungi Annulla

È possibile collegare l'impegno ad un *accertamento*, se finanziato da entrate.


In questo caso fare + nella parte "Finanziato dai seguenti accertamenti appartenenti allo stesso Vincolo" ed inserire i riferimenti dell'accertamento.

In questo modo inserendo l'accertamento collegato ritornando nella scheda del vincolo l'impegno comparirà alla riga 10 come finanziato da entrate.

1.3 INSERIMENTO VINCOLO SU ACCERTAMENTO

	<p>Dal menù </p> <p>Servizi Economici-> <i>Finanziaria</i> -> <i>Entrata</i> -> <i>Accertamenti</i></p>
	<p>Entrando in modifica dell'accertamento inserire il Collegamento con Vincoli nella tab VINCOLI. Nel caso di accertamento i casi possibili sono 4:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Nessun vincolo - Unico Vincolo - Frazionamento per intero (collegato a più vincoli e l'accertamento è vincolato per l'intero importo) - Frazionamento Parziale (collegato a più vincoli ma l'accertamento è vincolato solo per una parte dell'importo)

1.4 INSERIMENTO VINCOLO SU VOCE DI BILANCIO

	<p>Dal menù </p> <p>Servizi Economici-> <i>Finanziaria</i> -> <i>Bilancio e variazioni</i> -> <i>Voci di bilancio</i></p>
--	---

CED Home | Voci di Bilancio x
Voci di Bilancio
Parte: Entrata Disabilitato
Capitolo: 1010141 | 10101 | 41 | 02
Definizione
Piano Finanziario: 1 | 1 | 1 | 41 | 1 Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione
Descrizione: IMPOSTA DI SOGGIORNO RISCOSSA A SEGUITO DELL'ATTIVITA' ORDINARIA DI GESTIONE.
Classificazione e Statistiche | Importi di Previsione | Importi di Esercizio | Note - FCDE - FCDE
Obiettivo C.d.G.: 0
Piano dei Conti: 05.1.1.01.41.001 Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestio
Centro di Costo-Ricavo:
Conto Tesoreria: 02 Contabilità Fruttifera Libera
Vincolo: C1.08 Imposta di soggiorno
Influisce su avanzo di competenza:
Settore IVA:
Tipo: Ist.le Co.: AGG
Codice stat.gen.: TIP TRASPP | Trasporto pubblico
Codice finanzia: TIP TRASPS | Servizio trasporti studenti
Funzioni delegate dalla regione: Finanziamento da organi comunitari | Non soggetto a controllo dodicesimi
Linea Strategica C.d.G.:

Entrando in modifica della voce di bilancio inserire nella tab "Classificazione e Statistiche" inserire il vincolo.

ATTENZIONE!

Il vincolo va inserito nella voce di bilancio solamente nel caso in cui tutti gli impegni o accertamenti creati dalla voce di bilancio in questione devono essere collegati a quel vincolo.

Questo perchè inserendo il vincolo nella voce di bilancio verrà riportato in automatico in tutti gli impegni/accertamenti creati successivamente con quella voce di bilancio.

Palitalsoft srl

Palitalsoft S.r.l.
via Brodolini, 12
60035, Jesi - AN
T. +39 0731 22911

P.I. e C.F. 00994810430
Cap. Soc. euro 135.000,00 i.v.
palitalsoft@pecraccomandata.it
info@palitalsoft.it

Sede operativa
via Paganini, 57
62018, Potenza Picena - MC
T. +39 0733 688026

Sede operativa
via Tacito, 51/B
41123, Modena - MO
T. +39 059 847006

Società soggetta
a direzione
e coordinamento
di Apra S.p.A.