

# La creazione e la gestione del dg storno

## Sommario

<b>1. LA CREAZIONE DEL DOCUMENTO GESTIONALE DI STORNO .....</b>	<b>2</b>
<b>2. MODIFICA E CANCELLAZIONE DELLO STORNO.....</b>	<b>6</b>
<b>3. STORNO DI UN DOCUMENTO INSERITO COME SPESA NEL FONDO ECONOMALE... </b>	<b>6</b>
<b>4. LA LIQUIDAZIONE DEL DOCUMENTO E DEL RELATIVO STORNO.....</b>	<b>7</b>
<b>5. LA GESTIONE DELLO STORNO CON L'INTRODUZIONE DELLA FATTURAZIONE ELETTRONICA.....</b>	<b>7</b>
<b>6. INOLTRO A SISTEMA DOCUMENTALE .....</b>	<b>9</b>

## Tabella delle revisioni

1

<b>Data pubblicazione</b>	<b>Ultima versione aggiornata prodotto</b>	<b>Note</b>	<b>Revisione</b>
16-12-2021	23.22.00.00	Revisione documento	1.7

## 1. La creazione del documento gestionale di storno

Quando una fattura di acquisto (o nota di credito) è stata registrata in iva (cioè il sistema ha assegnato un numero di scrittura iva in fase di stampa del registro definitivo acquisti) oppure si è nella impossibilità di effettuare la cancellazione della scrittura stessa, è possibile procedere con il suo **storno**.

Il sistema registra un altro documento gestionale, cui assegna un nuovo numero di registrazione, e che riprende tutti i dati dalla fattura che si vuole stornare e ne annulla gli effetti contabili e iva.

In U-GOV e' possibile registrare uno storno di:

- fattura di acquisto
- nota di credito
- autofattura (creato in automatico dal sistema)

NON è possibile effettuare lo storno di un dg di tipo compenso, quando il compenso ha una scrittura iva, e nemmeno di un dg di tipo fattura professionista.

Lo storno è sempre totale ed è possibile in qualsiasi stato di contabilizzazione e/o fase di processo in cui si trova (esempio se è già stato creato l'ordinativo di pagamento per la fattura).

E' possibile stornare fatture di acquisto/note di credito e autofatture registrate anche in anni precedenti ad eccezione di quelle che movimentano l'inventario. In tali casi il sistema blocca emettendo un messaggio di errore.

Sempre con riferimento all'inventario è invece possibile stornare fatture di acquisto che lo movimentano registrate nello stesso anno dello storno.

CONTESTO Attuale	TIPO DG	Contesto DG da stornare	Storno
2016	Fatt acquisto	2016	possibile
2016	Fatt acquisto senza inventario	2015 o precedenti	possibile
2016	Fatt acquisto con estensione inventario	2016	possibile
2016	Fatt acquisto con estensione inventario	2015 o precedenti	impossibile

2

Per registrare un documento di storno si deve entrare nel documento gestionale che si vuole stornare, dal percorso:

**Documenti gestionali » Accesso per Cicli – Ciclo passivo- Fattura Acquisto**

**Documenti gestionali » Accesso per Cicli – Ciclo passivo- Nota di credito di acquisto**

Per registrare uno storno è necessario che siano definite le configurazioni, in particolare che sia presente un codice siope di entrata associato alla voce coge del documento generante.

Una volta entrati in MODIFICA del documento da stornare, ci si deve posizionare nel tab commerciale e lì compare il pulsante CREA STORNO (figura 1).

Figura 1

Il sistema presenta questo pulsante se:

- Il dg è in stato completo
- Il dg non è già associato ad uno storno

Una volta premuto il tasto, il sistema apre un visore (FIGURA 2) che consente all'utente di valorizzare alcuni attributi dello storno: Data registrazione (obbligatoria), Modalità di pagamento e Coordinata di pagamento relativamente all'ordinativo di incasso, siope d'entrata.

Nel caso sia presente una estensione inventario richiede anche di definire il tipo di scarico da registrare per consentire la successiva contabilizzazione dello storno nel motore inventario.

Riga	Codice Siope	Denominaz
1.1		

Figura 2

Dopo aver compilato i dati presenti nel visore di Figura 2 il sistema permette il salvataggio premendo SALVA del DG che si sta stornando. U-GOV ritorna il messaggio di avvenuta registrazione e i riferimenti (Tipo dg, Uo numerante, Numero registrazione...) dei documenti di storno (Figura 3).

The screenshot shows the U-GOV system interface for creating a debit document. At the top, a yellow confirmation message states: "La registrazione del DG Storno Fattura Acquisto dell'anno 2016 sulla Uo Numerante 020141 numero 4 è avvenuta correttamente." Below this, the form is titled "Documenti gestionali / Accesso per Cicli - Fattura Acquisto (UO: Dip. di Scienze della Vita; Anno: 2015)". The form includes a "Report" dropdown set to "Commerciale" and a "Stampa" button. The main form fields are as follows:

Campo Attivita (*)	Istituzionale		
Soggetto (*)	88755--INCOFAR S.r.l.		
Codice Fiscale	00157770363	Partita Iva	00157770363
Tipo Operazione Iva (*)	OP006 - Acquisto ist.le da soggetto residente		
Regime Split Payment	<input checked="" type="checkbox"/>		
Classe Geografica	Italia		
Valuta (*)	EUR		
Cambio	1,00000		
Abbuono (*)	0,00		
Arrototondamento (*)	0,00		
Prezzo Totale	151,20		
Sconto	0,00		
Maggiorazione	0,00		
Imponibile	151,20		
Iva (*)	33,26		
Totale	184,46		
Storno Generato	Storno Fattura Acquisto/4/2016		
Tipo Decorrenza Pagamento			

A red arrow points to the "Storno Generato" field.

Figura 3a, Figura 3b

Se la fattura di acquisto ha generato autofattura, l'operazione di creazione storno produce due distinti documenti: lo storno della fattura e lo storno dell'autofattura. (Figura 4)

The screenshot shows the U-GOV system interface for creating a debit document. At the top, a yellow confirmation message states: "La registrazione del DG Storno Autofattura dell'anno 2016 sulla Uo Numerante 020141 numero 1 è avvenuta correttamente." Below this, another yellow confirmation message states: "La registrazione del DG Storno Fattura Acquisto dell'anno 2016 sulla Uo Numerante 020141 numero 4 è avvenuta correttamente." The form is titled "Documenti gestionali / (2)Accesso per Cicli - Fattura Acquisto (UO: Dip. di Scienze della Vita; Anno: 2016)". The form includes a "Report" dropdown set to "Commerciale" and a "Stampa" button. The main form fields are as follows:

ID DG	455						
Nr. Registrazione							
Testata	Commerciale	Indirizzo	Documentale	Righe Dettaglio	IVA	Cicli	Allegati
<b>Informazioni Commerciali</b>							
Campo Attivita (*)	Commerciale						
Soggetto (*)	88018--PROMEGA ITALIA S.R.L.						
Codice Fiscale	12317560154	Partita Iva	12317560154				
Tipo Operazione Iva (*)	OP011 - Acquisto com.le da soggetto residente						
Regime Split Payment	<input checked="" type="checkbox"/>						

Figura 4

I documenti di storno vanno ricercati, per la contabilizzazione, dal percorso (Figura 5) scegliendo il contesto:

**Documenti gestionali >> Accesso per cicli >> Ciclo storno acquisti>>**

Ciclo Pagamento Incasso
Ciclo Stipendi
Ciclo Storno Acquisti
Pratiche <input type="text" value="Ricerca"/>
Documenti
Storno Fattura Acquisto <input type="text" value="Ricerca"/>
Storno Nota Credito Acquisto <input type="text" value="Ricerca"/>
Ordinativo Di Pagamento Incasso <input type="text" value="Ricerca"/>
Storno Autofattura <input type="text" value="Ricerca"/>
Ciclo Tasse

Figura 5

Nel documento di storno il campo Documento Generante nell'estensione commerciale di testata indica il Tipo Dg e il numero della registrazione che ha creato lo storno (Figura 6)

> Documenti gestionali / (2)Accesso per Cicli - **Storno Fattura Acquisto** (UO: Dip. di Scienze della Vita; Anno: 2014)

Report: Commerciale | Adobe PDF (.pdf) | Stampa | Operazioni: Crea Scritture: Coge Prima - Coar | Esegui

Campo Attivita' (*)	Istituzionale		
Soggetto (*)	88755--INCOFAR S.r.l.		
Codice Fiscale	00157770363	Partita Iva	00157770363
Tipo Operazione Iva (*)	OP006 - Acquisto ist.le da soggetto residente		
Regime Split Payment	<input checked="" type="checkbox"/>		
Classe Geografica	Italia		
Valuta (*)	EUR		
Cambio	1,00000		
Abbuono (*)	0,00		
Arrototondamento (*)	0,00		
Prezzo Totale	151,20		
Sconto	0,00		
Maggiorazione	0,00		
Imponibile	151,20		
Iva (*)	33,26		
Totale	184,46		
Documento Generante	Fattura Acquisto/1987/2015		
Tipo Decorrenza			
Pagamento			

Figura 6

Il documento gestionale di storno deve essere contabilizzato nei motori contabili in cui il documento stornato aveva prodotto effetti e genera un ordinativo di incasso.

Prestare attenzione al caso in cui si è generato Storno fattura acquisti + storno autofattura. In questo caso bisogna contabilizzare in ordine prima lo storno fattura acquisti e successivamente lo storno autofattura.

Esempio: fattura di acquisto per 100,00 che ha generato una scrittura di contabilità generale, e una in contabilità analitica: in Contabilità Generale:

Fattura → *Costo a Debiti verso fornitori*

Storno → *Debiti verso fornitori a Costo*

In Contabilità Analitica:

Fattura: A.C.01.01.001 Costi materiale di consumo 100,00

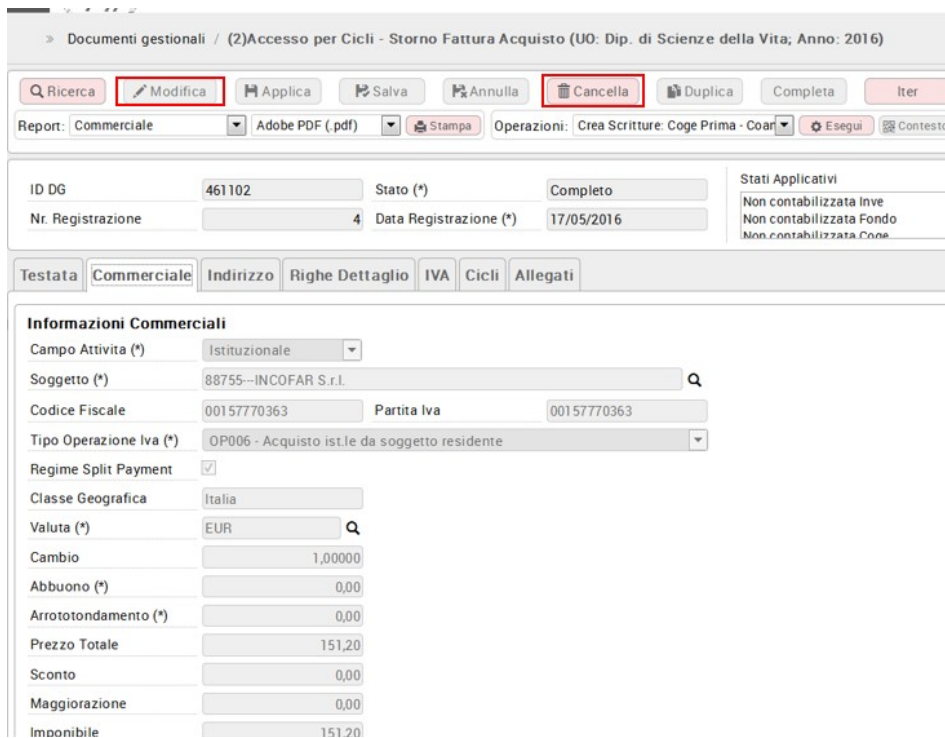
Storno: A.C.01.01.001 Costi materiale di consumo -100,00

Il documento di storno genera un ordinativo di incasso

## 2. Modifica e cancellazione dello storno

Un documento gestionale di storno non può essere modificato (il pulsante è inattivo), mentre è permessa la sua cancellazione utilizzando il pulsante Cancella (Figura 7).

Il dg storno di autofattura non è cancellabile: il sistema cancella questo dg quando l'utente cancella il dg Fattura Acquisto o Nota di Credito di Acquisto da cui si era generata l'autofattura.



The screenshot shows a web application interface for document management. At the top, there is a breadcrumb trail: > Documenti gestionali / (2)Accesso per Cicli - Storno Fattura Acquisto (UO: Dip. di Scienze della Vita; Anno: 2016). Below this is a toolbar with buttons: Ricerca, Modifica (highlighted in red), Applica, Salva, Annulla, Cancella (highlighted in red), Duplica, Completa, and Iter. Below the toolbar is a 'Report:' section with a dropdown menu set to 'Commerciale', a file format dropdown set to 'Adobe PDF (.pdf)', a 'Stampa' button, and an 'Operazioni:' section with a dropdown set to 'Crea Scritture: Coge Prima - Coar', an 'Esegui' button, and a 'Contesto' button. Below this is a form with fields: ID DG (461102), Stato (\*) (Completo), Nr. Registrazione (4), and Data Registrazione (\*) (17/05/2016). To the right of these fields is a 'Stati Applicativi' section with three items: 'Non contabilizzata Inve', 'Non contabilizzata Fondo', and 'Non contabilizzata Coge'. Below the form is a navigation bar with tabs: Testata, Commerciale (selected), Indirizzo, Righe Dettaglio, IVA, Cicli, and Allegati. Below the navigation bar is a section titled 'Informazioni Commerciali' with various fields: Campo Attivita (\*) (Istituzionale), Soggetto (\*) (88755--INCOFAR S.r.l.), Codice Fiscale (00157770363), Partita Iva (00157770363), Tipo Operazione Iva (\*) (OP006 - Acquisto ist.le da soggetto residente), Regime Split Payment (checked), Classe Geografica (Italia), Valuta (\*) (EUR), Cambio (1,00000), Abbuono (\*) (0,00), Arrotondamento (\*) (0,00), Prezzo Totale (151,20), Sconto (0,00), Maggiorazione (0,00), and Imponibile (151,20).

Figura 7

## 3. Storno di un documento inserito come spesa nel Fondo economale

E' possibile effettuare lo storno di documento gestionale pagato tramite il fondo economale.

La registrazione del documento di storno avviene con la stessa procedura esposta in precedenza.

Il DG di storno recupera il fondo economale su cui insiste la fattura e genera nel fondo economale una scrittura di entrata (Figura 8).

> Documenti gestionali / (7)Accesso per Cicli - Storno Fattura Acquisto (UO: Dip. di Scienze della Vita; Anno: 2016)

Ricerca Modifica Applica Salva Annulla Cancellata Duplica Completa Iter

Report: Commerciale Adobe PDF (pdf) Stampa Operazioni: Crea Scritture: Coge Prima - Entrata Fondo Crea Scritture: Coge Prima - Entrata Fondo - Coan Normale Crea Scritture: Coge Prima - Entrata Fondo Crea Scritture: Coge Prima - Coan Normale

ID DG 459014 Stato (\*) Completo Non contabilizzata Inve Non contabilizzata Iva Non contabilizzata Fondo

Nr. Registrazione 5 Data Registrazione (\*) 18/05/2016

Testata Commerciale Indirizzo Righe Dettaglio IVA Cicli Allegati

Nr. Documento (\*) 200 Data Documento (\*) 18/05/2016

Anno (\*) 2016

UO Origine (\*) 020141 Dipartimento di Scienze della Vita

UO Numerante 020141 Dipartimento di Scienze della Vita

Data Reg (\*) 18/05/2016

Progetto

Unita Lavoro

Descrizione

Note

Figura 8

#### 4. La liquidazione del documento e del relativo storno

Lo storno genera un documento 'ordinativo di incasso' che dovrà essere associato all'ordinativo di pagamento affinché si possano liquidare i due documenti con ammontare netto uguale a zero.

In questa fase è necessario porre attenzione a come verrà creato tale ordinativo di incasso. Infatti l'ordinativo di pagamento a cui andrà associato l'ordinativo di incasso generato dallo storno, potrebbe essere dettagliato in più ordinativi soggetto per effetto di diversi codice siope.

In questo caso, l'ordinativo di incasso deve essere suddiviso in tanti ordinativi, ognuno pari all'ammontare dell'ordinativo soggetto dell'ordinativo di pagamento a cui dovrà essere associato.

In questo modo si potrà fare l'associazione in modo corretto e avere l'ordinativo di pagamento con ammontare uguale a zero.

#### 5. La gestione dello storno con l'introduzione della Fatturazione elettronica

Per effettuare lo storno di una fattura elettronica occorre operare con la metodologia ordinaria sopra indicata, ovvero dal menu dei documenti gestionali, contestualmente alla creazione dello storno U-GOV modifica lo stato import della FE associato al dg selezionato.

>> Documenti gestionali»Procedure / Fatturazione elettronica Chiudi Funzione

Salva Annulla Ricerca Fattura Elettronica Scarica Esito Ricalcola anomale Ricalcola tutto Genera DG

Accetta Rifiuta Contesto Documentale File Interscambio

Identificatore 3720 Nome file IT10209790152\_02MOB Data Ricezione 30/06/2015

Accettazione Utente Accettazione Data Accettazione

Accettato notama62 14/07/2015

Importazione Id. dg

DG generato 348153

Predecessori Testata Commerciale Soggetto Righe Notifiche

Nuovo Elimina

Tipo Documento	Id Dg	Descrizione
Ordine	331577	IdDg: 331577 - Num.Reg.: 643 - Dt.Reg.: 05/06/2015 - Anno: 2015 - UO: Dipartimento di Scienze della Vita - Descrizione: 04CH CIG-4967673D6E MAT/CONS/INFORM PROF.SCHENETTI MASTER REACH - Soggetto: MIDA SRL - Importo totale: 132,78

Risultati 1 - 1 di 1

Abbinamenti Elimina

Info Sorgenti SDI

Anomalie

Filtra Annulla filtro

Stampa XLS

Nessun risultato trovato

Figura 9



In pratica il sistema elimina il collegamento con l'id\_dg della fattura (o nota di credito) stornata e pone lo stato della FE a Dg Creabile. L'utente potrà rettificare la FE e generare un nuovo dg corretto.

» Documenti gestionali / (2)Accesso per Tipologie - Fattura Acquisto (UO: Dip. di Scienze della Vita; Anno: 2015) ✖ Chiudi Funzione

Report: 


 Operazioni:

---

ID DG: 
 Stato (\*): 
 Stati Applicativi:

Nr. Registrazione: 
 Data Registrazione (\*): 
 Stati Applicativi:

Stati Applicativi:

**Informazioni Commerciali**

Campo Attivita' (\*):

Soggetto (\*):

Codice Fiscale:  Partita Iva:

Tipo Operazione Iva (\*):

Regime Split Payment:

Classe Geografica:

Valuta (\*):

Cambio:

Abbuono (\*):

Arrotolamento (\*):

Prezzo Totale:

Sconto:

Maggiorazione:

Figura 10

(2)Accesso per Tipologie - Fattura Acquisto (UO: Dip. di Scienze della Vita; Anno: 2015)

\* Data registrazione:

Modalità di pagamento:

Coordinata di Pagamento:

Figura 11a

(2)Accesso per Tipologie - Fattura Acquisto (UO: Dip. di Scienze della Vita; Anno: 2015)

**Coge**

Riga	Codice Siope	Denominazione
1.1	S.E.2110	Recuperi e rimborsi
2.1	S.E.2110	Recuperi e rimborsi
3.1	<input type="text" value="S.E.2110"/> <input type="button" value="📄"/>	Recuperi e rimborsi
4.1		

Risultati 1 - 1 di 4 ⏪ Pagina 1 di 1 ⏩

Figura 11b

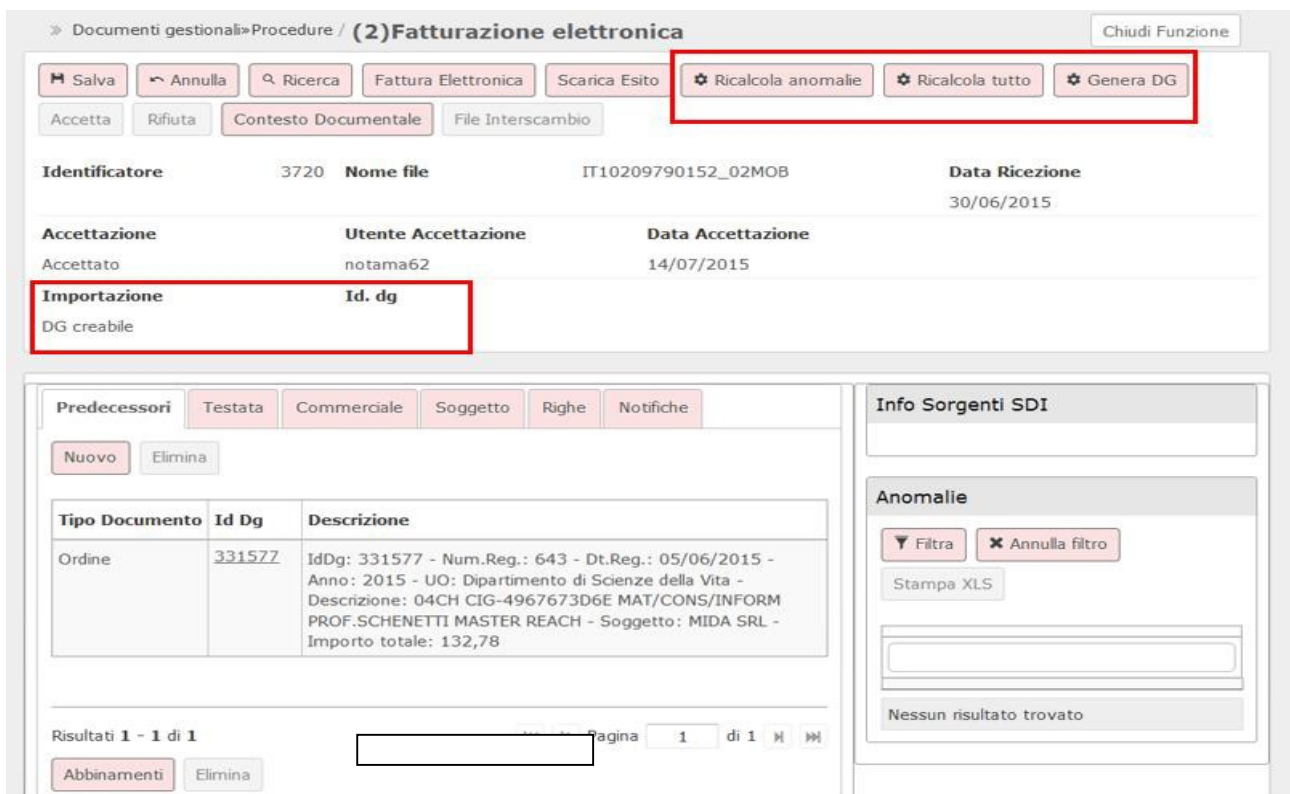


Figura 12

## 6. Inoltro a sistema documentale

Dalla versione 23.22.00.00 U-GOV permette di trasmettere a SdI anche eventuali storni delle autofatture trasmesse sia relative a fatture che a note di credito di acquisto.

Lo storno dell'autofattura viene trasmesso con lo stesso Tipo Documento dell'autofattura stornata e segno negativo.

I documenti gestionali di tipo storno autofatture possono essere inoltrati a sistema documentale infatti è presente l'**estensione documentale** e le funzioni necessarie alla generazione/validazione del file xml: macchina a stati elettronica, tasti XML....

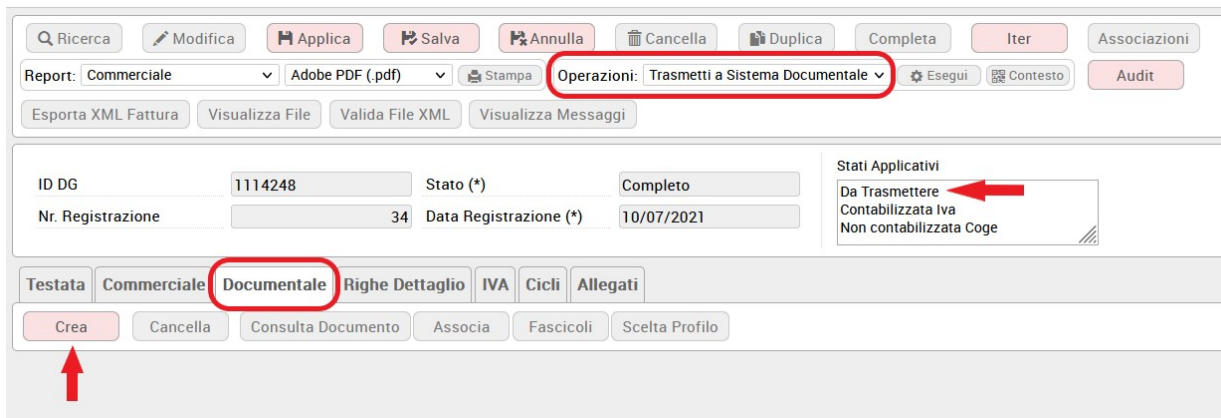


Figura 13