

2.3.5.2 - Ciclo Passivo Integrato:

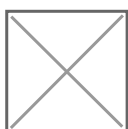
2. Registra & Contabilizza

Rel. 6.4.8.0



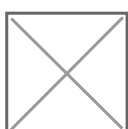
Attenersi alla sequenza operativa descritta:

- 1 - Validazione dell'Impegno di Spesa
- 2 - [Immissione Documento di Entrata Merci](#)
 - 2.1 - [Immissione Dati di Testa](#)
 - 2.2 - [Immissione Righe di Corpo](#)
 - 2.3 - [Chiusura Documento](#)
- 3 - Registrazione dal Ciclo Passivo Integrato
 - 3.1 - [Registra e Contabilizza](#)
 - 3.2 - [Conciliazione e Generazione Difformità](#)
 - 3.3 - [Contabilizzazione](#)
 - 3.4 - [Evasione Impegno](#)



1 - Validazione dell'Impegno di Spesa

Questa [funzione](#) è *propedeutica* all'immissione del Documento di Entrata Merci ed è richiesta solo se è attivo sulla Ditta il [Controllo di Gestione](#).



2 - Immissione Documento di Entrata Merci

In fase di Entrata Merci si accerta la corrispondenza dei beni/servizi ricevuti e delle condizioni commerciali applicate dal Fornitore, rispetto a quanto previsto nell'Ordine di Acquisto. Tale corrispondenza è verificata confrontando i Prezzi e le Quantità indicate nel Documento di Entrata

Merci (D.d.t. o Fattura accompagnatoria), con i corrispondenti valori assunti dall'Ordine.

Se è attivo il [Controllo di Gestione](#), il programma Non consente la registrazione dei Documenti di Entrata Merci, se non a fronte di Ordini effettivi e opportunamente validati (Stato **E**) e inoltre, solo se il Documento trova capienza nell'Ordine corrispondente: eventuali sconfinamenti rispetto all'ordinato dovranno essere giustificati e gestiti mediante l'emissione di un nuovo Ordine integrativo.

Modalità Operativa

Indipendentemente dal Documento di Entrata Merci, sia esso D.d.t. o Fattura Accompagnatoria, è richiamata una funzione d'Immissione Movimenti di Magazzino, caratterizzata dalla seguente modalità operativa:

2.1 - [Immissione Dati di Testa](#)

2.2 - [Immissione Righe di Corpo](#)

2.3 - [Chiusura Documento](#)

2.1 Immissione Dati di Testa

In questa fase è richiesta l'impostazione dei dati identificativi del Documento di Entrata Merci:

Causale

Impostare la Causale **900** - [Carico bolla attesa Fattura](#)

Conto Fornitore

Deposito (*se gestito*)

Numero - Data Documento

Impostare i riferimenti del D.d.t. o della Fattura accompagnatoria.

Nella registrazione delle **Fatture passive dei Costi Accessori** - Tipo Bolla Y (*esempio Fattura Trasporti*) - se sono indicate Causali di Magazzino diverse sul corpo delle Bolle, queste saranno comunque registrate con la Causale principale della Fattura differita di Acquisto, a meno che sulla Causale di Magazzino delle Bolle sia specificata una determinata Causale collegata.

Completate le impostazioni generali, procedere all'inserimento dei seguenti campi:

Centro di Costo/Ricavo

Numero Commessa (*se gestite*)

Numero Ordine - del

Impostare i riferimenti dell'Ordine di Acquisto.

Se è attivo il [Controllo di Gestione](#), impostare gli estremi dell'Impegno di Spesa.

Non è ammessa l'immissione di Ordini riferiti ad Impegni di Spesa inesistenti o non ancora validati.

2.2 Immissione righe di corpo

Il programma propone, per l'Ordine di riferimento, l'elenco delle righe non ancora evase, visualizzando Articoli, Quantità e Prezzi.

1° Ipotesi: Documento di Entrata Merci conforme all'Ordine di Acquisto

Se il Documento di Entrata Merci è conforme all'Ordine di Acquisto, attivare il *check-box* corrispondente a ciascuna riga e convalidare singolarmente.

2° Ipotesi: Documento di Entrata Merci Non conforme all'Ordine di Acquisto

Se il Documento di Entrata Merci Non è conforme all'Ordine di Acquisto, attivare il *check-box* corrispondente alla riga o alle righe non conformi, quindi variare il valore di campi (*Prezzo, Quantità, Sconti...*), in base a quanto riportato nel Documento di Entrata Merci.

Le Quantità devono trovare capienza nella riga d'Ordine a cui si riferiscono.

Al termine, convalidare singolarmente tutte le righe d'interesse (*conformi e non conformi*).

Se è attivo il [Controllo di Gestione](#), con riferimento alle righe parzialmente evase, la combinazione di tasti «**S+F12**», digitata in corrispondenza della Convalida, consente di considerarle come evase completamente.

In questo caso inoltre, sarà ripristinata la Disponibilità del Budget per l'importo non evaso.

In entrambi i casi, le righe convalidate sono visualizzate in bianco e il cursore si posiziona sul campo **Conv.:**

Immissione Documento di Entrata Merci: righe dell'Ordine convalidate

Immissione Documento di Entrata Merci: righe dell'Ordine convalidate

Digitando il tasto **Esc**, il cursore si posiziona sul campo **Ordine Num.** ed è possibile richiamare eventualmente un altro Ordine, qualora il Documento di Entrata Merci si riferisca a più Ordini.

Digitando nuovamente il tasto **Esc**, il cursore si posiziona sul campo **Codice Articolo** per consentire l'eventuale inserimento di Articoli aggiuntivi rispetto a quelli ordinati.

Per terminare la digitazione, impostando il tasto **Esc** sul campo **Codice Articolo**, il programma richiederà la Convalida definitiva.

Immissione Documento di Entrata Merci: richiesta Convalida definitiva
Immissione Documento di Entrata Merci: richiesta Convalida definitiva

La registrazione dell'Entrata Merci attiva in automatico l'aggiornamento dell'[Anagrafica Articoli](#) e dell'[Anagrafica Fornitore](#), relativamente ai seguenti campi:

- Esistenza Attuale
- Carico Acquisti
- Saldo attesa Fattura
- Giacenza media
- Costo ultimo approvvigionamento
- Data di ultimo carico

Poiché il Documento di Entrata Merci può far riferimento a più Ordini, su ciascuna riga di magazzino sono memorizzati gli estremi dell'Ordine.

2.3 Chiusura Documento

Il programma fornisce un riepilogo del Documento registrato e in questa fase è anche possibile modificare la Condizione di Pagamento ed eventualmente impostare ulteriori Sconti o Spese di Trasporto/Imballaggio.

Convalidare il Documento di Entrata Merci.



3.1 Registra e Contabilizza

Questa fase si colloca in un momento successivo rispetto alla registrazione dell'[Entrata Merci](#) ed è eseguita quando l'Ufficio preposto riceve la Fattura accompagnatoria o differita.

In entrambi i casi, il programma richiede la valorizzazione dei seguenti campi:

Causale

Impostare la Causale [901 - Carico attesa Fattura](#).

Fornitore

Impostare il conto del Fornitore che ha emesso la Fattura.

Sono attivi i seguenti tasti funzione:

- F6** - ricerca per Denominazione
- F8** - ricerca per Conto

In fase di registrazione Fatture dal CPI, qualora la dichiarazione d'intento del Fornitore risulti scaduta e la registrazione riguardi Fatture esenti IVA, il programma provvederà a visualizzare un messaggio attenzionale. Analogamente, se la registrazione riguarda Fatture Non esenti IVA e alla data della registrazione la dichiarazione d'intento è attiva, il programma fornirà il seguente messaggio: «Dichiarazione d'intento in corso».

Deposito

Impostare il codice del Deposito, solo se gestito.

È prevista la possibilità di registrare e contabilizzare una Fattura relativa a Documenti di Entrata Merci di Depositi differenti: per far questo, impostare **0** (zero) sul codice Deposito e forzare con il tasto **F3**.

La funzione provvede a generare per ciascun Deposito, un Documento CAF e un riscontro difformità; in Contabilità invece, è registrata un'unica Fattura.

Documento Nr. - del

Impostare i riferimenti della Fattura d'Acquisto.

Serie

In questo campo è possibile impostare la Serie di Numerazione della Fattura: naturalmente, la Serie indicata deve esistere sull'Attività della Ditta selezionata, altrimenti il cursore Non si sposterà dal campo Serie. Se in questa fase Non si vuole gestire la Serie di Numerazione, impostare **0** (zero) sul campo **Serie**.

D.d.t. dal... al

In questi campi è possibile impostare il periodo entro il quale ricercare i D.d.t. in attesa fattura: nel campo **D.d.t. dal** è proposta la data di 3 mesi *anteriore* rispetto alla chiusura dell'esercizio (ossia 01/10 dell'Anno contabile), mentre nel campo **D.d.t. al** è proposta la Data della Fattura.

L'opportuna valorizzazione di questi campi permette di ampliare l'arco temporale di ricerca dei Documenti emessi dal Fornitore, anche in base alla Data di registrazione.

Il programma ricercherà i Documenti con **Data Operazione** *uguale o posteriore* a quella impostata nel campo **D.d.t. dal** e con **Data Documento** a partire da un *Anno prima* rispetto sempre alla data impostata in D.d.t. dal.

Esempio: se nel campo **D.d.t. dal** s'imposta la data **01/10/2012**, il programma ricercherà i D.d.t. con **Data Operazione** *uguale o posteriore* al 01/10/2012 e con **Data Documento** a partire da 01/10/2011.

Importo Documento

Indicare l'importo della Fattura.

Se la registrazione riguarda una Fattura *reverse charge*, in questo campo l'utente deve inserire il Totale della Fattura che, per effetto dell'inversione contabile, risulta inferiore a quello del Ddt. Il programma segnala con un messaggio attenzionale la differenza rilevata tra i due importi e, per procedere comunque alla [Contabilizzazione](#), occorre forzare con il tasto **F3**.

Conc.

L'attivazione di questo *check-box* consente di accedere alla fase di [Conciliazione](#), anche se l'Importo della Fattura coincide con l'Importo dell'Ordine di Acquisto.

In caso di incongruenza tra i due Importi, si accede in automatico alla [Conciliazione](#), senza richiedere l'attivazione di questo *check-box*.

Valorizzazione dal CPI: impostazioni iniziali

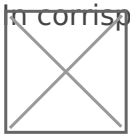
Valorizzazione dal CPI: impostazioni iniziali

Con la Convalida, il programma visualizza in un *data-grid* l'elenco dei BAF intestati al Fornitore selezionato ed entro la data limite impostata.

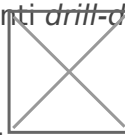
Sono fornite per ciascun BAF le seguenti informazioni:

- codice e descrizione del **Deposito** (*se gestito*)
- codice **Spedizioniere**
- codice **Causale di Magazzino**
- **Numero - Data D.d.t.**


In corrispondenza di ciascuna riga sono attivi i seguenti *drill-down*:



- per la visualizzazione delle righe del D.d.t.



- per la visualizzazione di

eventuali righe incomplete (Non valorizzate)  - per la visualizzazione di eventuali

Voci Complementari presenti nel D.d.t.

- **Importo D.d.t.**
- **Data Consegna**

Corrisponde alla data Consegna indicata sul D.d.t.

- **Numero - Data Ordine**

In corrispondenza di ciascuna riga è attivo il seguente *drill-down*:



- per la visualizzazione delle righe dell'Ordine

- **Importo Ordine**
- **Data Consegna**

Corrisponde alla data Consegna indicata sull'Ordine.

Il controllo sulla completezza di ogni singolo BAF è effettuato contestualmente alla visualizzazione dello stesso; eventuali documenti incompleti sono evidenziati in *rosso* ed è possibile richiamarli, solo impostando il tasto forzatura **F3**.

L'utente ha possibilità di escludere uno o più BAF dalla successiva elaborazione, deselegnando il *check-box* corrispondente alla riga o alle righe da escludere.

Valorizzazione dal CPI: visualizzazione BAF

Valorizzazione dal CPI: visualizzazione BAF

Completata la selezione dei BAF da elaborare, digitando **Accept** (tasto **F12**) sulla Convalida, il programma aggiorna in automatico i dati riportati al piede della videata:

- codice **IVA**
- **Imponibile**
- **Imposta**
- **Calcolato**
Importo complessivo dei BAF selezionati.
- **Rilevato**
[Importo della Fattura](#) indicato dall'utente.
- **Differenza**
È visualizzata in *rosso* l'eventuale differenza tra importo Calcolato e importo Rilevato.
- **Contestazione**
È visualizzato in *rosso* l'eventuale importo in Contestazione.

Valorizzazione dal CPI: dati del piede

Valorizzazione dal CPI: dati del piede

La visualizzazione dell'**importo in Contestazione** richiede ovviamente, che l'importo Calcolato sia diverso dall'importo Rilevato e che tale differenza sia maggiore della % Tolleranza e/o della Max Tolleranza Differmità, eventualmente impostate nei Parametri Funzionali della Ditta.

Con la Convalida definitiva, si accede eventualmente alla fase di [Conciliazione](#), se previsto dal programma o richiesto dall'utente, oppure alla fase di [Contabilizzazione](#), in caso di allineamento tra gli importi Calcolato e Rilevato.

Qualora il programma rilevi una differenza oltre la tolleranza, provvederà a segnalarlo con un messaggio attenzionale e sarà richiesta la forzatura (tasto **F3**) per procedere comunque.

Gestione Conai

Dopo la conferma definitiva della Valorizzazione, in caso di Articoli da imballaggio, si attiva un'apposita *window* in cui è possibile impostare il valore del Contributo CONAI per ciascun Articolo, Deposito e Centro di Costo.

In fase di [Conciliazione](#) comunque, sarà possibile rettificare o cancellare le righe generate per il [Contributo CONAI](#).

Per attivare gli automatismi utili al calcolo del Contributo CONAI, occorre che i materiali da imballo siano opportunamente codificati nella tabella [Gruppi & Sottogruppi Articoli](#).



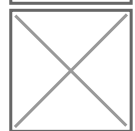
3.2 Conciliazione e Generazione Difformità

Alla fase di Conciliazione si accede in automatico, qualora il programma riscontri una differenza (*positiva o negativa*) tra l'importo Calcolato e l'importo Rilevato. In caso di allineamento tra i due importi, è comunque possibile accedere alla Conciliazione, attivando il *check-box* [Conc.](#), nella parte superiore della videata.

In fase di Conciliazione, il programma propone per ciascun Articolo due righe: la prima riga corrisponde a quella del D.d.t., la seconda invece, a quella della Fattura; sono inoltre attivi i seguenti tasti funzione:



- per la visualizzazione delle righe del D.d.t.



- per impostare o modificare gli Sconti

La fase di Conciliazione consente di specificare le differenze rilevate tra il D.d.t. e la Fattura d'Acquisto, prevedendo infatti, la possibilità di variare i seguenti campi:

- numero Colli
- Quantità
- Prezzo

Conciliazione dal CPI

Conciliazione dal CPI

gestione conai

Cliccando sull'apposito tasto, è possibile visualizzare le righe generate per il Contributo CONAI ed eventualmente modificarle o cancellarle.

generazione difformità

La fase di Conciliazione è stata integrata con la generazione delle **difformità**: qualora i dati riscontrati in Fattura non siano conformi a quelli della Bolla, per ciascuna riga *non congrua*, è generata una difformità. Al termine della Conciliazione, è stampato un report riportante tutte le anomalie riscontrate in Fatture.

In particolare, il Report Difformità fornisce le seguenti informazioni:

- riscontro difformità

- riferimenti Fattura d'Acquisto
- Descrizione Articolo
- Quantità e Prezzo concordati
- Quantità e Prezzo applicati
- Importo differenza
- IVA

La stampa del Report Difformità risulta particolarmente utile, ai fini della [Gestione Contestazione](#).

Con la Convalida definitiva, si accede alla successiva fase di [Contabilizzazione](#).



3.3 Contabilizzazione

Completata l'eventuale fase di [Conciliazione](#), il programma propone la Contabilizzazione della Fattura, lasciando all'Utente la facoltà di proseguire o annullare l'operazione, impostando il tasto **Exit (F11)**: in caso di annullamento, il programma richiede, con apposito messaggio a video, se s'intende annullare anche l'operazione di magazzino:

Contabilizzazione dal CPI: annullamento operazione

Contabilizzazione dal CPI: annullamento operazione

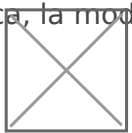
La fase di Contabilizzazione riepiloga gli Articoli per Voci di Costo, fornendo per ciascuna riga le seguenti informazioni:

- [Contropartita](#)
Assunta dall'Anagrafica Articoli
- [Codice IVA](#)
Assunta dall'Anagrafica Articoli
- percentuale di detraibilità
- Imponibile
- Imposta

Il cursore è posizionato sulla Convalida: digitare il tasto *field-back* per apportare modifiche ai valori proposti oppure **Accept** per confermare.

Se è attiva la Contabilità Analitica, la modifica dell'Imponibile e dell'Imposta è possibile solo

clickando sull'apposito pulsante



Si apre quindi una *window*, in cui sono visualizzate le righe relative al movimento di Contabilità Analitica: ogni riga riporta l'indicazione del Centro di Costo, assunto dall'[Anagrafica Articolo](#), o in assenza, dal Deposito impostato nei dati di testa; è quindi riportata la Voce Analitica, agganciata al conto di costo generale, l'Imponibile e l'Imposta.

Per modificare una delle righe proposte, è necessario selezionarla, quindi variare eventualmente i seguenti campi:

- Centro di Costo
- Voce Analitica
- Imponibile
- Imposta
- Digitare il tasto **F3** per forzare l'inserimento
- Descrizione aggiuntiva da riportare sulla riga del movimento di Co.An.

Per aggiungere una nuova riga, nel caso il costo debba essere ripartito su più Centri di Costo o Voci Analitiche diverse, richiamare la riga con i valori a zero, subito dopo l'ultima riga valorizzata, quindi completarla con i dati necessari.

La combinazione di tasti «**D+F12**» esegue la cancellazione della riga selezionata.

Completate le eventuali modifiche, spostarsi con il cursore, digitando **Invio** fino alla Convalida, quindi impostare **Accept** (tasto **F12**) per confermare.

Dopo la Convalida, il cursore si posiziona sul campo **Causale**.

In caso di Fornitore CE, il programma propone in automatico una delle seguenti Causali:

- **5.700** per la registrazione di Fatture CE
- **5.750** per la registrazione di Note Credito CE

Se la registrazione riguarda una Fattura *reverse charge*, occorre impostare una Causale appropriata (ad esempio 5.070 - Fattura Acquisto Art.17 c.3). e modificare eventualmente la Serie.

In ogni caso, la Causale eventualmente impostata in questo campo, deve avere le seguenti caratteristiche:

- [Tipo Causale](#)= 0 - Primaria
perchè non può rilanciare
- Tipo Movimento = Dare/Avere
- [Tipo Operazione](#)= C - Contabile

Nel campo successivo alla Causale, è richiesta l'impostazione del Conto da assumere come **Contropartita**.

Il cursore si posiziona sul campo relativo al **Protocollo**: è proposto in automatico il primo numero disponibile, con possibilità di confermarlo o eventualmente modificarlo, forzando l'inserimento con la combinazione «**F3 + Invio**».

Contabilizzazione dal CPI: cursore su campo Protocollo

Contabilizzazione dal CPI: cursore su campo Protocollo

Se prevista dalla Causale, si attiva una *window* per l'inserimento di una descrizione aggiuntiva relativa al movimento di Acquisto e all'IVA:

Contabilizzazione dal CPI: inserimento descrizione aggiuntiva

Contabilizzazione dal CPI: inserimento descrizione aggiuntiva

Si presti attenzione ad alcuni campi presenti nella parte superiore della videata:

Competenza IVA AP

In base al Decreto legge 50/2017 e ai successivi chiarimenti dell'Agenzia delle Entrate, tutte le Fatture d'Acquisto datate e ricevute nel 2017, ma che saranno registrate nel 2018, Non concorreranno alla Liquidazione periodica bensì alla formazione del saldo IVA della Dichiarazione 2018 (anno di riferimento 2017).

Operativamente, è necessario attivare questo *check-box* sulle Fatture con competenza IVA 2017 (datate e ricevute nel 2017), ma registrate nel 2018.

SM - Dt Ricez.

Solo per le Aziende del Settore Agroalimentare (apposito *check-box* attivo nei [ParametriFunzionaliDitta](#)), occorre indicare il Settore Merceologico (campo SM) e la Data di Ricezione del Documento (Dt Ricez).

RC

Se la registrazione riguarda una Fattura *reverse charge*, questo *check-box* deve essere attivato solo sulle righe soggette ad inversione contabile.

Per i pagamenti rateizzati, è prevista la possibilità di modificare l'Importo della Rata, la Scadenza e il Tipo Carta: eventuali modifiche aggiornano in automatico il Totale Rate.

Inoltre, se in fase di registrazione è stata rilevata una differenza tra Importo Fattura e Totale Documento, si attiva in automatico la sezione relativa alla Gestione Contestazioni: in essa è possibile variare la Causale e l'Importo proposti, nonché inserire una descrizione aggiuntiva.

In questo modo è generato un movimento di contestazione utile ai fini delle [PartiteScoperte](#).

Contabilizzazione dal CPI: Manutenzione Scadenze e Gestione Contestazioni

Contabilizzazione dal CPI: Manutenzione Scadenze e Gestione Contestazioni

Completata correttamente la registrazione, è fornito a video il seguente messaggio:

Contabilizzazione dal CPI: fine registrazione

Contabilizzazione dal CPI: fine registrazione

Sono eseguiti in automatico gli aggiornamenti opportuni, ai fini dei Partitari, del Giornale Contabile, dell'IVA e delle Partite Scoperte.



3.4 Evasione Impegno

Questa fase è richiesta *solo* se è attivo il [Controllo di Gestione](#) e provvede a generare i movimenti di evasione dell'Impegno, relativamente a tutti gli Ordini elaborati.

Contabilmente, la registrazione addebita il Fornitore per l'importo del Documento e accredita ogni singola Voce di Costo, associata alla righe dell'Ordine evase.

Revisione #4

Creato 30 giugno 2018 16:22:58 da Giuseppe Anelli

Aggiornato 12 febbraio 2026 16:48:19 da Elena Saracino