

NOTA INFORMATIVA

Anno: 2002

Numero: 0020

Data: 30/11/2002

Procedura di Cambio
Esercizio Contabile

Aggiornato al 31/12/2010

Il Pacchetto Applicativo non pone particolari vincoli operativi per la fase di **cambio esercizio contabile**, vanno tuttavia osservate alcune regole introdotte con lo scopo di **tutelare** la congruenza dei dati presenti in archivio e **rispettare** gli obblighi previsti dalla legislazione fiscale in vigore.

Le note successive sottolineano **esclusivamente** le fasi operative più interessate alle regole di cui sopra, nell'insieme del pacchetto l'utente avrà già osservato che è sempre prevista, laddove necessaria, la selezione dell'esercizio **Corrente** o **Precedente**.

Si ricorda altresì che la procedura di cambio esercizio (vedi paragrafo 8) **può** essere avviata **solo il giorno conclusivo** dell'esercizio (es: 31 dicembre) o **qualsiasi giorno successivo** alla fine esercizio (es: dal 1 gennaio in avanti).

Poichè il calendario è sotto il controllo del sistema **non** è possibile anticipare l'operazione.

Il tempo impiegato dalla procedura per effettuare il cambio esercizio può variare, in funzione della dimensione degli archivi e dal tipo di sistema installato, da circa 15 minuti a 1 ora.

Per gli utenti il cui **anno contabile non coincide con l'anno solare**, occorre precisare:

- la procedura di cambio **esercizio contabile** rimane inalterata, valgono quindi le informazioni contenute nelle presenti note (paragrafi da 1 a 12);
- al cambio di **anno fiscale** (solare) le operazioni da svolgere si limitano al riallineamento delle numerazioni IVA dei documenti e del protocollo assegnato automaticamente per gli acquisti, il cui dettaglio è illustrato nel successivo paragrafo 13.



Per tutti gli utenti si **raccomanda** l'esecuzione della riorganizzazione degli archivi (in particolare si veda il paragrafo 3), ricordando che eventuali **collisioni** sono gestite dalla procedura sulla base delle risposte che l'operatore fornisce alla stessa.



È dunque **fondamentale**, almeno per il periodo a cavallo del cambio di esercizio, prestare la **massima attenzione** alle segnalazioni proposte dal sistema.

1. DOCUMENTI EMESSI

Prima di procedere alla fase di cambio esercizio è **consigliabile** introdurre in archivio tutti i documenti emessi relativi a:

- Bolla Accompagnatoria Fiscale, Nota di Consegna o Documento di Trasporto;
- Fattura Accompagnatoria Fiscale (prenumerata tipo XABD, XAD, ecc.);
- Fattura Immediata (non prenumerata);
- Fatture Differite e/o Note di Accr./Addebito non automaticamente generate dalle Bolle.

La generazione automatica delle **Fatture Differite** dalle Bolle **può** essere eseguita anche dopo il cambio di esercizio, così come la loro **protocollatura e stampa**.

Si tenga presente che una volta eseguito il cambio di esercizio è **inibito** l'inserimento o la modifica di documenti emessi con data anteriore a quella di inizio del nuovo esercizio tramite le normali procedure operative. Qualunque operazione di inserimento e/o modifica di documenti emessi inerenti l'esercizio precedente può essere altresì eseguita tramite l'apposita procedura: **dep100 - Emissione Documenti Esercizio P.**

```
(dep100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 10:24
                    Emissione Documenti Esercizio P.
+-<adel/R3V8>-----<5.5.18.10/geaoil/NULL/1027>--+
| Azienda      1   Pacchetto Applicativo GEAOIL rel. 5.0
|-----|
| Fasi/Stati:
| Dipartimento                               Codice
| Progressivo      Data          Protocollo
| Causale
|
| Rag. Soc.
| Indirizzo
| Cap      Loc.          Prov.      Stato
|
| Condizione Pagamento
| Sconto Finanziario
| Operazione c/o Banca
|-----|
|                                         -ADEL-Srl-+
Bolle Fatture Fatture_Accompagnatorie
```



La procedura è unica per tutti i documenti, **esclusi gli ordini**, e richiede come prima imputazione la scelta della **tipologia** documento da emettere.



Gli ordini emessi a fornitori **non sono vincolati** all'esercizio; sono pertanto inseribili, modificabili ed evadibili indipendentemente dall'esercizio di origine.

2. DOCUMENTI RICEVUTI

Per i documenti ricevuti è possibile l'inserimento e l'elaborazione anche **dopo** la fase di cambio esercizio; vanno però utilizzati i programmi specifici contenuti nel Menu: **ridpmenu - Ricezione Documenti Esercizio Prec.**

```
(ridpmenu)          ***** G E A O I L 5.0 *****      30 NOV 2002 - 10:33
                   Ricezione Documenti Esercizio Prec.
+-----+
|
|          1. Dati Documenti (Precedente)
|          2. Evasione Ordini Emessi su Eser.Prec.
|          3. Ricezione Bolle Acc. Esercizio P.
|          4. Ricezione Fatture Acc. Esercizio P.
|          5. Ricezione Fatture Diff. Esercizio P.
|          6. Raggruppamento Bolle Ric. Eser.Prec.
|
| SELECTION: █
|
+-----+
```



Una particolare attenzione deve essere posta dagli operatori sul campo **Data Ricezione Merce**, vedi figura successiva, in quanto tale data **sarà quella di movimentazione** del magazzino.

```
(bor100)          ***** G E A O I L 5.0 *****      30 NOV 2002 - 14:53
(M)ODIFY          Ricezione Bolle Accompagnatorie
+<adel/R3V8>-----<5.5.18.10/geaoil/NULL/4236>--+
| Bolla  BOFO/   14 Data 02/10/2002 PETROL SERVICE S.R.L.
|
| Provenienza 0 Rag. Soc. PETROL SERVICE S.R.L.
|               Indirizzo VIA CARMAGNOLA 345
| Cap 25032 Loc. CHIARI Prov. BS Stato
|
| Base Appr. 1 PETROL SERVICE-ROMA
| Porto 0 - Nolo 0,00
| Vettore 10 TNT TRACO S.p.A.
| Autista 2 AMILCARE PRATI
| Automezzo 2 ATB AF562YH
| Aspetto Beni N.Colli 0 Peso KG. 22.665,000
| Data Ricezione Merce 02/10/2002
| Data Rilascio D.A.S. 02/10/2002
| NUMERO: D.A.S. DB3221541 Bolla ///////////////
+<Money:EURO>-----ADEL-Srl-+
```



Gli ordini ricevuti da clienti **non sono vincolati** all'esercizio; sono pertanto inseribili, modificabili ed evadibili indipendentemente dall'esercizio di origine.

3. RIORGANIZZAZIONE ARCHIVIO DOCUMENTI

Prima del cambio esercizio, ovvero prima di inserire anche un solo documento del nuovo esercizio, vanno eseguiti gli azzeramenti dei documenti già completamente elaborati e relativi all'esercizio concluso.

E' in generale buona norma eseguire l'**azzeramento documenti** almeno del **primo trimestre** dell'esercizio concluso, posto che la fase di azzeramento **va comunque completata** entro la fine del mese immediatamente successivo alla fase di cambio esercizio.

L'azzeramento va eseguito per **tutti** i tipi emessi o ricevuti, compresi gli ordini, codificati ed è necessario in quanto i numeri di **Progressivo Archivio** dei documenti con il cambio di esercizio ripartono normalmente da **uno**.

La mancata esecuzione della fase di azzeramento documenti **non** pregiudica l'operatività dell'emissione o ricezione documenti ma la rallenta in caso di **collisione** con progressivi dell'esercizio precedente ancora presenti in archivio.

Menu di riorganizzazione documenti emessi

```
(ridemenu)          ***** G E A O I L 5.0 *****      30 NOV 2002 - 10:59
                   Riorganizzazione Archivio Documenti
+-----+
|                                     |
| 1. Riorganizzazione Bolle Emesse   |
| 2. Riorganizzazione Fatture Emesse |
| 3. Forza Cancellazione Docum. Emessi |
| 4. Riorganizzazione Distinte Viaggi |
|                                     |
| SELECTION: █                       |
+-----+
```

Menu di riorganizzazione documenti ricevuti

```
(ridrmenu)          ***** G E A O I L 5.0 *****      30 NOV 2002 - 11:03
                   Riorganizzazione Archivio Documenti
+-----+
|                                     |
| 1. Riorganizzazione Bolle Ricevute  |
| 2. Riorganizzazione Fatture Ricevute |
| 3. Forza Cancellazione Docum. Ricevuti |
|                                     |
| SELECTION: █                       |
+-----+
```

Menu di riorganizzazione ordini

```
(riormenu)          ***** G E A O I L 5.0 *****      30 nov 2002 - 11:07
                   Riorganizzazione Archivio Ordini
+-----+
|                                     |
| 1. Riorganizzazione Ordini Emessi   |
| 2. Forza Cancellazione Ordini Emessi |
| 3. Riorganizzazione Ordini Ricevuti  |
| 4. Forza Cancellazione Ordini Ricevuti |
|                                     |
| SELECTION: █                       |
+-----+
```



Per l'utilizzo ottimale delle procedure di riorganizzazione documenti si faccia riferimento alla **Nota Informativa 2002/0004** (Riorganizzazione Archivio Documenti).



Per **applicare** in modo automatico la ripartenza del progressivo e protocollo dei documenti da un valore diverso da **uno** l'utente può predisporre l'informazione nella maschera di **Codifica Tipi Documento** come illustrato nella figura successiva.

Preset di ripartenza delle numerazioni

```
(srt doc)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 11:21
(I)NQUIRE
                   Codifica Tipi Documento
+-<adel/R3V8>-----<5.5.6.8/geaoil/NULL/1026>--+
| Azienda          1   Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0
|-----|
| Dipartimento    1   SEDE AZIENDALE          Codice Documento   FAT
| Descrizione     FATTURA IMMEDIATA         Fiscale: [S]i, [N]o S
|
| Tipo: [O]rdine, [B]olla, [F]attura, Fattura [A]ccompagnatoria ..... A
| Modo: [E]missione, [R]icezione ..... E
| Protocollo: [I]mmediato, [D]ifferito, [M]anuale ..... I
| Stampa: [I]mmediata, [D]ifferita ..... I
| Parametri       1 XXXX S 10000
| (203) Causale Documento 501 NS. FATTURA - DEP.1
| Progressivo Archivio 10008 PROTOCOLLO: Numero 10008 Data 03/10/2002
| (a1 ) Registro IVA 3 FATTURE IMMED.DEP.1
| DOCUMENTI_DA_STAMPARE
| ^FATTURA_IMM   ^HTERROSA           ^DAS           ^DEFAULTPRT   ^
| FILES_PARAMETRI_DOCUMENTI
| ^FBPET_PAR     ^HRSTD_PAR           ^DASSTD_PAR    ^FBPET_PAR     ^
|-----|-----ADEL-Srl-----+
(N)EXT, (P)REVIOS, (S)TOP
```

Nell'esempio il valore **10000** posto come **quarto** parametro (fare attenzione a **non variare** i preesistenti tre) produrrà la ripartenza della numerazione, per progressivo e protocollo, da **10001**.

Ovviamente tale intervento deve essere eseguito **prima** del cambio esercizio.



Utenti con anno contabile diverso da anno solare

Per gli utenti il cui anno contabile **non** coincide con l'anno solare fino alla release 4.x delle procedure applicative era necessario **riposizionare** il campo **Protocollo** e, se del caso, **Progressivo** nella codifica dei tipi documento relativi alle **fattura differite** emesse **dopo** aver completato l'emissione delle fatture fino alla fine dell'esercizio contabile concluso e **prima** di procedere alla generazione e protocollatura nel **nuovo esercizio**.

Tale intervento manuale **non** è più necessario: il **Protocollo** del nuovo esercizio viene **agganciato** a quello dell'esercizio precedente ed avanza in modo automatico.

Alla prima protocollatura del nuovo esercizio tale **legame** viene, sempre automaticamente, eliminato.

4. RIORGANIZZAZIONE ARCHIVIO PROVVIGIONI

Qualora l'utente utilizzi in modo **completo** la procedura **Agenti e Provvigioni**, con il calcolo di queste ultime e la liquidazione periodica, occorre procedere alla riorganizzazione dell'archivio provvigioni da liquidare.

```
(clearpro)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 11:31
                   Azzeramento Periodico Provvigioni
+-<adel/R3V8>-----<5.5.1.1/geaoil/NULL/1301>--+
  Azienda 1   Pacchetto Applicativo GEA O I L rel. 5.0
-----
  Fino a Data di Liquidazione  30/09/2002
-----
  ATTENZIONE : La Procedura riorganizza l'archivio Provvigioni maturate.
                Vengono cancellate tutte le Provvigioni per le quali e' gia`
                stata eseguita la fase di Liquidazione.
-----
+-----ADEL-Srl-----+

start ? [Y/N]
```



Indicare una data di fine azzeramento **congrua**, almeno per i primi tre mesi dell'anno che va a concludersi.



L'azzeramento annuale **deve** essere preceduto, se non lo si è mai eseguito nell'anno, dalla procedura di **Liquidazione Periodica Provvigioni**.



Si tenga presente che la liquidazione permette la **rotazione automatica** dell'archivio, può quindi succedere che se regolarmente eseguita l'azzeramento non selezioni alcuna provvigione da eliminare.

5. RIORGANIZZAZIONE ARCHIVIO EFFETTI

Per quanto riguarda la riorganizzazione dell'**archivio effetti** essa va eseguita tenendo presente che la **data** proposta si riferisce alla scadenza degli effetti stessi e che, normalmente, è già predisposta la protezione dei **giorni di rischio**.

```
(efa100)                ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 11:45
                        Cancellazione Non Automatica Effetti
+-<adel/R3V8>-----<5.5.9.6/geaoil/NULL/1354>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEA O I L rel. 5.0
|-----|
| Tipo Effetti      R      ([R] -> RB, [T] -> Tratta, [C] -> Cessione, [I] -> RID)
|
| Banca Presentazione  0
|
| Sigla Distinta
|
| Fino alla Data di Scadenza 01/11/2002
|-----|
+-----ADEL-Srl-----+

start ? [Y/N]
```



Indicare una data di fine azzeramento **congrua**, quella proposta coincide con la **data corrente** del sistema meno i **giorni di rischio** impostati.



Si tenga presente che la procedura di Generazione Effetti procede alla **rotazione automatica** dell'archivio, può quindi succedere che l'azzeramento non selezioni alcun effetto da eliminare.

6. RIORGANIZZAZIONE ARCHIVIO MOVIMENTI DI MAGAZZINO

Per quanto riguarda la riorganizzazione dei movimenti di magazzino, questa va eseguita relativamente all'**esercizio precedente** quello in via di conclusione (es: alla fine del 2002 vanno azzerati i movimenti di magazzino relativi al 2001).

Ne consegue che la fase deve essere avviata **prima** del cambio esercizio.

```
(clearmov)          ***** G E A O I L 5.0 *****      30 NOV 2002 - 15:34
                   Azzeramento Periodico Movimenti Mag.
+-<adel/R3V8>-----<5.5.3.1/geaoil/NULL/1439>--+
                   ** DATI PER L'AZZERAMENTO ARCHIVIO **
Azienda Elaborata      1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
Esercizio: [C]orrente, [P]recedente P
Data Inizio Esercizio          01/01/2001
Data Fine Azzeramento         31/12/2001

-----ATTENZIONE-----
Mediante la procedura vengono rimossi tutti i record delle RegISTRAZIONI di
Deposito non piu` bloccati dai Documenti
-----ADEL-Srl-----
start ? [Y/N]
```



Non è **utile** né **necessario** conservare i movimenti di magazzino oltre la finestra visibile di due esercizi.

7. RIORGANIZZAZIONE ARCHIVIO PRIMENOTE

Per quanto riguarda la riorganizzazione dei movimenti contabili (primenote), questa va eseguita **periodicamente** dopo che si sono stampati ed archiviati i partitari e si sono completate le stampa del libro giornale.

La procedura è qui richiamata per completezza di informazione seppur **non vi è necessità** di eseguirla in coincidenza del cambio di esercizio.

```
(clearpnt)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 11:37
                    Azzeramento Periodico Primanota
+-<adel/R3V8>-----<5.5.3.2/geaoil/NULL/1449>--+
| Azienda 1   Pacchetto Applicativo GEAOIL rel. 5.0
|-----|
| Primo Esercizio Cancellabile          2000
| Data Inizio Esercizio                  01/01/2000
| Data Fine Cancellazione                30/04/2001
|-----|
|-----ATTENZIONE-----|
| La procedura cancella le RegISTRAZIONI di Primanota dell'Azienda selezionata
| gia` passate in Aggiornamento o comunque stampate sul Libro Giornale.
|-----|-----ADEL-Srl-----|
La procedura toglie le Primenote dell'Esercizio 2000: proceed ? [Y/N]
```



La data di **fine azzeramento** proposta coincide con la data di **ultima stampa del libro giornale**.



L'azzeramento non è **obbligatorio**; è suggerito agli utenti di conservare le operazioni almeno per un **quinquennio**.



Si **raccomanda** di archiviare un **Backup su Tape** prima di avviare le fasi di riorganizzazione archivi.

8. CAMBIO ESERCIZIO

La procedura di cambio esercizio è collocata nel Menu: **esmenu - Gestione Esercizio Precedente**

```
(es100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 17:10
                  Cambio Esercizio
+--<adel/R3V8>-----<5.5.2.1/geaoil/NULL/1631>--+
| Azienda      1   Pacchetto Applicativo GEAOIL rel. 5.0
|-----|
|              ATTENZIONE
|
| ** ESERCIZIO CORRENTE 2002 DATA INIZIO 01/01/2002 - DATA FINE 31/12/2002 **
| La procedura effettua le seguenti operazioni:
| -COPIA gli importi dei campi DARE, AVERE, SALDO posti nei MASTRI, INTERMEDI,
|   CONTI, CLIENTI e FORNITORI nei rispettivi campi dell' ESERCIZIO PRECEDENTE,
|   quindi pone a zero quelli dell' ESERCIZIO CORRENTE;
| -AGGIUNGE il record dell' ESERCIZIO CORRENTE inizializzandone i campi.
|
| Mastri          0
| Intermedi       0
| Conti           0
| Clienti         0
| Fornitori       0
|-----|
|                                         ADEL-Srl--+
|
| proceed ? [Y/N]
```

La sequenza prevede diverse operazioni che per completezza riprendiamo:

- **Trasferimento dei Progressivi Contabili di Clienti, Fornitori, Mastri, Intermedi e Conti** dai campi relativi all'esercizio corrente a quelli del precedente.
- **Creazione del Nuovo Esercizio Contabile.**
- **Trasferimento dei Dati di Controllo dei Registri IVA** dai campi relativi all'esercizio corrente a quelli del precedente.
- **Trasferimento dei Contatori dei Documenti** dai campi dell'esercizio corrente a quelli del precedente.
- **Azzeramento dei Totalizzatori Dinamici degli Articoli di Magazzino.**



Il programma **non** può essere avviato anteriormente alla data di fine esercizio, ovvero si può eseguire il 31 dicembre, ma non il 30, se l'esercizio contabile è fasato con l'anno solare. La procedura deve essere avviata dal terminale di **console** con tutti gli operatori **fuori** dell'ambiente applicativo.



Utenti con Numerazioni Particolari dei Documenti

Mediante lo Screen di Codifica Tipi Documento (srtdoc) vanno posizionate le numerazioni di inizio sia nel campo **Progressivo** che **Protocollo** di ciascun tipo documento interessato. L'intervento è necessario se non si è preventivamente adottata l'impostazione illustrata al precedente paragrafo 3.



Utenti che utilizzano il modulo Ordini

Se è richiesto che il numero ordine cresca senza soluzione di continuità, mediante lo Screen di Codifica Tipi Documento (srtdoc) vanno posizionate le numerazioni di **arrivo** al termine dell'esercizio appena concluso; altresì la numerazione degli ordini riparte da **uno**.

9. CONTABILIZZAZIONE EFFETTI O DISTINTE CONTABILIZZAZIONE FATTURE EMESSE E RICEVUTE CALCOLO PROVVIGIONI AGENTI

Le procedure agganciano **automaticamente** l'esercizio corrente o precedente in funzione della **data** dichiarata come limite di elaborazione o di registrazione contabile.

Nelle figure successive sono evidenziati i campi da cui, per ciascuna procedura, si determina l'esercizio di riferimento e di conseguenza la collocazione della registrazione contabile.

Data di determinazione esercizio in fase di contabilizzazione effetti

```
(efm100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 17:28
(I)NQUIRE          Manutenzione Portafoglio Effetti
+<adel/R3V8>-----<5.5.9.6/geaoil/NULL/1785>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0
|-----|
| Fasi/Stati:  Iniziale
| Tipo         R      (R -> RB, T -> Tratta & MAV, C -> Cessione, I -> RID)
| Progressivo  5
|-----|
| Fattura      RAGG/3      Data  31/08/2002
|-----|
| Data Scadenza 11/03/2003 Importo          387,00
|-----|
| Banca  1509  CASSA RISPARMIO DI IMOLA SPA          ABI 06185 CAB 21019
|-----|
| Data Operazione 31/08/2002 Sigla Distinta
| Banca Destinataria 99      PORTAFOGLIO EFFETTI
+<Money:EURO>-----ADEL-Srl-+
```



Si ricorda che il campo **Data Operazione**, coincide con la data fattura fino al momento della **creazione distinta**; in questa fase il campo viene modificato e valorizzato con la **data presentazione** digitata dall'operatore. Di conseguenza se l'utente intende contabilizzare **tutti** gli effetti relativi all'esercizio concluso è **opportuno** procedere alla fase di contabilizzazione **prima** della creazione distinte.

Data di determinazione esercizio in fase di contabilizzazione distinte effetti

```
(distm100)        ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 18:02
Gestione Distinte Effetti
+<adel/R3V8>-----<5.5.2.5/geaoil/NULL/1945>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0
|-----|
|-----|
|-----|
| (*) [R]->RB, [T]->Tratta, [C]->Cessione, [I]->RID      Totale          37.675,87
|-----|
| (*) EFF. DATE DI SCADENZA          DATA PRESENTAZIONE      TOTALE DISTINTA
| R  2      dal 31/08/2002 al 31/08/2002      02/04/2002          6.798,64
| Banca di Presentazione  1      BANCA AZIENDALE 1
| Presentata N      Contabilizzata N          Data Creazione 02/04/2002
|-----|
| Distinta  R_BAN02
| Causale Contabilizzazione 34  PRESENTAZIONE RICEVUTE SBF      Data 02/04/2002
+<Money:EURO>-----ADEL-Srl-+
```

Data di determinazione esercizio in fase di contabilizzazione fatture emesse

```
(fbel00)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 17:52
(I)NQUIRE          Emissione Fatture Accompagnatorie
+-<adel/R3V8>-----<5.5.18.10/geaoil/NULL/1846>--+
| Azienda          1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Fasi/Stati:      Protocollata/Stampata
| Dipartimento    1      SEDE AZIENDALE                      Codice Fattura FAT
| Progressivo     10008   Data 03/10/2002                    Protocollo 10008
| Causale         501 NS. FATTURA - DEP.1                    Totale          1.631,04
|
| Cliente         5      Rag. Soc. AZIENDA AGRICOLA F.LLI ZUBANI
|                               Indirizzo Via Serila, 45
| Cap 25010 Loc.  ACQUAFREDDA                               Prov. BS Stato
```



In fase di contabilizzazione fatture emesse, **indipendentemente** dalla data di fine elaborazione digitata, ogni fattura sarà registrata nell'esercizio di competenza sulla base della **data di emissione**. È ammesso contabilizzare, in un'unica sessione, fatture dei due esercizi.

Data di determinazione esercizio in fase di contabilizzazione fatture ricevute

```
(cfr100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 17:59
Contabilizzazione Fatture Ricevute
+-<adel/R3V8>-----<5.5.5.3/geaoil/NULL/1903>--+
| Azienda          1      Pacchetto Applicativo GEOOIL rel. 5.0
|-----|
| Dipartimento    1      SEDE AZIENDALE
| Codice Fattura   FAFO   FATTURA RICEVUTA
| Fino Data Emissione 31/12/2002
| Data Registrazione 06/01/2003
|
| Distinta Protocollatura: Nome File nello Spool
|-----|-----ADEL-Srl-----|
start ? [Y/N]
```



Va precisato che **dopo** il cambio di esercizio le **Fatture Ricevute**, contenenti **articoli codificati**, seguono la seguente regola:

- **Data di Emissione Documento, da parte del Fornitore, in esercizio precedente**
- **Data di Registrazione Contabile in esercizio precedente**
viene imputato il Costo effettivo;
- **Data di Emissione Documento, da parte del Fornitore, in esercizio precedente**
- **Data di Registrazione Contabile in esercizio corrente**
viene automaticamente agganciato il Conto Fatture Fornitori da Ricevere, purchè presente nel piano dei conti e dichiarato nel Set Conti Contabili di Defaults.
All'utente resta la responsabilità della corretta gestione della prestazione operativa.



Utenti con anno contabile diverso da anno solare

Per gli utenti il cui anno contabile **non** coincide con l'anno solare fino alla release 4.x delle procedure applicative era necessario **riposizionare** il campo **Protocollo assegnato** nella codifica del registro IVA degli acquisti **prima** di procedere alla contabilizzazione di fatture ricevute nel **nuovo esercizio**.

Situazione ante release 5.5

```
(scoriva)          ***** G E A O I L 5.0 *****      30 NOV 2002 - 15:30
(I)NQUIRE          Codifica Registri Iva
+-<adel/R3V8>-----<5.5.6.8/geade/NULL/1760>--+
Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0
-----
Numero Registro  2      Denominazione  DEGLI ACQUISTI
-----
                                           ESERCIZIO_CORRENTE
Ultimo Protocollo Assegnato      157 <---- contatore fermo al momento
Ultimo Protocollo su Bollato      131      del cambio esercizio
Ultima Data di Stampa Bollato      30/11/2002
-----
                                           ESERCIZIO_PRECEDENTE
Ultimo Protocollo Assegnato      189 <---- risultato ultima
Ultimo Protocollo su Bollato      131      contabilizzazione exerc. prec.
Ultima Data di Stampa Bollato      31/10/2002
-----
                                           ADEL-Srl-+
```

Con l'attuale procedura di contabilizzazione i due contatori sono tenuti **allineati**, non è più necessario dunque operare l'intervento manuale prima **obbligatorio**.

Situazione operativa attuale

```
-----
                                           ESERCIZIO_CORRENTE
Ultimo Protocollo Assegnato      189 <---- contatore aggiornato alla
Ultimo Protocollo su Bollato      131      ultima contabilizzazione
Ultima Data di Stampa Bollato      30/11/2002
-----
                                           ESERCIZIO_PRECEDENTE
Ultimo Protocollo Assegnato      189 <---- risultato ultima
Ultimo Protocollo su Bollato      131      contabilizzazione exerc. prec.
Ultima Data di Stampa Bollato      31/10/2002
-----
                                           ADEL-Srl-+
```

Al momento della **prima** contabilizzazione nel **nuovo esercizio** saranno automaticamente sganciati i contatori ed **inibita** la contabilizzazione di ulteriori fatture nell'esercizio precedente. Qualora l'utente tentasse ulteriori contabilizzazioni nell'esercizio precedente la segnalazione di anomalia e la comunicazione del blocco proposta a videoterminale è la seguente:

```
ERRORE: collisione Protocolli IVA tra Esercizio Precedente
        ed Esercizio Corrente
CAUSA:  sono gia' stati assegnati Protocolli Iva nell'Esercizio Corrente
SOLUZIONE: contabilizzare le Fatture restanti con data registrazione
          nell'Esercizio Corrente
contabilizzazione interrotta !!!
```

10. PARTITE APERTE

Operativamente nulla cambia in quanto le partite **non sono legate** all'esercizio contabile di generazione.

All'atto del loro **saldo** l'esercizio di competenza è agganciato automaticamente in base alla **data di incasso o pagamento** digitata dall'operatore.

Data di determinazione esercizio in fase di saldo singola partita





```
(sec100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 14:13
(C)ASH
Partite Aperte Clienti
+-<adel/R3V8>-----<5.5.8.9/geaoil/NULL/1988>--+
Azienda 1 Pacchetto Applicativo GEOIL rel. 5.0
-----
Cliente 110 Rag. Soc. ROSSI S.p.A.
Indirizzo VIA BIANCHI 33
Cap 25032 Loc. CHIARI Prov. BS Stato
[I]ncasso/[P]agamento/[A]cconto I Descrizione NS. FATTURA - DEP.1
Modalita` 2 RIMESSA DIRETTA Insoluto: [S]i, [N]o N
DOCUMENTO Data 03/10/2002 Dip. 1 Tipo FAT N.10006
SCADENZA Data 03/11/2002 Importo 815,52 Scoperto 815,52
-----
INCASSO Data 10/12/2002 Importo 815,52
-----
Nota Aggiuntiva
Cassa/Banca 1 BANCA AZIENDALE 1
Causale 200 INCASSO FATTURA
PROGRESSIVI | Dare 815,52 | Avere 0,00 | Saldo 815,52
+-<Money:EURO>-----ADEL-Srl-+
```

Data di determinazione esercizio in fase di chiusura lista partita

```
(sef100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 14:41
Partite Aperte Fornitori
+-<adel/R3V8>-----<5.5.8.9/geaoil/NULL/2140>--+
Azienda 1 Pacchetto Applicativo GEOIL rel. 5.0
-----
Fornitore Rag. Soc.
Indirizzo
Cap Loc. Prov. Stato
[I]ncasso/[P]agamento/[A]cconto Descrizione
Modalita`
DOCUMENTO Data Dip. Tipo N. Prot. IVA
SCADENZA Data Importo Scoperto
-----
PAGAMENTO Data Importo
-----
Parametri Primanota Split_Cash_List
-----
Nota Aggiuntiva
Cassa/Banca 1 BANCA AZIENDALE 1
Causale 933 GIROCONTO PAGAMENTI PARTITE FO Data Registrazione 10/12/2002
+-<Money:EURO>-----ADEL-Srl-+
```



È richiesta **attenzione** all'operatore nell'indicare la data di incasso o pagamento della partita.

-  La **valorizzazione** della giacenza ricaricata, dovrà essere eseguita una volta determinati i valori della giacenza finale ed è disgiunta dalla transazione in quantità.
-  Fino al momento del ricarica della giacenza iniziale l'inventario può essere ottenuto con il programma: **invpe100 - Ricostruzione Inventario per Data**, rispondendo **Entrambi** alla richiesta Esercizio Corrente o Precedente.
-  È **opportuno** non procedere al ricarica in quantità della giacenza iniziale fino a quando non si sono completate le verifiche di inventario.
-  Per determinare correttamente la quadratura tra l'inventario **contabile** e l'inventario **fisico** è fondamentale utilizzare il tabulato prodotto dal già richiamato programma **invpe100 - Ricostruzione Inventario per Data**.

```



(invpe100)          ***** G E A O I L  5.0  *****          30 NOV 2002 - 15:06
                   Ricostruzione Inventario per Data
+-<adel/R3V8>-----<5.5.3.1/geaoil/NULL/2193>--+
                   ** DATI DI PREPARAZIONE STAMPA **
Azienda Elaborata      1      Pacchetto Applicativo GEA O I L  5.0
Esercizio: [C]orr.,[P]rec.,[E]ntr.  P Periodo dal 01/01/2001  al 31/12/2001
Tabella di Selezione Articoli      12  SETTORI MERCEOLOGICI
Codici di Selezione                dal 0    al 999

Deposito Aziendale Richiesto      0      GENERALE
Prima Tabella di Sort Articoli     12      SETTORI MERCEOLOGICI
Seconda Tabella di Sort Articoli   13      CLASSI MERCEOLOGICHE

U.M.: [F]iscale, [C]ommerciiale    F
-----
1 - Tutti gli Articoli
2 - Solo i Movimentati nel Periodo
Selezione Stampa                  2
-----
Stampa Immediata: [S]i, [N]o N      Nome File nello Spool    ADE_INVENTAPER
-----ADEL-Sr1-----

start ? [Y/N]

```

-  In presenza di più **depositi** o **magazzini secondari** si deve verificarne l'inventario per ognuno di essi, in quanto la procedura crea movimenti **distinti** per ciascun magazzino.
-  Di conseguenza è **consigliato** agli utenti di provvedere al **pareggio**, con le opportune rettifiche di giacenza, dei depositi **fittizi** e/o di quelli necessari alla gestione delle **consegne dirette**.



Una volta eseguito il carico della giacenza in quantità, è **necessario** riallineare i totalizzatori di magazzino mediante la procedura **Mmaga100 - Driver di Ricostruzione Magazzino**; tale procedura deve essere eseguita mentre nessun operatore è impegnato in emissione o ricezione documenti.

```
(Mmaga100)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 15:03
                    Driver di Manutenzione Magazzino
+-<adel/R3V8>-----<5.5.2.2/geaoil/NULL/2174>--+
Azienda   1   Pacchetto Applicativo GEA O I L rel. 5.0
-----
Esercizio: [P]recedente, [C]orrente   C   Periodo 01/01/2003 - 31/12/2003
**                                     **
**      A T T E N Z I O N E           **
**      NESSUNO DEVE UTILIZZARE PROCEDURE/ARCHIVI DI MAGAZZINI O DOCUMENTI  **
La procedura esegue il controllo degli archivi relativi a transazioni di
magazzino o documenti sia emessi che ricevuti.
Esegue inoltre la RICOSTRUZIONE AUTOMATICA dei PROGRESSIVI ARTICOLO alimen-
tandosi dagli archivi dei movimenti di magazzino e ordini del database.
-----ADEL-Srl-----
proceed ? [Y/N]
```



È **sbagliato** anticipare i tempi di ricarica della giacenza iniziale, od eseguirla senza un'attenta verifica di inventario, in quanto la **ripetizione** comporta l'annullamento delle operazioni già memorizzate, la riesecuzione della procedura e del Driver di Ricostruzione del Magazzino. Nel dubbio sulla correttezza delle operazioni da compiersi è preferibile consultare il Servizio di Assistenza Software.



La fase di **valorizzazione** della giacenza iniziale sarà oggetto di una successiva Nota Informativa.

12. PROCEDURE SPECIFICHE PER I DEPOSITI PETROLIFERI

I riporti del Registro di carico/scarico **non** sono azzerati dalla procedura di cambio esercizio, pertanto questi devono essere **riposizionati** mediante l'apposito Screen di Manutenzione Registro riportando nei campi **Quantità Caricata** e **Giacenza** la rimanenza contabile di fine esercizio e azzerando il campo **Quantità Scaricata**.

L'operazione va chiaramente eseguita **solo** dopo la stampa su bollato del giorno di fine dell'esercizio contabile concluso. e mediante lo Screen: **srrolimi - Registri Oli Minerali (Riporti)**.

Situazione di arrivo al 31 Dicembre

```
(srrolimi)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 15:42
(M)ODIFY           Registri Oli Minerali (Riporti)
+<adel/R3V8>-----<5.5.6.8/geaoil/NULL/1448>--+
Azienda  1  Pacchetto Applicativo GEAOIL rel. 5.0
-----
Deposito 1  Registro  1  REGISTRO GASOLIO RISC.-AUTO-SUPER S/pb
(900) Rif.DAS 3  Descrizione GASOLIO AUTOTRAZIONE
-----
                                           INTERSTAZIONE_COLONNA
Numero Colonna 0  Descrizione GASOLIO AUTOTRAZIONE
-----
                                           TOTALI_QUANTITA`_COLONNA
Caricata          713.359,000
Scaricata          432.459,000
Rimanenza         280.900,000 (di Fine Giornata del Registro)
Rimanenza         280.900,000 (Progressiva per Calcolo dei Cali)
-----
                                           ADEL-Srl--+
(N)EXT, (P)REVIOUS, (M)ODIFY, (S)TOP
searched:         3 selected:         3 current:         2
```

Riposizionamento per la partenza al 1 Gennaio

```
-----
                                           TOTALI_QUANTITA`_COLONNA
Caricata          280.900,000
Scaricata          0,000
Rimanenza         280.900,000 (di Fine Giornata del Registro)
Rimanenza         280.900,000 (Progressiva per Calcolo dei Cali)
-----
                                           ADEL-Srl--+
```

Intervento ulteriore per i prodotti soggetti a calo mediante coefficiente sulla giacenza progressiva
(es.: Benzina Super S/pb)

```
-----
                                           TOTALI_QUANTITA`_COLONNA
Caricata          87.900,000
Scaricata          0,000
Rimanenza         87.900,000 (di Fine Giornata del Registro)
Rimanenza         87.000,000 (Progressiva per Calcolo dei Cali)
-----
                                           ADEL-Srl--+
```



Ovviamente l'intervento deve essere eseguito per **ciascuna** delle colonne previste per il registro e per tutti i depositi codificati e gestiti dal modulo applicativo.

Discorso analogo riguarda i **parametri generali** del Registro di carico/scarico, in questo caso è necessario, mettendo in uso il nuovo registro vidimato da UTF, impostare mediante lo Screen: **srolimin - Registri Oli Minerali (Parametri)**:

- il nuovo valore del campo **Numero UTF del Registro**,
- azzerare i campi **Ultima Pagina** e **Progressivo Operazioni**,
- inserire la data di inizio del nuovo Anno Fiscale UTF (es: 01/01/2003) nel campo **Data Stampa**.

Situazione di arrivo al 31 Dicembre

```
(srolimin)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 15:53
(M)ODIFY           Registri Oli Minerali (Parametri)
+-<adel/R3V8>-----<5.5.6.8/geaoil/NULL/1448>--+
| Azienda      1      Pacchetto Applicativo GEA OIL rel. 5.0
|-----|
| Deposito     1      DEPOSITO 1
| Registro     1
| Denominazione REGISTRO GASOLIO RISC.-AUTO-SUPER S/pb
|-----|
|                                                     INTERSTAZIONE
| 1 - ** REGISTRO DI CARICO E SCARICO DEGLI OLI **
| 2 - **   MINERALI NON PIU' SOGGETTI AD ACCISA   **
| 3 - **           Anno Finanziario 2003           **
|-----|
|                                                     ELABORAZIONI
| Numero UTF del Registro 14228          Ultima Pagina 36
| Progressivo Operazioni  103          Data Stampa 31/12/2002
|-----|
|                                                     ADEL-Srl-+

```

Riposizionamenti per la partenza al 1 Gennaio

```
-----|
|                                                     ELABORAZIONI
| Numero UTF del Registro 3221          Ultima Pagina 0
| Progressivo Operazioni  0          Data Stampa 01/01/2003
|-----|
|                                                     ADEL-Srl-+

```



Le stesse operazioni vanno compiute nel caso di **avvio** della tenuta meccanografica del Registro di carico/scarico.

13. CAMBIO ANNO IVA CON ESERCIZIO CONTABILE DIVERSO DA ANNO SOLARE

Le operazioni da svolgersi sono limitate e coinvolgono esclusivamente le numerazioni dei documenti a fini IVA.

In particolare: prima di emettere il primo documento, delle diverse tipologie, datato con il nuovo anno IVA, la modifica va effettuata mediante lo Screen: **srt doc - Codifica Tipi Documento**.

Occorre posizionare le numerazioni di inizio, nel campo **Protocollo**, di ciascun tipo documento IVA emesso (Bolle/Fatture Fiscali e Fatture Immediate o Differite).

Preset di ripartenza delle numerazioni al cambio anno IVA
in presenza di anno contabile non coincidente con anno solare

```
(srt doc)          ***** G E A O I L 5.0 *****          30 NOV 2002 - 11:21
(I)NQUIRE
                  Codifica Tipi Documento
+-<adel/R3V8>-----<5.5.6.8/geaoil/NULL/1026>--+
Azienda          1      Pacchetto Applicativo GEOIL rel. 5.0
-----
Dipartimento     1      SEDE AZIENDALE          Codice Documento   FAT
Descrizione      FATTURA IMMEDIATA          Fiscale: [S]i, [N]o S
-----
Tipo: [O]rdine, [B]olla, [F]attura, Fattura [A]ccompagnatoria ..... A
Modo: [E]missione, [R]icezione ..... E
Protocollo: [I]mmediato, [D]ifferito, [M]anuale ..... I
Stampa: [I]mmediata, [D]ifferita ..... I
Parametri        1 XXXX S 10000
(203) Causale Documento 501 NS. FATTURA - DEP.1
Progressivo Archivio 10000 PROTOCOLLO: Numero 10000 Data 01/02/2003
(a1 ) Registro IVA 3 FATTURE IMMED.DEP.1
DOCUMENTI_DA_STAMPARE
-----
^FATTURA_IMM ^HTERROSA ^DAS ^DEFAULTPRT ^
FILES_PARAMETRI_DOCUMENTI
-----
^FBPET_PAR ^HRSTD_PAR ^DASSTD_PAR ^FBPET_PAR ^
-----ADEL-Sr1-----
(N)EXT, (P)REVIOUS, (S)TOP
```

Chiaramente questo comporta una differenziazione tra **Progressivo** e **Protocollo** del documento, qualora si volessero mantenere i due contatori allineati è fondamentale aver riorganizzato l'archivio dei documenti come indicato in precedenza al paragrafo 3 ed inserire lo stesso valore di partenza anche nel campo **Progressivo** dello Screen.

In un secondo tempo, **dopo** aver stampato i Registri IVA su modulo Bollato fino al 31/12 ed operato la Liquidazione Periodica Imposta e **prima** di contabilizzare Fatture Ricevute con registrazione nel mese di gennaio, si deve operare il riallineamento delle numerazioni di partenza anche per i dati di controllo dei registri IVA. L'operazione si esegue mediante lo Screen: **scoriva - Codifica Registri Iva**.

Per i Registri relativi alle Vendite la numerazione di partenza va indicata nel campo **Ultimo Protocollo su Bollato** della sezione di maschera relativa a Esercizio Corrente (ci si riferisce all'esercizio contabile); mentre per il Registro degli Acquisti vanno riportati a **ZERO** i campi **Ultimo Protocollo Assegnato** e **Ultimo Protocollo su Bollato** della medesima sezione di maschera.

=====
Fine documento
=====