

RISFA – Riscontro Fatture Spese e Investimenti

Il sistema RISFA – “Riscontro Fatture Spese e Investimenti” completa la gestione della sezione passiva nelle aziende di commercio al dettaglio.

Come per le merci, è applicabile a realtà che abbiano diversi gradi di struttura e organizzazione.

Si può interfacciare con qualsiasi sistema contabile già in uso alimentante o alimentato. Raggiunge il massimo della sua efficienza se è supportato da un sistema di ordini articolato ma guidato in modo semplice nell’uso pratico. Pur facendo parte con le merci di un unico sistema, le spese e gli investimenti per loro natura hanno delle differenziazioni di gestione

Riscontro Spese - Processo

- Anagrafica Fornitori settoriale e Voci d’ordine dedicate, a supporto dell’emissione di ordini di spese.
- Strutturazione guidata dell’ordine sia immediato che periodico.
- Determinazione in fase di compilazione della competenza temporale nonché attribuzione a uno o più Centri di Costo.
- Acquisizione della eventuale documentazione di ricevimento, a corredo dell’ordine (bolle, rapportini, fogli di lavoro) in forma digitale o, se cartacea, con successiva scannerizzazione.
- Acquisizione automatica da SDI delle fatture elettroniche.
- Acquisizione delle fatture da mail, guidata e facilitata.
- Acquisizione residuale delle fatture cartacee e loro scannerizzazione.
- Registrazione immediata di tutte le fatture con attribuzione provvisoria della contropartita su un conto transitorio “Spese da destinare”.
- Abbinamento con l’ordine.
- Riscontro.
- Alla conclusione positiva, attribuzione automatica della contropartita contabile definitiva e registrazione conseguente.
- Registrazione in contabilità analitica della fattura con l’attribuzione del Centro di Costo, della voce di spesa e della competenza.
- Nell’ipotesi che il tipo di spesa non presupponga l’emissione di un ordine, le

attribuzioni contabili e analitiche alla fattura vengono determinate manualmente dall’Amministrazione.

- Diversamente dalle merci, il pagamento delle fatture è subordinato ad una esplicita autorizzazione.
- Ciò in quanto si deve avere la certezza sia degli aspetti economici (prezzo, condizioni) che di quelli operativi (quantità e qualità della merce ricevuta e dei servizi).
- Possono peraltro essere individuate delle tipologie di fatture che non abbisognano di autorizzazione al pagamento (consumi con RID, etc.)
- Una fattura può essere autorizzata al pagamento solo se il riscontro con l’ordine è positivo.
- Le abilitazioni all’autorizzazione sono predefinite secondo parametri di valore e/o tipologia di spesa.
- Alla conclusione del processo i documenti vengono inviati alla conservazione sostitutiva.

Riscontro Spese – Obiettivi

- Uniformità delle registrazioni contabili e analitiche.
- Controllo centralizzato della congruità di tutte le spese addebitate.
- Messa in sicurezza dei pagamenti.
- Produzione tempestiva dei dati di spesa per l’elaborazione di chiusure economiche infrannuali, tenendo conto della determinazione delle “fatture da ricevere” e delle competenze temporali.
- Accelerazione delle operazioni di chiusura del bilancio annuale.
- Attribuzione puntuale delle spese ai singoli Centri di Costo.
- Fornitura del dettaglio per voce di spesa al sistema BI, per le opportune valutazioni.



RISFA – Riscontro Fatture Spese e Investimenti

Riscontro Investimenti - Processo

Le fasi per il controllo delle fatture di investimenti sono sostanzialmente simili a quelle delle spese:

- Acquisizione fatture e documentazione
- Abbinamento con l'ordine e riscontro
- Contabilizzazioni
- Autorizzazione al pagamento

Le anagrafiche sono opportunamente configurate, prevedendo categorie fiscali coerenti con la Gestione Cespiti.

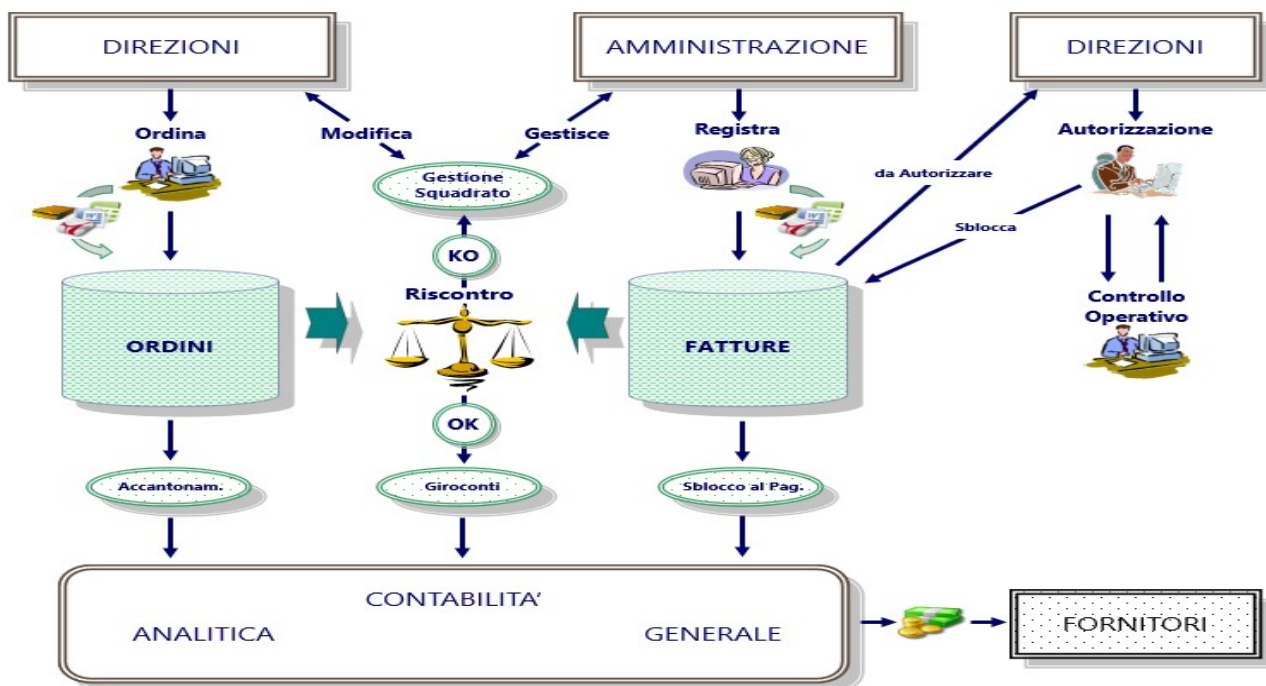
Con tale impostazione il settore è gestibile dal punto di vista contabile/amministrativo senza particolari difficoltà.

Riscontro Investimenti - Obiettivi

Gli obiettivi ottenibili con il controllo fatture investimenti sono prevalentemente sovrapponibili a quelli delle spese.

- Uniformità delle registrazioni
- Controllo Centralizzato
- Messa in sicurezza dei pagamenti
- Attribuzione ai Centri di Costo

Processo



Gestione Investimenti

Il Riscontro viene completato dal modulo Gestione Investimenti in cui vengono trattati sia gli investimenti semplici sia quelli complessi come possono essere Nuove realizzazioni o Ristrutturazioni.

Per poter monitorare gli investimenti complessi, è prevista una struttura articolata con commesse e preventivi, che si avvale di anagrafiche e relazioni diversificate per tipologia.

Il sistema accoglie una pianificazione annua previsionale di massima e registra quindi tutti gli sviluppi successivi, fino all'emissione degli ordini.

Il controllo dell'avanzamento consente di monitorare costantemente la situazione in dettaglio.

Richieste di Intervento Tecnico

Un ulteriore modulo di gestione, automatizza e tiene sotto controllo centralmente le manutenzioni e i piccoli investimenti dei punti di vendita e dei depositi.