

Indice

Premessa	2
Scheda rilevazioni	2
Registrazione rilevazioni	3
Filtro	3
Ricerca	3
Cancella	3
Stampa	4
Creazione rettifiche	4
Creazione rettifiche inventario	4
Azzeramento esistenze deposito	5
Esistenze e costi medi	6
Report inventario	7
Scheda prodotti per LiFo	8
Report inventario LiFo	9



Premessa

La sezione *inventari e valorizzazioni* riguarda la valutazione delle giacenze di magazzino relativamente a merci, materie prime, prodotti in corso di lavorazione, prodotti finiti esistenti presso l'azienda, i suoi magazzini e depositi, le sue eventuali unità locali, ovvero anche presso terzi (per esempio in conto deposito o in conto lavorazione).

La valutazione è finalizzata alla verifica della corrispondenza tra le giacenze effettive e le risultanze contabili e viene effettuata in base alle risultante delle contabilità di magazzino ovvero in base alla verifica fisica (inventario di fatto).

Alla base di una corretta valutazione delle rimanenze bisogna considerare alcuni accorgimenti procedurali per l'effettuazione dell'inventario fisico:

- tenere nei limiti del possibile la produzione ferma
- predisporre un programma di inventario fisico ben dettagliato da spiegare agli addetti
- effettuare le conte con adeguata documentazione
- analizzare gli scostamenti di entità rilevante tra quantità fisiche e quantità per rilevazioni permanenti

Scheda rilevazioni

Questa procedura prepara la scheda delle rilevazioni che gli addetti possono utilizzare per annotare le rilevazioni.

In base agli altri parametri di elaborazione presenti nel filtro è possibile:

- escludere i prodotti obsoleti alla data indicata
- considerare solo i prodotti movimentati in un determinato lasso di tempo
- considerare solo le locazioni movimentate in un determinato periodo

La scheda presenta, in base ai criteri indicati nel filtro, l'elenco degli articoli presenti in *archivio prodotti* (distinto eventualmente per *lotto* se il prodotto ne prevede la gestione).

Sarà compito dell'operatore segnare, per ogni riga, la quantità fisica in magazzino e la data della rilevazione.

Ogni scheda è intestata per operatore e *deposito*.

E' possibile elaborare tutti i depositi o selezionarne uno nel filtro del report.

Per i depositi gestiti a locazioni è presente una duplice funzionalità: presentare l'elenco dei prodotti con la sigla della locazione o, in alternativa, una mappatura completa di tutto il deposito.

La scheda non evidenzia l'effettiva esistenza al momento della preparazione del report.

Lo scopo è assicurare l'effettivo svolgimento dell'attività di conta da parte degli operatori.



Registrazione rilevazioni

Lo scopo di questa procedura è l'inserimento nell'*archivio rilevazioni* delle effettive esistenze riscontrate.

Filtro

Per procedere con l'inserimento è necessario selezionare almeno un *deposito* ed indicare la data di confronto per le *esistenze*.

Tutti gli altri parametri presenti nella maschera di selezione permettono l'estrazione dei prodotti secondo i criteri desiderati.

In particolare:

- *assegna data rilevazione*

Utilizza questo parametro per impostare la data da attribuire alle rilevazioni da registrare per non doverla indicare successivamente su ogni singola rilevazione.

E' la data che verrà utilizzata per ricercare eventuali registrazioni già inserite e, successivamente, la creazione dei movimenti di rettifica.

- *locazioni deposito*

Per i depositi gestiti a locazioni è presente una duplice funzionalità: presentare l'elenco dei prodotti con la sigla della locazione o, in alternativa, una mappatura completa di tutto il deposito.

- *movimentazione prodotti e locazioni*

Con questi parametri è possibile, escludere i prodotti obsoleti alla data indicata, considerare soli i prodotti movimentati in un determinato lasso di tempo, considerare solo le locazioni movimentate in in determinati periodo.

Per completare i parametri del filtro, nell'ultima parte, trovi altri criteri per la ricerca delle registrazioni già inserite: prodotti rilevati in un determinato periodo, solo le rilevazioni già confermate o l'esclusione delle rettifiche già create.

Ricerca

Dopo aver completato la maschera con i parametri di presentazione, puoi avviare la ricerca.

Appare l'intestazione con i parametri impostati e l'elenco dei prodotti, eventualmente suddivisi per codice lotto (se la gestione del prodotto lo prevede).

Per ogni prodotto, accanto all'esistenza risultante dai movimenti presenti in archivio, puoi indicare l'effettiva quantità rilevata dalla conta in magazzino e la data di rilevazione: se è stata impostata nei parametri del filtro, dopo il bottone di *conferma* verrà attribuita automaticamente.

L'ultima colonna presente, segnalata con la sigla **S** è il check di conferma per la creazione dei movimenti di rettifica. Senza questa selezione, la procedura di *creazione rettifiche*, escluderà la riga corrente dall'elaborazione.

Attenzione!

Utilizza il bottone *salva* per inserire le rettifiche.

Il bottone è per singola pagina, quindi, prima di passare a quelle successive, ricorda di memorizzare le righe inserite.

Cancella

La procedura di cancellazione elimina *dall'archivio delle registrazioni* tutte le rilevazioni confermate e di cui sono state create le registrazioni di rettifica.

Dopo l'avvio, un report con il risultato dell'elaborazione avvisa la conclusione della procedura di cancellazione.

Attenzione!

Per questa elaborazione nessun parametro presente nella maschera del filtro è attivo.

Verranno quindi eliminate tutte le registrazioni confermate presenti.



Stampa

Il filtro presente permette l'estrazione delle rilevazioni inserite.

Suddiviso per deposito, verrà presentato l'elenco dei prodotti rilevati con l'indicazione del prezzo di vendita (con Iva) e il costo d'acquisto, per consentire una valutazione economica delle rettifiche inventariali.

I check *rilevazioni confermate* ed *esclusione rettifiche già create* permettono rispettivamente la selezione delle sole rilevazioni già confermate (pronte quindi per la creazione delle registrazioni di rettifica) e l'esclusione di quelle di cui sono già stati creati i movimenti di rettifica.

Creazione rettifiche

Questa procedura, presenta la selezione di due distinte elaborazioni:

- Creazione rettifiche inventario
- Azzeramento esistenze deposito

Creazione rettifiche inventario

Questa procedura esegue la creazione dei movimenti di rettifica in base alle registrazioni inserite nella procedura *registrazione rilevazioni*.

E' possibile generare i movimenti per tutti i depositi analizzati o solo per quello che indicherai nei parametri di elaborazione.

Avviata la procedura, vengono prese in considerazione tutte le rilevazioni registrate e al quale è stato attribuito il check di conferma (vedi sigla **S** delle *registrazioni rilevazioni*).

I movimenti creati analizzano l'esistenza dei prodotti alla *data di rilevazione* per calcolare, in base alla quantità indicata nelle registrazioni, la differenza da rettificare.

Per i depositi gestiti a *locazione* l'esistenza analizzata sarà per singola locazione.

Oltre alle righe senza il check di conferma, sono escluse dall'elaborazione:

- i prodotti la cui la quantità esistente è uguale alla quantità rilevata
- i prodotti la cui esistenza, alla data dell'elaborazione (oggi), con la rettifica, andrebbe in negativo.

I movimenti creati avranno i seguenti riferimenti:

- data documento: la data dell'elaborazione (oggi)
- data registrazione: la data dell'effettiva rilevazione ad inventario
- oggetto: la dicitura *rettifica inventario automatica*
- tipologia: carico o scarico per rettifica ad inventario

Conclusa la procedura di creazione, le righe delle *registrazioni inventariali* verranno archiviate come elaborate, per escluderle dalle successive elaborazioni.

Il bottone *Cancellazione* apre una maschera con l'elenco delle elaborazioni già eseguite.

E' da utilizzare nel caso in cui sia necessario annullare i movimenti di rettifica creati.

Per avviare la procedura di ripristino è necessario selezionare l'elaborazione da eliminare.

Il check *ripristina rilevazioni* serve per riaprire le rilevazioni inventariali e poter ripetere, in un momento successivo, la procedura di creazione delle registrazioni di rettifica.



Azzeramento esistenze deposito

Questa procedura esegue automaticamente la creazione dei movimenti di rettifica per 'azzerare' le esistenze di un deposito alla data di esecuzione dell'elaborazione

Attenzione! Nessun filtro sull'archivio prodotti è presente: verranno quindi azzerati tutti i prodotti movimentati. Non verrà quindi nemmeno preso in considerazione l'archivio delle rilevazioni inserite.

Il bottone *Cancellazione* apre una maschera con l'elenco delle elaborazioni già eseguite.

E' da utilizzare nel caso in cui sia necessario annullare i movimenti di rettifica creati.

Per avviare la procedura di ripristino è necessario selezionare l'elaborazione da eliminare.

Il check *ripristina rilevazioni* serve per riaprire le rilevazioni inventariali e poter ripetere, in un momento successivo, la procedura di creazione delle registrazioni di rettifica (ininfluente quindi per questa tipologia di elaborazione ma utile per la procedura di creazione rettifiche)



Esistenze e costi medi

La procedura di *aggiornamento esistenze e costi medi* trasferisce, per i prodotti selezionati nel filtro, l'esistenza e il relativo costo medio, nella scheda LiFo.

Utilizza la selezione del deposito, se si desidera che venga accantonata l'esistenza su questo, altrimenti verranno considerati tutti i depositi presenti in archivio.

Obbligatorio indicare la *data di aggiornamento* per definire il periodo di calcolo dell'esistenza.

Il costo medio accantonato verrà successivamente utilizzato, negli anni successivi, per determinare il nuovo costo medio.

La formula applicata per calcolare il costo medio di un prodotto nell'anno in corso è la seguente:

$$\frac{(\text{costo medio anno precedente} \times \text{esistenza finale anno precedente}) + (\text{totale importo acquisti dell'anno} \times \text{totale quantità acquistata nell'anno})}{\text{esistenza finale anno precedente} + \text{totale quantità acquistata nell'anno}}$$

il tutto diviso per la somma delle due quantità*

* (esistenza finale anno precedente + totale quantità acquistata nell'anno)

Vengono esclusi dall'inserimento in archivio LiFo i prodotti senza esistenza e senza costo medio (vengono inseriti quelli il quale almeno uno dei due è valorizzato).

Attenzione!

Questa procedura può essere eseguita tutte le volte si presenti la necessità: nessun vincolo è presente.



Report inventario

Questo report presenta la *esistenza e valore unitario*, dei prodotti selezionati, in base alla procedura di valorizzazione eseguita con l'*aggiornamento esistenze e costi medi*.

La procedura analizza tutti i prodotti selezionati e determina la valorizzazione LiFo alla *data situazione* indicata nei parametri di elaborazione.

Se nessuna valorizzazione è stata precedentemente accantonata, viene nuovamente calcolata l'esistenza (sempre a quella data di confronto).

I parametri di elaborazione permettono:

- esclusione dei prodotti senza esistenza ma con costo ad inventario
- esclusione dei prodotti senza esistenza e senza costo
- stabilire un raggruppamento per la rappresentazione del report: per famiglia o tipologia di prodotto
- presentare un totale di fine report (da non utilizzare per le aziende i quali prodotti sono gestiti con differenti unità di misura). Con questo parametro sarà presente un totale raggruppamento.

La valorizzazione del costo medio presentata può essere:

- progressiva dall'anno precedente
- solo sulla movimentazione dell'anno in corso

Attenzione!

La procedura analizza solo gli articoli che in *archivio prodotti* hanno il check di *valorizzazione ad inventario*.



Scheda prodotti per LiFo

La *scheda prodotti per LiFo* è la gestione dell'archivio esistenze e costi medi accantonati nei varia anni.

Utilizza i parametri del filtro per eseguire la ricerca sui prodotti: il bottone *cerca* o *query* presentano rispettivamente il singolo o l'elenco dei prodotti selezionati.

Suddivisi per anno trovi esistenza e costo medio del prodotto alla data di aggiornamento indicata. Puoi inserire manualmente nuove righe o eliminarle cancellando i valori del campo *anno*.

Sono escluse dalla variazione le righe incomplete: *data aggiornamento* mancante.



Report inventario LiFo

Questo report presenta la *esistenza* e *valore unitario*, dei prodotti selezionati, in base ai criteri LiFo presenti nella *scheda prodotti LiFo*.

La procedura analizza tutti i prodotti selezionati e determina la valorizzazione LiFo all' *anno* indicato nei parametri di elaborazione. Un elenco dettagliato suddiviso per anno LiFo evidenzia le rimanenze di magazzino con il relativo valore unitario e totale.

Gli altri parametri di presentazione del report consentono:

- l'esclusione dei prodotti obsoleti (check presente in *archivio prodotti*)
- l'esclusione dei prodotti obsoleti ad una determinata data (validità presente in *archivio prodotti*)
- raggruppare, e presentare i totali, per settore, famiglia e tipologia prodotti.

Sono esclusi automaticamente dal report i prodotti senza nessuna valorizzazione all'anno (o periodo precedente) indicato nei parametri di elaborazione .

