

Bilancio familiare con CALC

(foglio elettronico dimostrativo e anche utile)

Augusto Scatolini (webmaster@comunecampagnano.it) (a.scatolini@linux4campagnano.net)
Miniguide n. 141
Ver. 1.0 Agosto 2011

Download: http://www.comunecampagnano.it/gnu/mini-howto/2011_registro_determine_con_calc/data.zip

COMUNE DI CAMPAGNANO DI ROMA – SETTORE III, SERVIZIO 3.1					
DETERMINE		ANNO		2011	
APRI	FORNITORI				
APRI	CAPITOLI USCITA			APRI	TUTTE NUMERATE (SOLA LETTURA)
APRI	DET. CAP. 1150	forniture hardware	€ 10.000,00	Disponibilità = € 7.301,00	73 %
APRI	DET. CAP. 2300	forniture software	€ 11.000,00	Disponibilità = € 9.299,00	85 %
APRI	DET. CAP. 2305	assistenza informatica	€ 13.000,00	Disponibilità = € 6.498,00	50 %
APRI	DET. CAP. 2500	forniture consumabili	€ 8.000,00	Disponibilità = € 2.951,00	37 %
APRI	RESIDUI (IMPEGNI ANNI PRECEDENTI)				
APRI	CAPITOLO SENZA IMPEGNO				

Potrebbe sembrare un argomento di nicchia, ma, a parte la funzione didattica della costruzione di un registro per le Determinazioni Dirigenziali, considerando che in ogni comune ci sono decine di responsabili che devono – in qualche modo – registrare questi atti amministrativi (principalmente di natura contabile), considerando che in Italia ci sono oltre 8.000 comuni, considerando il costo di programmi a codice chiuso (perché proprietari) questa miniguide potrebbe interessare circa 100.000 autori di Determinazioni Dirigenziali, dette più semplicemente “Determine”.

La stessa identica applicazione potrebbe essere costruita con Microsoft Excel, ma, la scelta è caduta, ovviamente, sul foglio elettronico CALC di LibreOffice o OpenOffice.org sempre per ribadire l'opportunità-dovere di utilizzare programmi della famiglia Software Libero (a codice aperto) o Open Source (peraltro gratuiti).

PREMESSA

I responsabili dei vari servizi degli Enti Locali (comuni, province e regioni) hanno la gestione di vari capitoli di spesa (del bilancio). Quindi ogni anno ricevono (figuratamente) determinati capitoli di spesa per acquistare beni o servizi.

Quotidianamente (o settimanalmente) impegnano parte di questi fondi con determine di impegno, successivamente spendono con determine di liquidazione quanto impegnato precedentemente, a volte redigono determine che prevedono sia l'impegno che la liquidazione.

Potete immaginare quanto sia complesso e delicato tenere questa contabilità, soprattutto nel vedere a colpo d'occhio quanta disponibilità sia rimasta sui vari capitoli di spesa prima di pensare ad ulteriori spese.

Spero che questa guida possa essere di aiuto prima a capire le potenzialità di un programma libero come CALC e poi a tutti i responsabili che avvertono l'esigenza di gestire al meglio questa delicata contabilità.

STRUTTURA

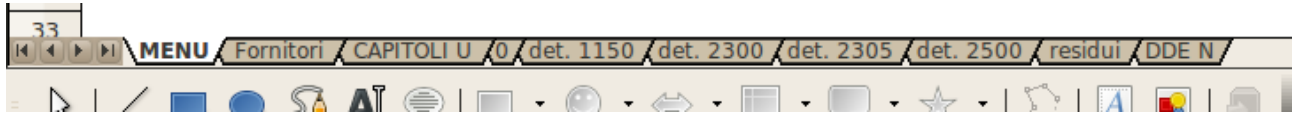
Dato che un foglio elettronico (come CALC) può gestire più fogli di lavoro all'interno dello stesso file, viene comodo gestire diversi argomenti su diversi fogli.

Creeremo quindi un foglio principale chiamato MENU dal quale si potranno aprire (tramite dei collegamenti) altri fogli. In particolare gli altri fogli riguarderanno:

CAPITOLI di spesa

FORNITORI di beni o servizi

tanti fogli di lavoro per registrare le determine di impegno/liquidazione quanti sono i Capitoli assegnati al responsabile.



Come mostrato in figura c'è un foglio per il MENU, un altro foglio per i FORNITORI, uno per i CAPITOLI di Uscita, uno per il capito 0 che è un capitolo fittizio per le determine che non hanno bisogno di impegnare alcuna somma, seguono 4 fogli per i capitoli 1150, 2300, 2305 e 2500, segue un foglio per gli impegni residui dell'anno/i precedente/i e infine un foglio di collegamento che mostra tutti numeri delle determine e i rispettivi capitoli interessati.

Ovviamente ognuno può personalizzare i numeri e il numero dei capitoli.

CONVENZIONI

Per ragioni didattiche e di semplicità è stato deciso di trattare solo 4 capitoli di spesa e per ogni capitolo, un numero massimo di determine pari a 20. Tutto può essere personalizzato, dopo aver capito il meccanismo.

CREAZIONE e RINOMINA dei fogli

Appena si apre CALC appaiono in basso tre fogli di default denominati Foglio1, Foglio2 e Foglio3.

Ciascun foglio può essere rinominato tramite il menu contestuale che appare cliccando con il destro (del mouse) sul foglio stesso.

Tramite la stessa funzione possono essere creati n nuovi fogli.

MENU

Agendo sulla formattazione delle celle (colore dello sfondo delle celle) e sui bordi si può ottenere un menu come quello mostrato all'inizio della guida.

I collegamenti, ovviamente si potranno fare solo dopo aver creato tutti gli altri fogli.

APRI FORNITORI

FORNITORI

Il foglio FORNITORI (solo 6 in questo esempio) è un semplice elenco di denominazioni con un eventuale codice contabile.

	A	B	C
1	denominazione	codice ID	MENU
2	ENEL energia srl	248	
3	GASPARI sezione informatica spa	---	
4	HALLEY Informatica srl	21	
5	TELECOM Italia spa	342	
6	LABEL informatica srl	100	
7			

Il collegamento al menu principale si realizza posizionandosi sulla cella dove si vuole che appaia il collegamento e agendo sull'icona collegamento



Si apre il pannello
“Collegamento ipertestuale”

Dopo aver aperto la scheda
“Documento”

Cliccando sull'icona a destra
della “Destinazione”



si apre un altro pannello

“Destinazione nel documento” dove esplodendo la voce “Fogli” appaiono tutti i fogli fin qui creati e si può quindi selezionare il foglio desiderato. Applica, Chiudi, inserire la parola MENU su campo “Testo”, Applica e Chiudi



Analogamente si può creare il collegamento inverso sul foglio MENU al foglio FORNITORI

CAPITOLI

Il foglio CAPITOLI è un elenco di numeri (incluso lo zero), di stanziamenti e di descrizioni.

Il procedimento per creare il collegamento al MENU è analogo al precedente.

	A	B	C	D
1	CAPITOLO	STANZIAMENTO	DESCRIZIONE	MENU
2	0	€ 0,00	da usare senza impegno	
3	1150	€ 10.000,00	forniture hardware	
4	2300	€ 11.000,00	forniture software	
5	2305	€ 13.000,00	assistenza informatica	
6	2500	€ 8.000,00	forniture consumabili	
7				

Foglio 0 (zero)

Nel foglio 0 (zero) vengono registrati gli estremi delle determinine che non comportano impegno di spesa, come accordi e disposizioni in generale.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
2	50	06/04/2011	apri	TELECOM Italia spa	no impegno	accordo di massima	apri	0	da usare senza impegno
3	51	06/04/2011	apri	HALLEY Informatica srl	no impegno	accordo non oneroso		0	
4	80	06/04/2011	apri	GASPARI sezione informatica spa	no impegno	accordo di collaborazione		0	
5	100	06/04/2011	apri	TELECOM Italia spa	no impegno	accordo di cooperazione		0	
6	51	06/04/2011	apri	HALLEY Informatica srl	no impegno	accordo non oneroso		0	
7	0		apri					0	
8	0		apri					0	
9	0		apri					0	
10	0		apri					0	
11	0		apri					0	
12	0		apri					0	
13	0		apri					0	
14	0		apri					0	
15	0		apri					0	
16	0		apri					0	
17	0		apri					0	
18	0		apri					0	
19	0		apri					0	
20	0		apri					0	
21	0		apri					0	
22									
23									MENU

In questo foglio, a sinistra di ogni fornitore, appare un collegamento al foglio FORNITORI, che si crea come mostrato in precedenza. Una volta creato un collegamento, questo può essere copiato e incollato n volte.

A destra di ogni fornitore, una volta selezionata la cella, appare un menu a tendina dove sono riportati tutti i fornitori (in ordine alfabetico) per una selezione più rapida.

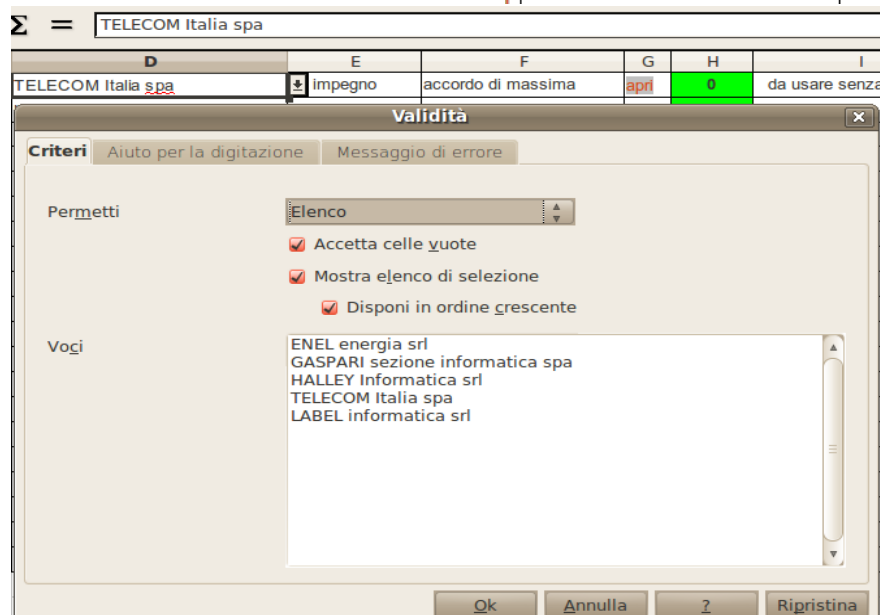
Come si crea il menu a tendina?

1° si apre il foglio FORNITORI, si selezionano tutti i fornitori e si copiano in memoria.

2° ci si posiziona sulle celle (selezionandole) che devono usufruire di questa funzione e si clicca sulla voce VALDITA' dal menu DATI



3° si incollano i dati memorizzati in precedenza nel pannello Voci del pannello Validità, si spunta “Accetta celle vuote”, “Mostra elenco di selezione” e Disponi in ordine crescente”, OK.



FOGLIO Det. 1150

J2 f(x) Σ = ='CAPITOLI U'.B3													
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	n. det. Gen.	data det. Gen.		fornitore	tipo	oggetto determina	capitolo		descrizione	disponibile	Impegno	saldo	menu
2	23	10/03/2011	apri	TELECOM Italia spa	impegno	Switch 12 porte	apri	1150	forniture hardware	€ 10.000,00	€ 1.499,00	€ 8.501,00	
3	40	02/03/2011	apri	HALLEY Informatica s.r.l.	impegno	Server HP		1150		€ 8.501,00	€ 1.200,00	€ 7.301,00	
4	46	04/04/2011	apri	HALLEY Informatica s.r.l.	liquidazione	Liquidazione det. n. 40		1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
5	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
6	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
7	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
8	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
9	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
10	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
11	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
12	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
13	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
14	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
15	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
16	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
17	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
18	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
19	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
20	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
21	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	

In questo foglio, (come per gli altri), si riportano :

- il numero generale della determina
- la data di registrazione della determina
- il fornitore (selezionato tramite menu a tendina a destra) o copiato dal collegamento a sinistra
- il tipo di determina (impegno, liquidazione, impegno e liquidazione, senza impegno) tramite tendina
- l'oggetto della determina
- il numero del Capitolo di spesa
- la descrizione del capitolo di spesa
- l'ammontare dello stanziamento previsto nella cella B3 del foglio CAPITOLI U (in questo modo cambierà automaticamente anche in caso di variazioni di bilancio, in positivo o in negativo)
- l'ammontare della somma oggetto dell'impegno
- il saldo (risultato da = J2-K2)

Dalla seconda riga determina fino alla riga 21 – 20 determine – si inserisce un 0 (zero) nel n. det. Gen. , lo stesso numero di capitolo nella colonna capitolo, 0 (zero) euro nella colonna impegno, nella cella J3 si riporta il saldo di L2, e si trascina la formula fino alla fine, si trascina la formula di L2 fino a L21.

In questo modo, inserita la prima determina, il foglio è pronto per la registrazione di ulteriori 19 determine ricalcolando automaticamente il saldo disponibile che si può vedere nella cella L21 (con sfondo verde).

Questo valore (il saldo) può essere collegato al menu principale dove compare già il collegamento allo stanziamento iniziale del capitolo. Questi due valori permettono anche di calcolare la percentuale disponibile dello stanziamento iniziale.

APRI	DET. CAP. 1150	forniture hardware	€ 10.000,00	Disponibilità = € 7.301,00	73 %
------	----------------	--------------------	-------------	----------------------------	------

APRI	DET. CAP. 1150		= 'CAPITOLI U'.B3	€ 7.301,00	73 %
------	----------------	--	-------------------	------------	------

APRI	DET. CAP. 1150	forniture hardware	€ 10.000,00	Disponibilità = '=det. 1150'.L21	%
------	----------------	--------------------	-------------	----------------------------------	---

APRI	DET. CAP. 1150	forniture hardware	€ 10.000,00	Disponibilità = € 7.301,00	=111*100/G11
------	----------------	--------------------	-------------	----------------------------	--------------

** Gli altri 3 fogli (o n fogli) possono essere costruiti in maniera analoga a quanto descritto e mostrato finora.

FOGLIO Residui

Nel foglio residui vengono riportati i dati relativi alle determine di impegno dell'anno precedente che non hanno avuto la liquidazione della spesa e quindi sono ancora disponibili appunto come residui.

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
	Anno	n. det. Gen.	data det. generale		fornitore	tipo	oggetto		capitolo	descrizione	Impegno	MENU
2	2010	120	10/03/2010	apri	LABEL informatica srl	impegno	consumabili	apri	2500	forniture consumabili	€ 2.000,00	
3	2011			apri	LABEL informatica srl	liquidazione	consumabili	apri	2500	forniture consumabili		
4												
5	2010	132	10/03/2010	apri	HALLEY Informatica srl	impegno	software	apri	2300	forniture software	€ 1.560,00	
6	2011			apri	HALLEY Informatica srl	liquidazione	software	apri	2300	forniture software		
7												
8	2010	45	10/03/2010	apri	GASPARI sezione informatica spa	impegno	hardware	apri	1150	forniture hardware	€ 3.000,00	
9	2011			apri	GASPARI sezione informatica spa	liquidazione	hardware	apri	1150	forniture hardware		
10												
11												

Sotto ciascuna delle determine di impegno (non liquidate) dell'anno precedente) vengono predisposte le registrazioni delle relative ed eventuali determine di liquidazione. Non ci sono calcoli né percentuali da fare. E' un semplice appunto degli impegni residui.

FOGLIO DDE N

Questo foglio è il frutto del collegamento dinamico (DDE) a tutti i fogli dei vari capitoli. E' in sola lettura perché dinamico e serve a ricomporre in un unico foglio tutte le determine che agiscono sui vari capitoli.

COLLEGAMENTO DDE

Ci si posiziona sulla prima cella della prima colonna del primo foglio che si vuole collegare, tenendo premuto il tasto Shift si clicca sull'ultima cella della colonna, in questo modo abbiamo selezionato una colonna, si ripete la stessa operazione su un'altra colonna avendo l'accortezza di tenere premuto il tasto Ctrl quando si seleziona la prima cella della seconda colonna per non perdere l'effetto cumulativo della selezione.

Finita la selezione delle due colonne, si copiano in memoria.

Ci si posiziona sulla cella del foglio DDE N dove si vuole creare il collegamento dinamico e si sceglie l'opzione "incolla Speciale".

1	A	B	C	D	E	F
	n. det. Gen.	capitolo		premere la freccia delle determine		
22	53	2300				
23	62	2300				
24	68	2300				
25	0	2300				
26	0	2300				
27	0	2300				
28	0	2300				
29	0	2300				
30	0	2300				
31	0	2300				
32	0	2300				
33	0	2300				
34	0	2300				
35	0	2300				
36	0	2300				
37	0	2300				
38	0	2300				
39	0	2300				
40	0	2300				
41	0	2300				
42	81	2305				
43	92	2305				
44	95	2305				
45	134	2305				
46	0	2305				
47	0	2305				
48	0	2305				
49	0	2305				
50	0	2305				
51	0	2305				
52	0	2305				
53	0	2305				

Si spunta l'opzione "collegamento" e il gioco è fatto, (per il primo foglio).

Si ripete l'operazione per i rimanenti fogli, accordando la selezione a quanto già collegato e infine si applica un filtro standard dal menu DATI.

In questo modo, aprendo il menu a tendina, si avrà tutto l'elenco delle determine al completo e se selezionata il relativo capitolo coinvolto.

Dato che il collegamento è dinamico, nell'elenco appariranno anche le determine registrate successivamente.

1	A	B
	n. det. Gen.	capitolo
22	23	2300
23	40	2300
24	46	2300
25	53	2300
26	62	2300
27	68	2300
28	81	2300
29	92	2300
30	95	2300
31	134	2300
32	140	2300
33	0	2300

LINKARE LE DETERMINE

Volendo, è possibile insieme alla registrazione degli estremi della determinazione creare un link al documento stesso, una sorta di archivio documentale. Ci si posiziona su una cella, si apre la funzione collegamento, si clicca sull'icona a destra di "Percorso", si naviga fino al documento da collegare. Applica e chiudi.

	E	F	G	H	I	J	K	L	M
re	tipo	oggetto determina		capitolo	descrizione	disponibile	impegno	saldo	menu
a spa	impegno	Switch 12 porte	apri	1150	forniture hardware	€ 10.000,00	€ 1.499,00	€ 8.501,00	

Collegamento ipertestuale

Documento _____

Percorso

Destinazione nel documento _____

Destinazione

URL

Ulteriori impostazioni _____

Frame Forma

Testo

Nome

Questo è il risultato finale.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	n. det. Gen.	data det. Gen.		fornitore	tipo	oggetto determina		capitolo	descrizione	disponibile	Impegno	saldo	menu
2	23	10/03/2011	apri	TELECOM Italia spa	Impegno	Switch 12 porte	apri	1150	forniture hardware	€ 10.000,00	€ 1.499,00	€ 8.501,00	LINK
3	40	02/03/2011	apri	HALLEY Informatica srl	Impegno	Server HP		1150		€ 8.501,00	€ 1.200,00	€ 7.301,00	
4	46	04/04/2011	apri	HALLEY Informatica srl	liquidazione	Liquidazione det. n. 40		1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
5	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
6	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	
7	0		apri					1150		€ 7.301,00	€ 0,00	€ 7.301,00	

FINE

Questo documento è rilasciato con licenza Copyleft
(tutti i rovesci sono riservati)

altre miniguide su

<http://www.comunecampagnano.it/gnu/miniguide.htm>

oppure direttamente su <http://miniguide.tk>

sito consigliato: <http://www.linux4campagnano.net>