

MOD. MANUALE CWOL 2024

CLIENTE:	
Riferimento Cliente:	
Riferimento Interno	

OGGETTO:	MANUALE GESTIONE PROSPETTI RENDICONTO
SOFTWARE	CWOL- BILANCIO
TIPO DOCUMENTO	USO PUBBLICO

Revisioni del Documento				
Rev.	Descrizione Revisione	Redatto da:	Approvato da:	Data
00	Prima Stesura	Simonetti		05-02-2024

Sommario

Sommario	1
1. Premessa.....	2
2. Fasi Operative.....	2
2.1 Prospetti rendiconto della gestione	4
2.1.1 Cruscotto.....	4
2.1.2 Verifica e quadratura.....	4
2.1.3 Gestione prospetti.....	5
2.1.4 Prospetti stampati in CWOL, gestiti in cityware.....	9

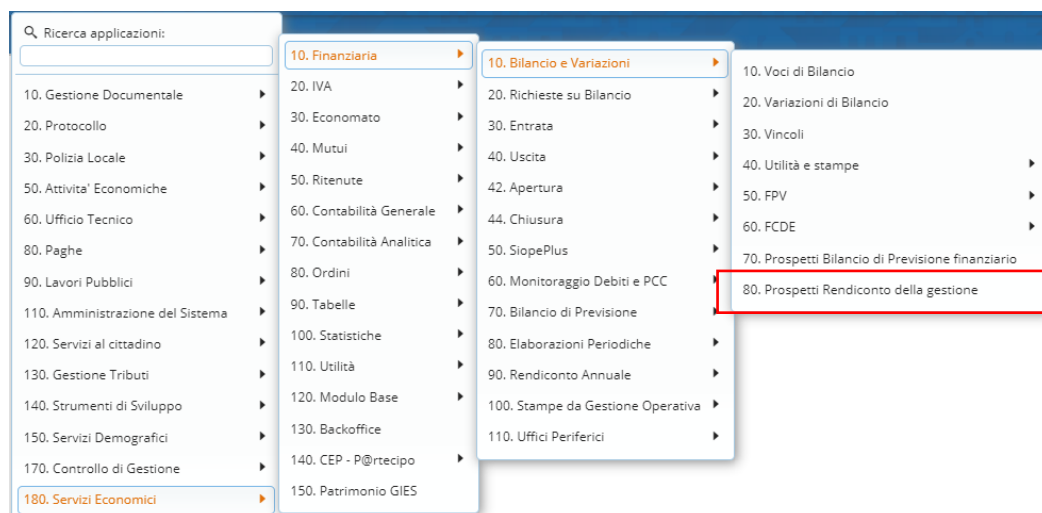
1. PREMESSA

Il presente documento illustra le fasi operative per la gestione e la creazione dei prospetti al rendiconto di gestione in **CWOL**. (aggiornati al DM 2 agosto 2022)

2. FASI OPERATIVE

La funzione per gestire e produrre i prospetti è rappresentata in un cruscotto, diviso fra le 2 fasi, da cui è possibile accedere tramite il percorso di seguito:

80 - Prospetti Rendiconto della Gestione



Una volta nel cruscotto posso utilizzare le varie funzioni:

CED Home Cruscotto Bilancio x

Cruscotto Bilancio

Data Stampa 12/02/2024

Previsione **Rendiconto** XBRL Rend

RENDICONTO DELLA GESTIONE ANNO 2023

Descrizione	Stampa	Scarica	Compila	Data Comp.	Utente Comp.	Data Prod.	Utente Prod.
○ Verifiche e Quadratura	🖨️	⬇️				06/02/2024	CED
▼ Entrate							
○ Gestione delle Entrate	🖨️	⬇️	🔄	09/02/2024	PALC1	06/02/2024	CED
○ Riepilogo generale delle entrate (x titolo)	🖨️	⬇️				06/02/2024	CED
▼ Spese							
○ Gestione delle Spese	🖨️	⬇️	🔄	09/02/2024	PALC1	30/01/2024	CED
○ Riepilogo generale delle spese per Missioni	🖨️	⬇️				30/01/2024	CED
○ Riepilogo generale delle spese (x titolo)	🖨️	⬇️				02/02/2024	CED
▼ Quadri Riassuntivi							
○ Quadro generale riassuntivo	🖨️	⬇️				06/02/2024	CED
○ Verifica Equilibri	🖨️	⬇️	📄	09/02/2024	PALC1	05/02/2024	CED

Stampa Completa

Storico Prospetti



Produce il prospetto

Al momento della chiusura dello stesso, c'è la possibilità del salvataggio (nel documentale di Alfresco) con l'informazione della data e dell'operatore.



Riproduce il prospetto dell'ultimo salvataggio effettuato

Al momento di un nuovo salvataggio, il precedente viene "disabilitato", rimane salvato nel documentale.



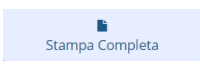
Permette inserimento

Con questa funzione possono essere gestite le informazioni extra contabili, o per visualizzare le informazioni gestite in altre parti della procedura (tipo vincol, FPV, ecc...)



Permette gestione del prospetto

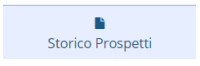
Con questa funzione è possibile gestire il prospetto, accedendo direttamente all'inserimento dei dati o alla compilazione del prospetto.



Stampa Completa

Permette di effettuare il prospetto di tutti gli allegato

Al momento della chiusura, se viene effettuato il salvataggio della stampa effettua la verifica delle quadrature.



Storico Prospetti

Permette di effettuare le stampe salvate in precedenza.

Selezionando il prospetto desiderato, cliccando nella funzione saranno elencate le stampa salvate in precedenza e disabilitate.

2.1 PROSPETTI RENDICONTO DELLA GESTIONE

2.1.1 Cruscotto

Nella gestione del cruscotto sono presenti tutti i prospetti del rendiconto di gestione.

Rendiconto		XBRL Rend		RENDICONTO DELLA GESTIONE ANNO 2023				
Descrizione	Stampa	Scarica	Compila	Data Comp.	Utente Comp.	Data Prod.	Utente Prod.	
<input type="radio"/> Verifiche e Quadratura						06/02/2024	CED	
▼ Entrate								
<input type="radio"/> Gestione delle Entrate				12/02/2024	CED	06/02/2024	CED	
<input type="radio"/> Riepilogo generale delle entrate (x titolo)						06/02/2024	CED	
▼ Spese								
<input type="radio"/> Gestione delle Spese				12/02/2024	CED	30/01/2024	CED	
<input type="radio"/> Riepilogo generale delle spese per Missioni						30/01/2024	CED	
<input type="radio"/> Riepilogo generale delle spese (x titolo)						02/02/2024	CED	
▼ Quadri Riassuntivi								
<input type="radio"/> Quadro generale riassuntivo						06/02/2024	CED	
<input type="radio"/> Verifica Equilibri				12/02/2024	CED	05/02/2024	CED	
▼ Allegati								
<input type="radio"/> All. a) Risultato di Amministrazione				12/02/2024	CED	12/02/2024	CED	
<input type="radio"/> All. a/1 Elenco Risorse Accantonate						06/02/2024	CED	
<input type="radio"/> All. a/2 Elenco Risorse Vincolate						05/02/2024	CED	
<input type="radio"/> All. a/3 Elenco Risorse Investimenti						02/02/2024	CED	
<input type="radio"/> All. b) Composizione per missione e programma del FPV				06/02/2024	CED	05/02/2024	CED	
<input type="radio"/> All. c) Composizione dell'accantonamento FCDE				12/02/2024	CED	01/02/2024	CED	
<input type="radio"/> All. d) Prospetto delle Entrate di bilancio per Titoli, Tipologie e Categorie						06/02/2024	CED	
<input type="radio"/> All. f) Accertamenti pluriennali						05/02/2024	CED	
<input type="radio"/> All. g) Impegni pluriennali						05/02/2024	CED	
<input type="radio"/> All. h) Costi per Missione								
<input type="radio"/> All. j) Utilizzo UE						01/02/2024	CED	
<input type="radio"/> All. k) Funzioni delegate						01/02/2024	CED	

2.1.2 Verifica e quadratura

<input type="radio"/> Verifiche e Quadratura		
----------------------------------------------	--	--

Questa funzione effettua il controllo della quadratura, è possibile salvare il prospetto. Saranno evidenziate tutte le verifiche, riportando anche le differenze a 0

Voci con pagato/riscosso competenza maggiore di impegnato/accertato competenza				Impeg./Accert.	Pagato/Riscos	Differenze
E/S	Mecc.	Voce bil.	descrizione			
S	9901702	9901.702.12	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	10,00	-10,00
Totale accertato partite di giro entrata diverso da totale impegnato partite di giro spesa						
	Partite di giro entrata	574.500,00				
	Partite di giro spesa	4.580,84				
	Differenza	569.919,16				
Importo riportato nel prospetto di composizione del Fondo Crediti dubbia Esigibilità diverso dall'importo presente						
	FCDE Prospetto	20.000,00				
	FCDE Vincoli	3.446.425,41				
	Differenza	-3.426.425,41				
Confronto risorse accantonate stanziante nel bilancio dell'esercizio da prospetto con Totale colonna C allegato A/1						
	Accantonato da Quadro generale riassuntivo	1.920.440,90				
	Colonna C all. A/1	1.920.440,90				
	Differenza	0,00				

2.1.3 Gestione prospetti

I prospetti con la sola icona della stampante prendono le informazioni in automatico dalla finanziaria.

- Gestione entrate e Spese

Nella gestione entrate e spese, la funzione del compila permette di completare e inserire i dati extra contabili, che poi sono utilizzati nei vari prospetti.

Viene indicato dove le informazioni saranno riportate

▼ **Entrate**

Gestione delle Entrate

Dati complementari al Bilancio

Importi Conto Consuntivo

Recupero disavanzo di amministrazione per AA-1	100,00	(verifica equilibri)
Utilizzo avanzo di amministrazione per sp.Correnti	1.000.000,00	(Quadro Generale e Verifica equilibri)
Di cui per estinzione anticipata di prestiti	300,00	(Verifica equilibri)
Utilizzo avanzo di amministrazione per sp.Invest.	2.000.000,00	(Quadro Generale e Verifica equilibri)
Fondo di Cassa al primo Gennaio (effettivo)	123.456.789,00	(Quadro Generale, Verifica equilibri e Allegato 5)
Entrate Titoli 1-2-3 : Di cui estinzione anticipata	600,00	(Verifica Equilibri)
Entrate di parte capitale a spese correnti	700,00	(Verifica Equilibri)
Di cui per estinzione anticipata di prestiti	800,00	(Verifica Equilibri)
Entrate di parte corrente destinate a spese di inv.	900,00	(Verifica Equilibri)
Entrate da accensione di prestiti	0,00	(Verifica Equilibri)
di cui Utilizzo Fondo Anticipazioni di liquidità	1.100,00	(Quadro Generale)
di cui Fondo Plur. vinc. in c/capitale fin.da debito	1.200,00	(Quadro Generale)

▼ **Spese**

Gestione delle Spese

Dati complementari al Bilancio

Importi Conto Consuntivo

Spese Titolo 2: di cui: Fondo Pluriennale vincolato in conto capitale finanziato da debito	0,00	Quadro Generale Riassuntivo)
Spese Titolo 4: Fondo anticipazione liquidità	0,00	Quadro Generale Riassuntivo, Verifica Equilibri)

- Verifica Equilibri

▼ Quadri Riassuntivi

- Quadro generale riassuntivo
- Verifica Equilibri

Verifica Equilibri

**CONTO CONSUNTIVO
VERIFICA EQUILIBRI**

Competenza
2023

A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	13.697,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	100,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	1.000.000,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	3.949.882,42
di cui per estinzione anticipata di prestiti		600,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	4.544.021,75
- di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione		0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	17.016,17
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+Q1+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		402.441,50

Aggiorna

- All. a) Risultato di amministrazione

Quadri Riassuntivi

- Quadro generale riassuntivo
- Verifica Equilibri

Il prospetto si valorizza in automatico per la parte del risultato di amministrazione

Dati complementari al Bilancio

Risultato di Amministrazione

Composizione del Risultato di Amministrazione

Quadri Riassuntivi: Tabella Dimostrativa del risultato di amministrazione

	Residui	Competenza	Totali
Fondo di Cassa al primo Gennaio			123.456.789,00
+ RISCOSSIONI	1.017,35	20.383,07	21.400,42
- PAGAMENTI	3.322,71	68.250,07	71.572,78
= Avanzo/Disavanzo iniziale			123.406.616,64
- Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
- FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			123.406.616,64
+ RESIDUI ATTIVI	13.717.030,78	4.598.996,35	18.316.027,13
di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale	0,00	0,00	0,00
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze	0,00	0,00	0,00
- RESIDUI PASSIVI	14.795.279,63	6.305.299,24	21.100.578,87
- FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI			17.976,17
- FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE			1.358.479,58
- FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE			0,00
= A) RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			119.245.609,15

La composizione del risultato di amministrazione è collegato alla gestione dei vincoli, In automatico viene valorizzata la parte di avanzo disponibile.

Dati complementari al Bilancio	
Risultato di Amministrazione	Composizione del Risultato di Amministrazione
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (A)	119.245.609,15
Parte accantonata⁽³⁾	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2023 ⁽⁴⁾	3.446.425,41
Accantonamento residui perenti al 31/12/2023 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	0,00
Fondo anticipazioni liquidità	0,00
Fondo perdite società partecipate	27.000,00
Fondo contezioso	0,00
Altri Accantonamenti	599.223,24
Fondo garanzia debiti commerciali	100.000,00
Totale parte accantonata (B)	4.172.648,65
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	720.067,29
Vincoli derivanti da trasferimenti	924.493,40
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	32.341,99
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	200,00
Altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata (C)	1.677.102,68
Parte destinata agli investimenti	
Totale parte destinata agli investimenti (D)	544.651,01
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	112.851.206,81

- All. A1/A2/A3

▼ Allegati			
<input type="radio"/> All. a) Risultato di Amministrazione			
<input type="radio"/> All. a/1 Elenco Risorse Accantonate			
<input type="radio"/> All. a/2 Elenco Risorse Vincolate			
<input type="radio"/> All. a/3 Elenco Risorse Investimenti			

Permette di accedere alla gestione dei vincoli

Anagrafica Vincoli		
Descrizione	Destinazione Vincolo	Dettaglio Destinazione
▶ B - AVANZO - B) PARTE ACCANTONATA	1-AVANZO - B) PARTE ACCANTONATA	
▶ C - AVANZO - C) PARTE VINCOLATA	2-AVANZO - C) PARTE VINCOLATA	
▶ D - AVANZO - D) PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	3-AVANZO - D) PARTE DESTINATA AGLI	
▶ E - AVANZO - E) PARTE DISPONIBILE	4-AVANZO - E) PARTE DISPONIBILE	
○ F - ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA COMPOSIZIONE AVANZO	5-ALTRA DESTINAZIONE ESCLUSA DA C	

Nuovo Sottolivello

Altra Ricerca

Situazione Competenza

Situazione di Cassa

All.b) Composizione per missione e programma del FPV

○ All. b) Composizione per missione e programma del FPV 🖨️ ⬇️ 🔍

Utilizzare la funzione di ricalcola importi per valorizzare il prospetto
Nel prospetto è stato distinto il totale per titolo 1 e 2

Composizione FPV 2023

Mis. 1 Mis. 2 Mis. 3 Mis. 4 Mis. 5 Mis. 6 Mis. 7 Mis. 8 Mis. 9 Mis. 10 Mis. 11 Mis. 12 Mis. 13 Mis. 14 Mis. 15 Mis. 16 Mis. 17 Mis. 18
Mis. 19 Mis. 20 Mis. 50 Mis. 60 Mis. 99

Servizi per conto di terzi 🔄 Aggiorna
🔍 Ricalcola importi

Mi. Pr. Tit. Descrizione	Fondo Pluriennale al 31-12-2022 (a)	Spese impegnate in es. pr. impostate all'1/1/2023 (b)	Raccoglimento impegni economie nel 2023 (c)	Raccoglimento impegni effettuati nel 2023 su impegni autorizzati al 2023 (d)	Quota al 31-12-2022 rimasta al 2023 e successive (e) = (a)-(b)-(c)-(d)	Spese impegnate nel 2023 con imputazione al 2024 (f)	Spese impegnate nel 2023 con imputazione al 2023 (g)	Spese impegnate nel 2023 con imputazione ad eserc. successivi (h)
99 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro								
Totale programma 99.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 2 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale								
Totale programma 99.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	3.120.510,42	1.816.799,72	0,00	0,00	1.303.710,70	6.520,05	0,00	66.225,00
Totale Generale Titolo 1	6.581,12	0,00	0,00	0,00	6.581,12	6.370,05	0,00	5.025,00
Totale Generale Titolo 2	3.113.929,30	1.816.799,72	0,00	0,00	1.297.129,58	150,00	0,00	61.200,00

All.c) Composizione dell'accantonato FCDE

○ All. c) Composizione dell'accantonamento FCDE 🖨️ ⬇️ 🔍

Permette di accedere alla gestione dei prospetto

FCDE Rendiconto

Titolo 1 Titolo 2 Titolo 3 Titolo 4 Titolo 5

COMPOSIZIONE ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ
Rendiconto - Esercizio finanziario 2023

Tipologia	Denominazione	Residui attivi formati nell'esercizio cui si riferisce il rendiconto (a)	Residui attivi degli esercizi precedenti (b)	Totali residui attivi (c=a+b)	Importo fondo (d)
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
1010100	Tipologia 101: imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	3.865.104,34	8.964.215,24	12.829.319,58	
	Tipologia 101: imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	11.901,34	0,00	0,00	
	Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	3.853.203,00	8.964.215,24	12.829.319,58	
1010400	Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	
1000000	TOTALE TITOLO 1	3.865.104,34	8.964.215,24	12.829.319,58	

🔍 Salva
🔍 Parametri
🔍 Calcola colonne A, B, C
🔍 Elabora Trend Storico
🔍 Calcola colonne D, E
🔍 Stampa all.C
🔍 Export xls all.C
🔍 Export xls Riepilogo

All. f) Accertamenti pluriennali - All. g) Impegni pluriennali – All. h) Costi per missione

<input type="radio"/> All. f) Accertamenti pluriennali			
<input type="radio"/> All. g) Impegni pluriennali			
<input type="radio"/> All. h) Costi per Missione			

Permette di accedere alla gestione dei prospetto

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA	Anno successivo Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Secondo anno successivo Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Anni Successivi Accertamenti
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4895406,00	3.090,51	4.918.846,00	200,00	2,00
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati		3,00	4,00	5,00	7,00
Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità		8,00	9,00	10,00	12,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali		13,00	14,00	15,00	17,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi		18,00	19,00	20,00	22,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		23,00	24,00	25,00	27,00
Tipologia 302: Fondi perequativi della Regione o Provincia autonoma		4.895.471,00	3.160,51	4.918.921,00	280,00
Totale Titolo 1					87,00
TITOLO 2 Trasferimenti correnti					
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	363.196,94	28,00	367.756,94	29,00	30,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	31,00	32,00	33,00	34,00	35,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	5.000,00	36,00	5.000,00	37,00	38,00

2.1.4 Prospetti stampati in CWOL, gestiti in cityware

I prospetti di seguito, sono presenti nel cruscotto, e devono essere stampati da CWOL, soltanto la loro gestione al momento è in cityware.

▼ Stampa Parametri Deficit Strutturali			
<input type="radio"/> Allegato B al Rendiconto della gestione			
<input type="radio"/> Stampa Parametri Deficit Strutturali			
▼ Piano degli Indicatori			
<input type="radio"/> Indicatori sintetici			
<input type="radio"/> Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate			
<input type="radio"/> Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese			
<input type="radio"/> Indicatori concernenti la capacità di pagare spese			

Palitalsoft Srl

Palitalsoft S.r.l.
Via Brodolini, 12
60035, Jesi – AN

altre sedi:
Via Paganini, 57
62018, Potenza Picena – MC
T. +39 0731 22911

T. +39 0731 22911
palitalsoft@pecraccomandata.it
info@palitalsoft.it

Viale Virgilio, 58/C
41123, Modena – MO
T. +39 0731 22911

P.I./C.F. 00994810430
Cap. Soc. euro 135.000,00 i.v.
Società soggetta a direzione e coordinamento di Apra S.p.a.

Via Porzio, 4 – Centro Direzionale – Isola G/1
80143, Napoli – NA
T. +39 081 5625276

