

Controllo "Limite del Contante"

In base alla nuova legge di Stabilità per il 2016, con decorrenza primo gennaio 2016, il limite all'utilizzo del denaro contante è innalzato da €. 999,99, sino a €. 2.999,99. In particolare dal primo gennaio 2016 è vietato trasferire denaro contante o libretti di deposito postali o bancari al portatore o ancora titoli al portatore, in qualsiasi valuta, e a qualsiasi titolo, tra soggetti diversi, qualora il valore oggetto di trasferimento sia complessivamente pari o superiore a €. 3.000,00 (e non più €. 1.000,00). Superata questa somma, quindi, si rende necessaria, obbligatoriamente, la fruizione di strumenti di pagamento tracciabili, come ad esempio i bonifici bancari o postali, le carte di debito o di credito e gli assegni non trasferibili. A segnalare il mancato rispetto di tale normativa sono chiamati i soggetti destinatari della normativa "*antiriciclaggio*", di cui al [D.Lgs. n. 231/2007](#), come ad esempio istituti bancari, ma anche professionisti, come avvocati, notai e commercialisti, che in caso di anomalia nei pagamenti sono tenuti ad effettuare apposita segnalazione alla Ragioneria generale dello Stato competente.

Il testo ufficiale del Decreto Legge n.124/2019, collegato alla [Legge di Bilancio 2020](#), prevede nuovi limiti all'uso del contante:

- 3.000 euro: fino al 30 giugno 2020;
- 2.000 euro: dal 1° luglio 2020 al 31 dicembre 2021;
- 1.000 euro: dal 1° gennaio 2022.

La gestione del "Limite del Contante"

Al fine di agevolare il rispetto di tale limite, GBsoftware ha introdotto una serie di utility:

- nel Piano dei Conti
- in Prima nota
- nell'Elenco prime note
- nelle Schede

PIANO DEI CONTI

Dal piano dei conti di ogni ditta, attraverso la proprietà "Limite del Contante", è possibile scegliere se assoggettare il conto al controllo per l'utilizzo del denaro contante nelle operazioni di importo superiore a 1.999,99€.

Per fare ciò, l'utente dovrà inserire il check ☒ **Limite del contante** e salvare.

GB999

20xx 256200 -

Applicazioni

Quadri

Piano dei conti Causali contabili Causali IVA

Esci Guida online Nuovo Elimina Salva Stampa Importa piano conti

Azzera piano conti Controlla % II.DD.

Proprietà Guida al piano dei conti

Conto GB 50000 Cassa contante Saldo 1.898,88

Conto cont. est.

Raccordi

Patrimoniale / Economico Patrimoniale Attività / Passività / Costi / Ricavi Attivo

CEED C04 Disponibilità liquide

CEEAA C0403 01 Cassa e monete nazionali

Abbina conti CEE..

% deducibilità II.DD. modifica N.A.

% ded. Irap art. 5-bis modifica N.A.

Detraz. beni ammor. limitata

Ripart. Acq.Imp.

Limita del contante

Ritenuta Ritenuta su bonifici

Verifica descrizioni clienti/fornitori..

Note

Visualizza conti creati dall'utente Visualizza conti non aggiornati

Visualizza solo conti con saldo <> 0 Vis. anche i conti nascosti Vis. solo i conti nascosti

Visualizzazione: Elenco Albero Raccordo CEE Albero espanso

Visualizzazione espansa

Utilità Copia conto su altre ditte..

Piano dei conti in uso: Piano dei conti Imprese

Nel piano dei conti proposto da GBSoftware, tale proprietà è stata inserita per default nel conto "50000 – Cassa Contante".

PRIMA NOTA

Le operazioni effettuate utilizzando conti soggetti a controllo "Limite del Contante", per un importo superiore a 1.999,99€, in Prima Nota, sono monitorate al salvataggio delle registrazioni. Se l'importo è superiore al limite, la procedura segnala "l'irregolarità" con un messaggio di avviso.

Es: Pagamento fattura in contanti per € 2.500,00

Tuttavia, rispondendo "SI" al messaggio la registrazione sarà comunque salvata, ma sarà evidenziata nell'elenco prime note e schede contabili come prima nota irregolare (colore rosa pastello).

Elenco registrazioni di prima nota

Guida online

Opzioni di caricamento

Stampa

Visualizza registrazioni sbilanciate

Gestione partite

Attiva modalità rapida

Ripartizione acquisti dich. iva

Visualizza registrazioni con filtri

Data registrazione	Protoc. Iva	Num. doc.	Data doc.	CO	Conto	Descrizione	D/A	Importo	Saldo Partite	IV
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA01	61100	Contributi Inps retribuz.mese di MARZO	D	3.640,15		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA	45420	Personale-retribuzioni dovute mese di MARZO	A	11.020,75		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA01	45200	INPS retribuz.mese di MARZO	A	2.478,20		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45000	Riten.fisc.su redd.lavoro dip. retribuz.mese di MARZO	A	1.925,60		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45010	Addizionale Regionale rata add.regionale mese di MARZO	A	103,40		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45011	Add.Comunale saldo a.p. rata add.comunale mese di MARZO	A	23,70		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45012	Add.Comunale acconto a.c. rata acc.to add.com.mese di MARZO	A	10,00		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA	61005	Compensi collaboratori/Amm.ri mese di MARZO	D	1.855,88	Paqa 2.116,48 €	
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA01	61105	Contrb. Inps L.335 compenso mese di MARZO	D	260,60		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA	45421	Compenso collab./amministrat. mese di MARZO	A	1.590,00		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA01	45201	I.N.P.S. L. 335 (10%-12%) compenso mese di MARZO	A	289,00		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45004	Rit.fisc.comp.amm/coll.sindac. compenso mese di MARZO	A	252,30		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45010	Addizionale Regionale rata add.regionale mese di MARZO	D	34,50		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45011	Add.Comunale saldo a.p. rata add.comunale mese di MARZO	A	8,48		
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45012	Add.Comunale acconto a.c. rata acc.to add.com.mese di MARZO	A	11,20		
01/07/2020		105/FE	31/01/2020	PA	41001	Metal Pro srl Fattura acquisto n. 105/FE 31/01/2020	D	2.500,00		
01/07/2020		105/FE	31/01/2020	PA	50000	Cassa contante Metal Pro srl 105/FE 31/01/2020	A	2.500,00		

Tot. Registrazioni: 66

Elimina le registrazioni non collegate ad altre gestioni

Doppio click per visualizzare la registrazione di prima nota

Per visualizzare la riapertura dei conti cliccare qui

NB: Non sono soggette a controllo le operazioni tra conti con proprietà "limite del contante" e conti compresi nella voce "501**"

(Es. movimentazione in entrata per € 6.050,00 € da BANCA – "50100" a CASSA – "50000")

ELENCO PRIME NOTE

Nell'elenco prime nota, è prevista la possibilità di visualizzare il riepilogo delle registrazioni irregolari tramite la colonna "Limite del Contante".

All'apertura dell'elenco registrazioni la colonna non è visibile, per attivarla accedere alle "opzioni di caricamento" e inserire il check su "Visualizza colonna: Limite del contante".

Elenco registrazioni di prima nota

GUIDA E VIDEO | **Opzioni di caricamento** | **Stampa** | **Visualizza registrazioni sbilanciate** | **Gestione partite** | **Note** | **Ricalcola saldo partite** | **Attiva modalità rapida** | **Ripartizione acquisti dich. iva** | **Visualizza registrazioni con filtri**

Data registrazione	Protoc. Iva	Num. doc.	D	Importo	Saldo Partite
01/01/2019			0	45.458,46	
01/01/2019			0	45.458,46	
01/01/2019			0	10.552,38	
01/01/2019			0	10.552,38	
02/01/2019			0	116,30	
02/01/2019			0	116,30	
02/01/2019			0	87,21	
02/01/2019			0	87,21	
10/01/2019	1	1/FE	1	19.319,92	Partita chiusa
10/01/2019	1	1/FE	1	3.483,92	
10/01/2019	1	1/FE	1	15.836,00	
10/01/2019			1	10.532,40	
10/01/2019			1	1.580,00	
10/01/2019			1	12.112,40	
16/01/2019			1	250,00	
16/01/2019			16/01/20 20 45040	IVA conto Erario iva dicembre 2019	D 1.612,12
16/01/2019			16/01/20 20 50100	Banca c/c ordinario iva dicembre 2019 + rit. acconto	A 1.862,12

Tot. Registrazioni: 66

Elimina le registrazioni non collegate ad altre gestioni

Doppio click per visualizzare la registrazione di prima nota
Per visualizzare la riapertura dei conti cliccare qui

Seleziona le ulteriori colonne da visualizzare nell'elenco prima nota

- ☐ Visualizza colonna "Dati Fatture emesse e ricevute" (D.lgs. 127/2015 - 193/2016)
Per ogni registrazione visualizza se è soggetta a "Comunicazione dati fatture e ricevute"
- ☒ **Visualizza colonna: "Limite del contante"**
Per ogni registrazione visualizza se soggetta al Limite del contante.
- ☐ Filtra solo registrazioni provenienti da estratti conto
Verranno filtrate le sole registrazioni provenienti da importazione di estratti conto

Conferma

Le registrazioni superiori alla soglia limite sono evidenziate da un colore rosa pastello e in corrispondenza della riga nella colonna "Limite del contante" è presente il messaggio "Soggetta al limite".

Ricerca in corso..

GUIDA E VIDEO

Opzioni di caricamento

Stampa

Visualizza registrazioni sbilanciate

Gestione partite

Note

Ricalcola saldo partite

Attiva modalità rapida

Ripartizione acquisti dich. iva

Visualizza registrazioni con filtri

Data registrazione	Protoc. Iva	Num. doc.	Data doc.	CO	Conto	Descrizione	Limite del contante	Escludi	Detr. Iva DL 50/2017	Provenienza
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45010	Addizionale Regionale rata add.regionale mese di MARZO				Prima nota
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45011	Add.Comunale saldo a.p. rata add.comunale mese di MARZO				Prima nota
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45012	Add.Comunale acconto a.c. rata acc.to add.com.mese di MARZO				Prima nota
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA	61005	Compensi collaboratori/Amm.ri mese di MARZO				Prima nota
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA01	61105	Contrb. Inps L.335 compenso mese di MARZO				Prima nota
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA	45421	Compenso collab./amminisrat. mese di MARZO				Prima nota
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA01	45201	I.N.P.S. L. 335 (10%-12%) compenso mese di MARZO				Prima nota
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45004	Rit.fisc.comp.ammy/coll.sindac. compenso mese di MARZO				Prima nota
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45010	Addizionale Regionale rata add.regionale mese di MARZO				Prima nota
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45011	Add.Comunale saldo a.p. rata add.comunale mese di MARZO				Prima nota
31/03/2020		MARZO	31/03/2020	LA02	45012	Add.Comunale acconto a.c. rata acc.to add.com.mese di MARZO				Prima nota
30/06/2020		105/FE	31/01/2020	PA	41001	Metal Pro srl Fattura acquisto n. 105/FE 31/01/2020	Soggetta al limite			Prima nota
30/06/2020		105/FE	31/01/2020	PA	50000	Cassa contante Metal Pro srl 105/FE 31/01/2020				Prima nota
30/06/2020		12/FE	31/03/2020	IN	40MT04	Alfa Sas Fattura di vendita n. 12/FE 31/03/2020				Prima nota
30/06/2020		12/FE	31/03/2020	IN	50100	Banca c/c ordinario Alfa Sas 12/FE 31/03/2020				Prima nota
01/07/2020		105/FE	31/01/2020	PA	41001	Metal Pro srl Fattura acquisto n. 105/FE 31/01/2020	Soggetta al limite			Prima nota
01/07/2020		105/FE	31/01/2020	PA	50000	Cassa contante Metal Pro srl 105/FE 31/01/2020				Prima nota

Tot. Registrazioni: 69

Elimina le registrazioni non collegate ad altre gestioni

Doppio click per visualizzare la registrazione di prima nota

Per visualizzare la riapertura dei conti cliccare qui

Limite del contante

Escludi

Soggetta al limite

1

2

Help

Limite del contante

Escludi

Soggetta al limite

1. Visualizzare solo le registrazioni sopra la soglia dei 1.999,99 €.

2. Visualizzare solo le registrazioni superiori alla soglia ma che l'utente ha deciso di escludere da quelle "irregolari".

SCHEDA

Nelle schede dei conti è presente la colonna "Limite del contante", nella quale viene evidenziata se l'operazione registrata è superiore alla soglia del limite del contante dei 1.999,99€.

Tali registrazioni sono anche evidenziate di colore rosa pastello.

Strumenti Procedure GB ?

GB999 20xx 256200 -

Anagrafica Stampa Telematico Console Multi ditta Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida inWeb Comunicazioni Supporto

Contabilità Bil_Europeo Irap CU Ricezione730-4 Liquidazioni Iva Dati Fatture Esterometro Cassetto fiscale

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori Cespi Percipienti Fatture Fatture Web Prima nota **Schede** Iva Libri Bilancio Controlli

GUIDA E VIDEO 50000 Cassa contante dal 01/01/20xx al 31/12/20xx Scheda del conto selezionato

☐ Salto Pagina ☐ Saldo <> 0
☐ Ordina clienti/fornitori per conto

Data Reg.	N.Doc	Data Doc.	Pr.Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	
CONTO : 50000 - Cassa contante ATTIVITÀ C0403 01											
Data Reg.	N. Doc.	Data Doc.	Pr.Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Limite del contante
01/01/xx							Saldo anno precedente (20xx)	1.898,88		1.898,88	
31/01/xx	102/FE	31/01/xx		PA		Pagata fattura	Carburanti Snc 102/FE 31/01/xx		150,00	1.748,88	NO
30/05/xx	283/FE	31/03/xx		PA		Pagata fattura	Carburanti Snc 283/FE 31/03/xx		210,00	1.538,88	NO
30/06/xx	105/FE	31/01/xx		PA		Pagata fattura	Metal Pro srl 105/FE 31/01/20xx		3.500,00	-1.961,12	SI
01/07/xx	105/FE	31/01/xx		PA		Pagata fattura	Metal Pro srl 105/FE 31/01/20xx		3.000,00	-4.961,12	SI
Totale:								1.898,88	6.860,00	-4.961,12	
Totali:								1.898,88	6.860,00	-4.961,12	

Per modificare le registrazioni doppio click nella riga apposita.

N° doc. 21888 - aggiornato il 14/02/2012 - Autore: GbSoftware

Documenti correlati

Articolo

- 15/02/2012 - Autore: GbSoftware S.p.A.
 - Decreto Legge del 6 dicembre 2011 n. 201, Articolo 12

GBSoftware S.p.A. - Via B. Oriani, 153 00197 Roma - C.Fisc. e P.Iva 07946271009 - Tel. 06.97626336 - Fax 075.9460737 -