



UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH



Factura Rectificativa d'IVA

Manual i parametrització bàsica

Pro

Versió 1.0
Juny de 2017



1 CONTINGUT

1	Versions i estat del document.....	2
2	Introducció	3
3	Manual de l'aplicació	4
3.1	taules de configuració	4
3.1.1	Classes de document de factures rectificatives	5
3.1.2	termini de meritament per a factures rectificatives	9
3.1.3	rang de facturació per a factures rectificatives i a l'alça	10
3.1.4	classes de document per a factures rectificatives a l'alça	11
3.2	processos factures rectificatives	12
3.2.1	actualització del bloqueig de reclamació a les factures a rectificar	12
3.2.2	creació de factures rectificatives.....	14
3.2.3	comptabilització de factures rectificatives manuals	22
3.2.4	facturació de factures comptabilitzades manualment	28
3.2.5	factures rectificatives a l'alça	30
3.2.6	impressió de factures rectificatives i factures rectificatives a l'alça	37



1 VERSIONS I ESTAT DEL DOCUMENT

Data	Autor	Accions /estat
Juny-17	IECISA	Primera versió



2 INTRODUCCIÓ

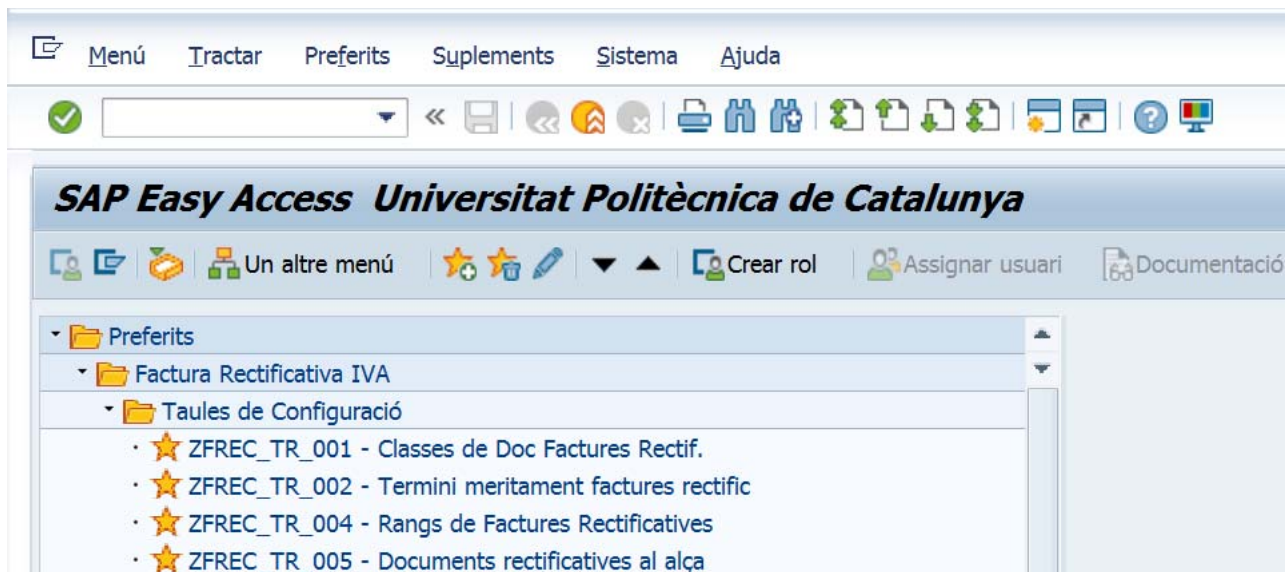
En el present manual es descriu el funcionament de cadascuna de les funcionalitats desenvolupades dins del marc del projecte de Factures Rectificatives d'IVA.

3 MANUAL DE L'APLICACIÓ

3.1 TAULES DE CONFIGURACIÓ

A continuació es descriuen les transaccions creades per al manteniment de les taules de configuració necessàries per al correcte funcionament de les Factures Rectificatives d'IVA.

A la imatge següent es mostren les transaccions relatives a aquestes taules de configuració:



3.1.1 CLASSES DE DOCUMENT DE FACTURES RECTIFICATIVES

En aquesta transacció s'han de configurar totes les classes de document que siguin classes de document de factura i abonament, i per a cadascuna de les classes de document DE FACTURA, i bloqueig de reclamació, quina serà la classe de document de Factura rectificativa a crear.

Transacció: **ZFREC_TR_001** - Classes de Doc Factures Rectif.

Els bloquejos de reclamació creats per a tal efecte són els següents:

- 'C': **Concurs de creditors**
- 'N': **Requeriment Notarial**

Les classes de document creades per a les Factures Rectificatives d'IVA són les següents:

'7M': Factures Rectificatives IVA Manuals Concurs de creditors

'7N': Factures Rectificatives IVA Manuals Impagats

'7E': Factures Rectificatives IVA CEE Concurs de Creditors

'7F': Factures Rectificatives IVA CEE Impagats

A continuació es mostra el contingut d'aquesta taula per a l'exercici 2016:

Societat	Exercici	Classe de document de Factura	Bloqueig de Reclamació	Abonament?	Classe de document de Factura Rectificativa
UPC	2016	7C	C	X	
UPC	2016	7I	C		7M
UPC	2016	7O	C		7M
UPC	2016	7T	C		7M
UPC	2016	7V	C		7M
UPC	2016	7Z	C		7M
UPC	2016	AI	C	X	
UPC	2016	AT	C	X	
UPC	2016	AV	C	X	
UPC	2016	AW	C	X	



Societat	Exercici	Classe de document de Factura	Bloqueig de Reclamació	Abonament?	Classe de document de Factura Rectificativa
UPC	2016	AX	C	X	
UPC	2016	CA	C		7M
UPC	2016	CC	C		7M
UPC	2016	CE	C		7E
UPC	2016	CG	C		7M
UPC	2016	CL	C		7M
UPC	2016	CO	C		7M
UPC	2016	CU	C	X	
UPC	2016	CX	C	X	
UPC	2016	CZ	C	X	
UPC	2016	FB	C		7M
UPC	2016	FC	C		7M
UPC	2016	FR	C		7M
UPC	2016	FS	C		7M
UPC	2016	GO	C		7M
UPC	2016	GS	C		7M
UPC	2016	I1	C	X	
UPC	2016	IC	C	X	
UPC	2016	ID	C	X	
UPC	2016	IN	C		7M
UPC	2016	IO	C	X	



Societat	Exercici	Classe de document de Factura	Bloqueig de Reclamació	Abonament?	Classe de document de Factura Rectificativa
UPC	2016	IT	C	X	
UPC	2016	IY	C	X	
UPC	2016	LL	C		7M
UPC	2016	P1	C		7M
UPC	2016	PB	C		7M
UPC	2016	RC	C		7M
UPC	2016	SA	C	X	
UPC	2016	SE	C		7M
UPC	2016	SY	C		7M
UPC	2016	TF	C		7M
UPC	2016	VE	C		7M
UPC	2016	7C	N	X	
UPC	2016	7I	N		7N
UPC	2016	7O	N		7N
UPC	2016	7T	N		7N
UPC	2016	7V	N		7N
UPC	2016	7Z	N		7N
UPC	2016	AI	N	X	
UPC	2016	AT	N	X	
UPC	2016	AV	N	X	
UPC	2016	AW	N	X	



Societat	Exercici	Classe de document de Factura	Bloqueig de Reclamació	Abonament?	Classe de document de Factura Rectificativa
UPC	2016	AX	N	X	
UPC	2016	CA	N		7N
UPC	2016	CC	N		7N
UPC	2016	CE	N		7F
UPC	2016	CG	N		7N
UPC	2016	CL	N		7N
UPC	2016	CO	N		7N
UPC	2016	CU	N	X	
UPC	2016	CX	N	X	
UPC	2016	CZ	N	X	
UPC	2016	FB	N		7N
UPC	2016	FC	N		7N
UPC	2016	FR	N		7N
UPC	2016	FS	N		7N
UPC	2016	GO	N		7N
UPC	2016	GS	N		7N
UPC	2016	I1	N	X	
UPC	2016	IC	N	X	
UPC	2016	ID	N	X	
UPC	2016	IN	N		7N
UPC	2016	IO	N	X	

Societat	Exercici	Classe de document de Factura	Bloqueig de Reclamació	Abonament?	Classe de document de Factura Rectificativa
UPC	2016	IT	N	X	
UPC	2016	IY	N	X	
UPC	2016	LL	N		7N
UPC	2016	P1	N		7N
UPC	2016	PB	N		7N
UPC	2016	RC	N		7N
UPC	2016	SA	N	X	
UPC	2016	SE	N		7N
UPC	2016	SY	N		7N
UPC	2016	TF	N		7N
UPC	2016	VE	N		7N

3.1.2 TERMINI DE MERITAMENT PER A FACTURES RECTIFICATIVES

En aquesta taula es configurarà el termini de meritament que ha de transcórrer per tal de poder comptabilitzar una factura rectificativa d'IVA per al cas dels Impagats, així com el termini de rectificació a comptar des de la data de publicació del concurs al BOE per al cas dels concursos.

Transacció: **ZFREC_TR_002** - Termini meritament factures rectificatives

El contingut de la taula per a l'exercici 2017 serà el següent, segons la normativa actual aplicable:



Entrades noves: Resum entrades afegides

Taula termini meritament factures rectificatives

Soc.	Data inici	Data fi	T. Merit.	T. Rectif.
UPC	01.01.2017	31.12.2017	12	3

3.1.3 RANG DE FACTURACIÓ PER A FACTURES RECTIFICATIVES I A L'ALÇA

En aquesta taula es configuren els rangs associats a les classes de document de factures rectificatives, tant creades de forma automàtica, com creades de forma manual i factures rectificatives a l'alça.

Recordem que la identificació d'una factura rectificativa tindrà el següent format al camp Referència (XBLNR): Classe de document + n° seqüencial de 8 posicions.

Transacció: ZFREC_TR_004 – Rangs numèrics factures rectificatives

A mode d'exemple, la taula podria tenir el següent contingut:

Vis.de taula Tractar Passar a Selecció Utilitats Sistema Ajuda

Modificar vista "Documents factures rectificatives": Resum

Entrades noves

Documents factures rectificatives						
Soc.	Any	Classe	Núm.8 xif.	Núm.8 xif.	Núm.8 xif.	
UPC	2017	7E	12000000	12999999		
UPC	2017	7F	13000000	13999999		
UPC	2017	7M	10000000	10999999		
UPC	2017	7N	11000000	11999999		
UPC	2017	8E	16000000	16999999		
UPC	2017	8F	17000000	17999999		
UPC	2017	8M	14000000	14999999		
UPC	2017	8N	15000000	15999999		
UPC	2017	E7	91000000	91999999		
UPC	2017	E8	93000000	93999999		
UPC	2017	F7	95000000	95999999		
UPC	2017	F8	97000000	97999999		
UPC	2017	M7	90000000	90999999		
UPC	2017	M8	92000000	92999999		
UPC	2017	N7	94000000	94999999		
UPC	2017	N8	96000000	96999999		

3.1.4 CLASSES DE DOCUMENT PER A FACTURES RECTIFICATIVES A L'ALÇA

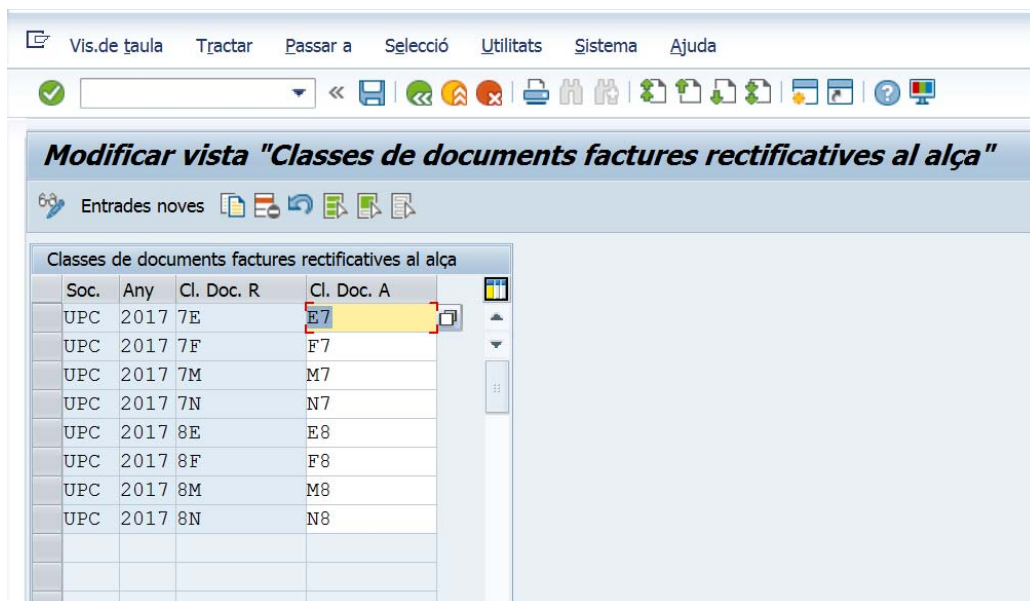
En aquesta taula es configura la relació entre la classe de document de Factura rectificativa i la classe de document de Factura Rectificativa a l'alça.

Transacció: ZFREC_TR_005 – Classes de document de factures rectificatives a l'alça

Les classes de document definides per a les factures rectificatives a l'alça són les següents:

- E7 Fres.Rect.Alça CEE C
- E8 Fres.Rect.AlçaCEE Ma
- F7 Fres.Rect.Alça CEE I
- F8 Fres.Rect.AlçaCEEM I
- M7 Fres.Rect.IVA Alça C
- M8 Fres.Rect.IVAAlçaM C
- N7 Fres.Rect.IVA Alça I
- N8 Fres.Rect.IVAAlçaM I

La taula ha de tenir les següents entrades:



3.2 PROCESSOS FACTURES RECTIFICATIVES

3.2.1 ACTUALITZACIÓ DEL BLOQUEIG DE RECLAMACIÓ A LES FACTURES A RECTIFICAR

El primer pas per a poder comptabilitzar factures rectificatives d'IVA serà la introducció **d'un bloqueig de reclamació 'C' de concurs o 'N' d'impagats** als documents afectats per alguna d'aquestes situacions de morositat.

Per tal d'informar aquests bloquejos de reclamació es podran utilitzar tant les funcionalitats estàndard de modificació de document financer (transaccions FB02 o FB09) com la funcionalitat de modificació en massa que permet realitzar l'informe de Partides individuals de deutors (transacció FBL5N).

A mode d'exemple es modifica el bloqueig de reclamació per la transacció FB02:

Document Tractar Passar a Detalls Entorn Sistema Ajuda

Modifica document: Posició 001

Altres dades + línia següent + línia anterior Dades retenció impostos

Deutor 3000012 FUNDACIÓ POLITÈCNICA DE CATALUNYA LlibMaj 43003000
Societat UPC C/. BADAJOZ, 73-77 TECH TALENT C.
UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA BARCELONA Núm.doc. 2001500093

Posició 1 / Factura / 01

Import 2.468,40 EUR
Ind.impost R7

Dades addicionals

Base desc. 2.468,40 ImptDescompt 0,00 EUR
Cond.pagam. 0005 Dies/percnt. 30 %
DataBàsica 14.03.2016 Ref.a factur / /
Bloq.pagam. ☐
Bloq.recl. ☒ Clau reclam. ☐
Últ.reclam. ☐ Àrea recl. GE
Contracte / Cl.moviment ☐
Assignació
Text Lloguer aules 7/3-17/5.Mast.Proj.Urb. Txt.expl.

A l'hora d'introduir aquests bloquejos de reclamació, es faran els següents controls al sistema:

- Controls comuns als casos de Concurs de Creditors i Impagats**

En el moment d'informar algun dels següents motius de bloqueig a nivell de document FI, es realitzaran les següents verificacions:

- No existència de vinculació deutor – creditor: Es validarà que al mestre del deutor no existeix un tercer amb el mateix NIF que el creditor afectat. En cas afirmatiu, es comprovarà si té partides obertes pendents de pagament. En aquest cas, s'informarà a l'usuari mitjançant els següents missatges d'avís:
 - Si el creditor relacionat no té partides obertes: 'El deutor Y està relacionat amb el creditor X'.
 - Si el creditor relacionat té partides obertes: 'El deutor Y està relacionat amb el creditor X' que té partides obertes'.

Adicionalment, es comprovarà també si existeix algun altre deutor amb el mateix NIF i si aquest té partides obertes. En aquest cas, s'informarà a l'usuari amb els següents missatges d'avís:

- Si el deutor amb el mateix NIF no té partides obertes: 'El deutor Y està relacionat amb el deutor X'.
- Si el deutor amb el mateix NIF té partides obertes: 'El deutor Y està relacionat amb el deutor X que té partides obertes'.

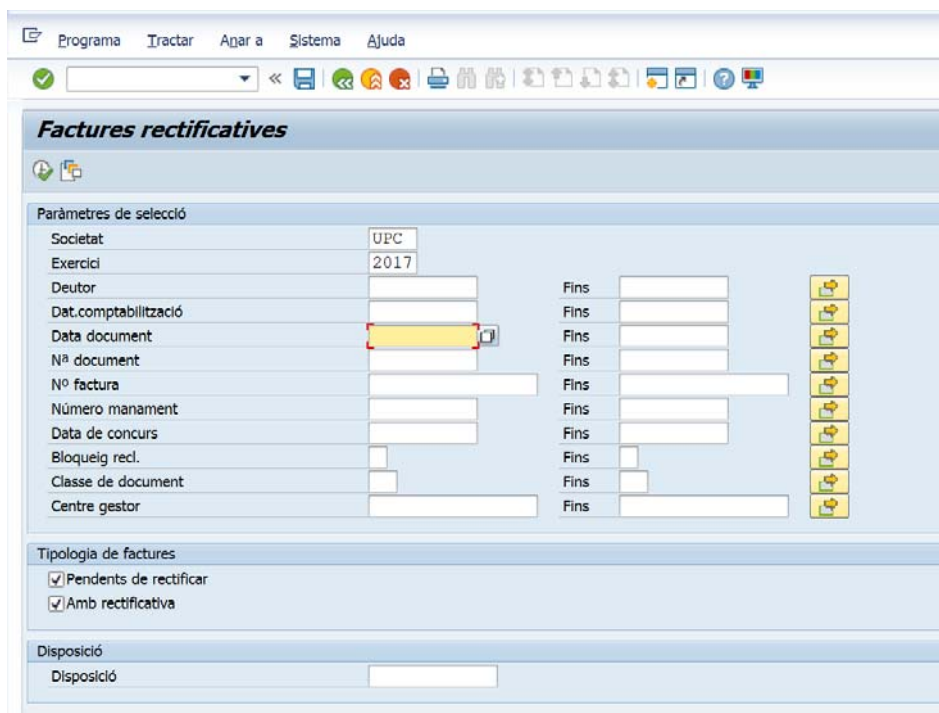
- El deutor ha d'estar establert en el TAI, Canàries, Ceuta o Melilla: Es validarà que el país del mestre del deutor sigui 'ES' – Espanya.
- Les factures tenen classes de document específiques: Verificar quines són les classes de document actuals de factures. Tenir en compte també els documents d'abonament, que també es facturen. Actualment la taula on es configuren totes les classes de document facturables és la `zdm_prart_ctt_se`.
- Documents ja estiguin facturats.
- **Controls específics pels tercers afectats per Concurs de Creditors**
 - L'auto de declaració de concurs s'hagi dictat amb posterioritat a la data de meritació de l'impost: Per tal de realitzar aquesta validació al sistema caldrà desenvolupar un nou camp al mestre de deutors, per tal d'informar la data de l'auto de declaració de concurs. D'aquesta manera, es validarà al sistema que només es pugui informar el bloqueig de reclamació '**C**'- **Concurs de creditors** si aquesta data està informada al mestre del deutor de la factura i si la data de meritació de l'impost (data de declaració fiscal VATDATE) és posterior a aquesta data.

3.2.2 CREACIÓ DE FACTURES RECTIFICATIVES

S'ha creat una nova funcionalitat per tal de comptabilitzar factures rectificatives d'IVA de forma automàtica a partir de Factures prèviament marcades amb indicadors de bloqueig de reclamació '**C**'- Concurs de creditors o '**N**'-Requeriment notarial.

Transacció: **ZFREC_TR_RECTIF_IVA** – Tractament factures rectificatives

Aquest programa consta d'una pantalla de selecció amb els següents camps:



- *Societat*: Per defecte es proposa 'UPC'
- *Exercici*: Per defecte es proposa el del dia.
- *Deutor*: Select options.
- *Data comptable*: Select options.
- *Data de document*: Select options.
- *Número de document FI*: Select options.
- *Número de RD*: Select options.
- *Bloqueig de reclamació*→ Podrem filtrar per bloqueig per concurs o bloqueig per insolvències.
- *Data de concurs*: Select options.
- *Classe de document*: Select options.
- *Número de factura*.
- *Centre Gestor*.

El programa seleccionarà tots els documents RD de factura (tant els creats a SAP manualment com els de interfície de Cooperació Educativa), que compleixin amb els criteris de la pantalla de selecció.

Al llistat també es mostraran aquells **abonaments que compleixin els criteris de la pantalla de selecció que no tinguin referència a factura**. Amb aquests abonaments no es podrà prémer cap botó de comptabilització de la factura rectificativa. Només es mostraran per a informar a l'usuari. Aquesta informació permetrà a l'usuari poder informar posteriorment els camps de Referència a factura per tal de què es puguin tenir en compte dintre del procés.

Les classes de document susceptibles de mostrar-se en aquest llistat (tant de factures com d'abonaments) es parametritzaran a una nova taula creada per a tal efecte, **ZFRECO01**.

Adicionalment, els documents que es mostrin al llistat hauran de complir els següents requisits:

- El document no està anul·lat.
- El document està comptabilitzat.
- El document està facturat.
- El document no és un document d'Overhead.
- El document no està compensat.

Un cop informem dels criteris de selecció necessaris a la pantalla de selecció, premem el botó d'Executar i es mostra un ALV com el que veiem a continuació:

Sistema Ajuda

Factures rectificatives

Soc.	Nº document	Núm.mana	Referència	Any Clas	Dat.doc.	DComptab.	Data decl.	Text capçalera document	Deutor	Nom	Pais NIF 1	Data Decl.	Data Publ.
UPC	4001000043	4100096218	FS000000020	2016 FS	14.01.2016	14.01.2016	14.01.2016	A15123/53.3	500319	FARMHISPANIA, SA	ES A08257511	04.10.2016	
UPC	2001500014	4100096612	LL000000013	2016 LL	20.01.2016	20.01.2016	20.01.2016	LLOGUER AULES INFORMAT.	300001	FUNDACIÓ POLITÈCNICA DE CATALUNYA	ES G60664000		
UPC	4001002239	4100100128	FS000000781	2016 FS	14.01.2016	14.01.2016	14.01.2016	PRUEBA RECTIFICATIVA	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002310	4100100205	FS000000788	2016 FS	14.01.2016	14.01.2016	14.01.2016	PRUEBA RECTIFICATIVA	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	2001500109	4100100206	LL000000106	2016 LL	14.03.2016	14.03.2016	14.03.2016	Lloguer Aules Master	300001	FUNDACIÓ POLITÈCNICA DE CATALUNYA	ES G60664000		
UPC	2001500110	4100100206	LL000000106	2016 LL	14.03.2016	14.03.2016	14.03.2016	Lloguer Aules Master	300001	FUNDACIÓ POLITÈCNICA DE CATALUNYA	ES G60664000		
UPC	4001002314	4100100207	FS000000789	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002316	4100100208	FS000000790	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002318	4100100209	FS000000791	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002320	4100100210	FS000000792	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002322	4100100211	FS000000793	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002326	4100100213	FS000000794	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002328	4100100214	FS000000795	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002330	4100100215	FS000000796	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002332	4100100216	FS000000797	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002336	4100100218	FS000000799	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002348	4100100246	FS000000801	2016 FS	15.01.2016	15.01.2016	15.01.2016	S-00964	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201
UPC	4001002265	8100007687	AI000000040	2016 AI	01.05.2016	01.05.2016			10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES B65512683	01.03.2016	31.12.201

Aquest ALV mostra la informació bàsica tant de les factures a rectificar, com les dades del deutor de cadascuna d'aquestes:

- Dades bàsiques de capçalera de document:
 - o Societat.
 - o Número de document.
 - o Exercici del document.
 - o Classe de document.
 - o Data comptable.
 - o Data de document.
 - o Número de RD.
 - o Número de factura.
- Dades de posició de document:
 - o Codi de Deutor.
 - o Dades associades deutor: Nom, NIF, Data de declaració de concurs, Data de publicació del concurs al BOE.
 - o Indicador d'IVA.
 - o Bloqueig de reclamació.
 - o Projecte.
 - o Clau de referència 1→ IVA
 - o Clau de referència 2→ Overhead.
 - o Import.
 - o **Import obert:** Import obert de la factura, tenint en compte els possibles cobraments i cancel·lacions parcials relacionats amb la factura pels camps de Referència a factura. Aquest camp serà un camp calculat:

Import obert = Import de la factura seleccionada – Suma (Import dels documents de cancel·lació i abonament parcials). Serà l'import pendent de cobrament al deutor, i quadrarà amb el què es mostra a la transacció de Partides obertes de deutor (transacció FBL5N, agrupant per Referència a

Factura)

- o **Import obert d'IVA:** Import obert d'IVA de la factura, tenint en compte els possibles cobraments i cancel·lacions parcials relacionats amb la factura pels camps de Referència a factura. **Aquest camp serà un camp calculat, i no es podrà modificar, ja que serà per aquest import pel que es farà el barrat de la factura i la comptabilització de la factura rectificativa.**

Import obert d'IVA = Import d'IVA de la factura seleccionada – Suma (Import d'IVA dels documents de cancel·lació, abonament parcials i cobraments parcials).

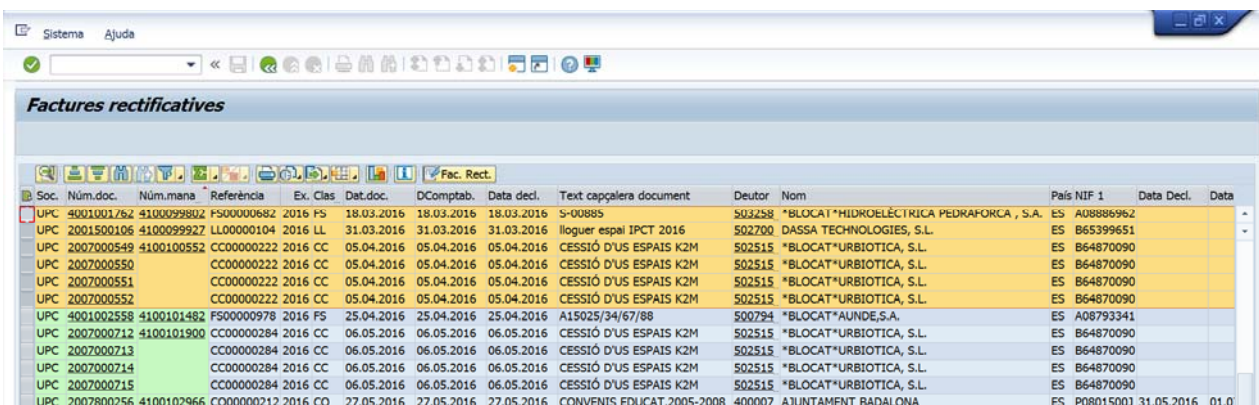
Des del llistat es pot accedir a les següents funcionalitats:

- Consulta del document FI seleccionat, clickant sobre el número de doc FI.
- Consulta del document pressupostari RD, clickant sobre el número de RD.
- Consulta del mestre del deutor, clickant sobre el número del deutor.

Adicionalment, el llistat permet generar **disposicions**, que facilitarà a l'usuari la ordenació dels camps i els possibles criteris de filtratge i cerca.

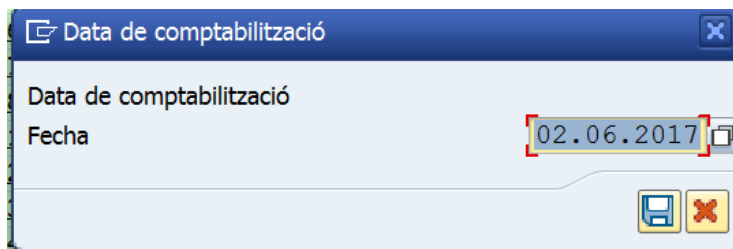
Així mateix, es podran fer totals i subtotals per qualsevol columna del llistat.

Un cop revisades les dades, el programa permetrà rectificar massivament les factures seleccionades. Per tal de seleccionar més d'una factura, les marquem tal i com mostrem a continuació, a la part esquerra de la pantalla:



Soc.	Núm.doc.	Núm.mana	Referència	Ex. Clas	Dat.doc.	DComptab.	Data decl.	Text capçalera document	Deutor	Nom	País NIF 1	Data Decl.	Data
UPC	4001001762	4100099802	FS00000682	2016 FS	18.03.2016	18.03.2016	18.03.2016	S-00895	S03258	*BLOCAT *HIDROELÈCTRICA PEDRAFORCA, S.A.	ES A08886962		
UPC	2001500106	4100099927	LL00000104	2016 LL	31.03.2016	31.03.2016	31.03.2016	lloguer espai IPCT 2016	S02700	DASSA TECHNOLOGIES, S.L.	ES B65399651		
UPC	2007000549	4100100552	CC00000222	2016 CC	05.04.2016	05.04.2016	05.04.2016	CESSIÓ D'US ESPAIS K2M	S02515	*BLOCAT*URBIOTICA, S.L.	ES B64870090		
UPC	2007000550		CC00000222	2016 CC	05.04.2016	05.04.2016	05.04.2016	CESSIÓ D'US ESPAIS K2M	S02515	*BLOCAT*URBIOTICA, S.L.	ES B64870090		
UPC	2007000551		CC00000222	2016 CC	05.04.2016	05.04.2016	05.04.2016	CESSIÓ D'US ESPAIS K2M	S02515	*BLOCAT*URBIOTICA, S.L.	ES B64870090		
UPC	2007000552		CC00000222	2016 CC	05.04.2016	05.04.2016	05.04.2016	CESSIÓ D'US ESPAIS K2M	S02515	*BLOCAT*URBIOTICA, S.L.	ES B64870090		
UPC	4001002558	4100101482	FS00000978	2016 FS	25.04.2016	25.04.2016	25.04.2016	A15025/34/67/88	S00794	*BLOCAT*AUNDE,S.A.	ES A08793341		
UPC	2007000712	4100101900	CC00000284	2016 CC	06.05.2016	06.05.2016	06.05.2016	CESSIÓ D'US ESPAIS K2M	S02515	*BLOCAT*URBIOTICA, S.L.	ES B64870090		
UPC	2007000713		CC00000284	2016 CC	06.05.2016	06.05.2016	06.05.2016	CESSIÓ D'US ESPAIS K2M	S02515	*BLOCAT*URBIOTICA, S.L.	ES B64870090		
UPC	2007000714		CC00000284	2016 CC	06.05.2016	06.05.2016	06.05.2016	CESSIÓ D'US ESPAIS K2M	S02515	*BLOCAT*URBIOTICA, S.L.	ES B64870090		
UPC	2007000715		CC00000284	2016 CC	06.05.2016	06.05.2016	06.05.2016	CESSIÓ D'US ESPAIS K2M	S02515	*BLOCAT*URBIOTICA, S.L.	ES B64870090		
UPC	2007800256	4100102966	CO00000212	2016 CO	27.05.2016	27.05.2016	27.05.2016	CONVENTIS EDUCAT.2005-2008	400007	AJUNTAMENT BADALONA	ES P08015003	31.05.2016	01.0

Un cop les marquem, quan premem el botó **Fac. Rect.** per crear les factures rectificatives massivament, el programa ens mostrarà la següent pantalla:



Data de comptabilització

Data de comptabilització

Fecha

En aquesta pantalla hem d'informar la data comptable en la què volem comptabilitzar les factures rectificatives. Hem de tenir en compte que el sistema farà una sèrie de comprovacions abans de comptabilitzar les factures rectificatives:



- **Controls específics per Impagats:**

- o Validar que hagi passat un any des del meritament de l'impost (aquesta data de meritament s'informa al camp data fiscal VATDATE de la factura). El termini de rectificació és durant els 3 mesos posteriors a aquest any. El paràmetre 3 mesos serà parametrizable ja que es susceptible de canvi. La data a verificar serà la que indiqui l'usuari com a **data comptable** a l'hora d'executar el procés. Aquests paràmetres hauran de ser variables (tant el de l'any com el dels 3 mesos). La taula on es parametritzarà aquest termini serà la **ZFREC002**.

- **Controls específics per als tercers afectats per Concurs de Creditors**

- o Validar que el termini de rectificació és com a màxim de 3 mesos a comptar des de la publicació del concurs al BOE. Aquesta data s'haurà d'informar prèviament al mestre del deutor. **La data a comparar serà la Data comptable.**

Si les factures seleccionades compleixen totes les validacions, el sistema realitzarà de forma i massiva les següents accions associades a aquest botó de **Creació de Factura rectificativa**:

▪ **Comptabilització dels assentaments associats al procés de Factura Rectificativa (FR1):**

Factura rectificativa (document **FR1** a partir d'aquest moment) sense impacte pressupostari que només rectifica l'import de l'IVA pendent de cobrament:

Deure			Haver	
21	IVA Repercutit (Compte 477) Indicador d'IVA específic Base imposable informada a la posició	@	Deutor (compte 430) Referenciat a fra original	21

NOTA IMPORTANT: Per a les factures multi línia (1 factura = n assentaments FI) es crearan tants assentaments FI de Factura Rectificativa com assentaments FI tingués la factura original. Això és degut a que cada assentament FI de factura rectificativa ha d'anar referenciat a un assentament FI de factura original. Tots els documents FI que facin referència a la mateixa factura tindran el mateix número de factura rectificativa, i addicionalment per tal de que quedin lligats de cara al SII, tindran el mateix número de LOTKZ (número d'ordre).

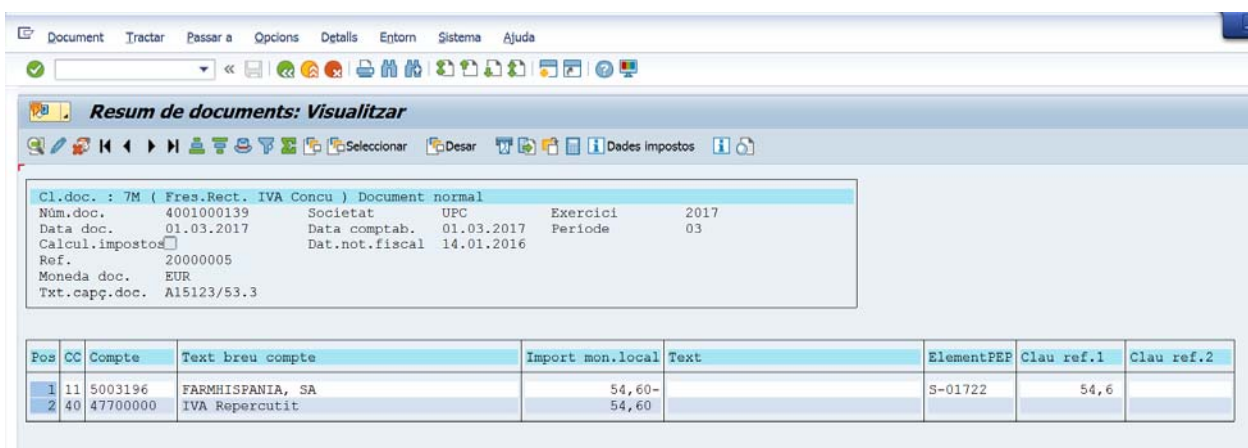
Les característiques d'aquest document serien les següents:

Camp	Contingut
<i>Data comptable</i>	Data informada per l'usuari en el moment de prémer el botó de Creació de factura rectificativa .
<i>Data de document</i>	Data informada per l'usuari en el moment de prémer el botó de Creació de factura rectificativa .
<i>Data operació factura</i>	Data fiscal VATDATE de la factura rectificada.
<i>Data expedició</i>	La mateixa que la informada a la data comptable.
<i>Classe de document</i>	Es crearan les següents classes de document específiques per a aquests documents FR1 : '7M': Factures Rectificatives IVA Manuals Concurs de creditors

Camp	Contingut
	'7N': Factures Rectificatives IVA Manuals Impagats '7E': Factures Rectificatives IVA CEE Concurs de Creditors '7F': Factures Rectificatives IVA CEE Impagats S'haurà de controlar al sistema que aquestes classes de document no es puguin utilitzar per cap altre comptabilització que no sigui una FR1.
<i>Sèrie de facturació</i>	La sèrie de facturació seran els 2 dígit de la classe de document.
<i>Número de factura</i>	El camp Número de factura (XBLNR) es componrà de la concatenació de la classe de document + número seqüencial de 8 dígit parametrizable a la taula ZFREC004.
<i>Número d'ordre (LOTKZ)</i>	El camp Número d'ordre s'actualitzarà amb el contingut del camp Número de factura. D'aquesta manera es podran agrupar documents de cara al SII per aquest camp.
<i>Compte d'IVA repercutit específic</i>	El compte serà el compte actual d'IVA repercutit 47700000 . Aquest compte haurà de tenir posició pressupostària tipus 30 , per tan de què l'apunt contra aquest compte pugi a la taula FMIFIIT.
<i>Import</i>	Import obert d'IVA. Aquest és l'import que es mostra a l'ALV.
<i>Indicador d'IVA</i>	Indicador d'IVA de la factura original rectificada.
<i>Indicador de bloqueig</i>	Bloquejat pel cobrament. Aquesta factura només podrà ser desbloquejada per un usuari amb objecte d'autorització específic. Indicador de bloqueig 'J'-Factura Rectificativa
<i>Referència a factura</i>	Referenciat a la factura original pels camps de Referència a factura.

Camp	Contingut
Projecte	Projecte de la factura original informat a la posició del deutor: Per tal de què aquest document es seleccioni als informes de projectes de CTT s'haurà d'informar el projecte de la factura original a la posició del deutor.
Clau de referència 1	Import obert d'IVA. Mateix valor que el passat al camp Import. Aquest camp s'ha d'informar pel tema del càlcul de l'Overhead.

A mode d'exemple es mostra un assentament de factura rectificativa:



Resum de documents: Visualitzar

Cl.doc. : 7M (Fres.Rect. IVA Conc.) Document normal

Núm.doc. 4001000139 Societat UPC Exercici 2017

Data doc. 01.03.2017 Data comptab. 01.03.2017 Període 03

Calcul.impostos ☐ Dat.not.fiscal 14.01.2016

Ref. 20000005

Moneda doc. EUR

Txt.capç.doc. A15123/53.3

Pos	CC	Compte	Text breu compte	Import mon.local	Text	ElementPEP	Clau ref.1	Clau ref.2
1	11	5003196	FARMHISPANIA, SA	54,60-		S-01722	54,6	
2	40	47700000	IVA Repercutit	54,60				

A més de generar l'assentament comptable de factura rectificativa, el programa realitza també les següents accions:

- Actualització de les taules de Facturació i de relació de documents**
 Un cop comptabilitzat l'assentament **FR1**, el programa actualitzarà les taules actuals del procés de Facturació amb la informació de la factura rectificativa creada.
 La taula on es mostren aquests documents relacionats és la **ZFREC003**.
- Actualització del bloqueig de pagament de tots els documents relacionats pel camp Referència a factura**
 S'actualitzaran amb el bloqueig de pagament 'J' tots els documents relacionats pel camp Referència a factura per a què no es puguin cobrar parcialment documents relacionats amb la factura rectificativa.

3.2.3 COMPTABILITZACIÓ DE FACTURES RECTIFICATIVES MANUALS

Tal i com s'ha comentat en el punt anterior, el programa de creació automàtica de factures rectificatives permetrà crear automàticament els assentaments de **FR1 per l'import pendent d'IVA de la factura original**.

En els casos en els que la factura rectificativa sigui d'un import diferent a l'import obert d'IVA calculat pel sistema (bé perquè s'arribi a un acord amb el deutor, bé per altres motius), els assentaments **FR1** s'hauran de comptabilitzar manualment **per les transaccions que es mostren a continuació**:



S'han creat les següents classes de document per a comptabilitzar aquestes factures manuals:

- '8M': *Factures Rectificatives IVA Manuals Concurs de creditors*
- '8N': *Factures Rectificatives IVA Manuals Impagats*
- '8E': *Factures Rectificatives IVA Manuals CEE Concurs de Creditors*
- '8F': *Factures Rectificatives IVA Manuals CEE Impagats*

Transaccions:

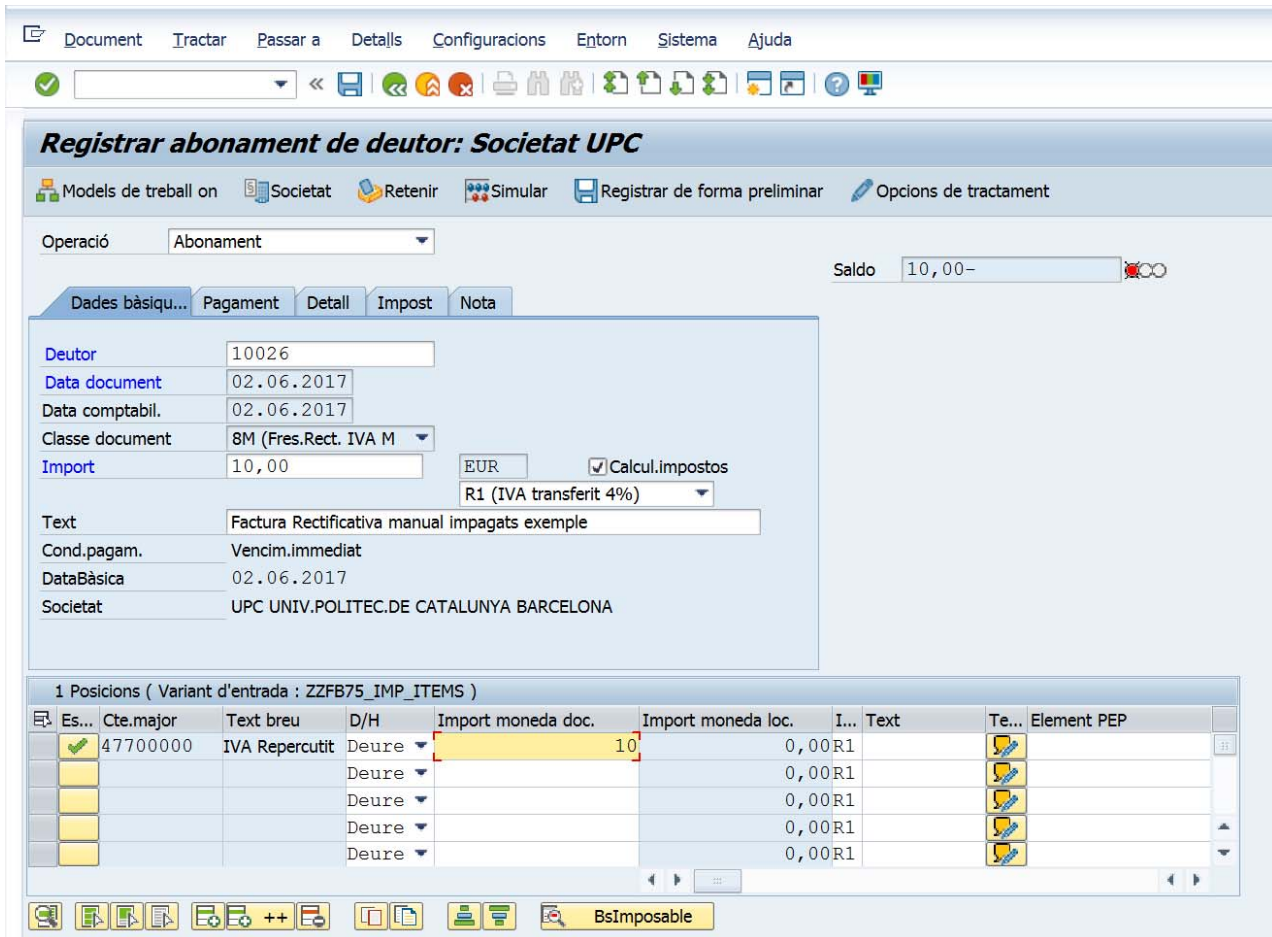
ZFREC_TR_006 - Factura Rectificativa Manual Impagat---→ Genera documents amb classe de document '8M'

ZFREC_TR_007 - Factura Rectificativa Manual Concurs---→ Genera documents amb classe de document '8N'

ZFREC_TR_008 - Factura Rectificativa Impagat CCE---→ Genera documents amb classe de document '8F'

ZFREC_TR_009 - Factura Rectificativa Concurs CCE---→ Genera documents amb classe de document '8E'.

A mode d'exemple es comptabilitzarà una factura manual d'impagats per la transacció **ZFREC_TR_006** - Factura Rectificativa Manual Impagat:



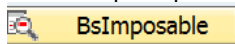
En aquesta pantalla s'informen les dades relatives a:

- La capçalera del document:
 - Data de document: Haurà de ser la mateixa que la data comptable.
 - Data de comptabilització: Es proposa per defecte la del dia.
 - Classe de document: Apareix preinformada per defecte i no modificable.
- La posició del deutor:
 - Import de rectificació.
 - Indicador d'impostos: Haurà de ser el mateix que el de la factura referenciada posteriorment a la pantalla de 'Pagament'.

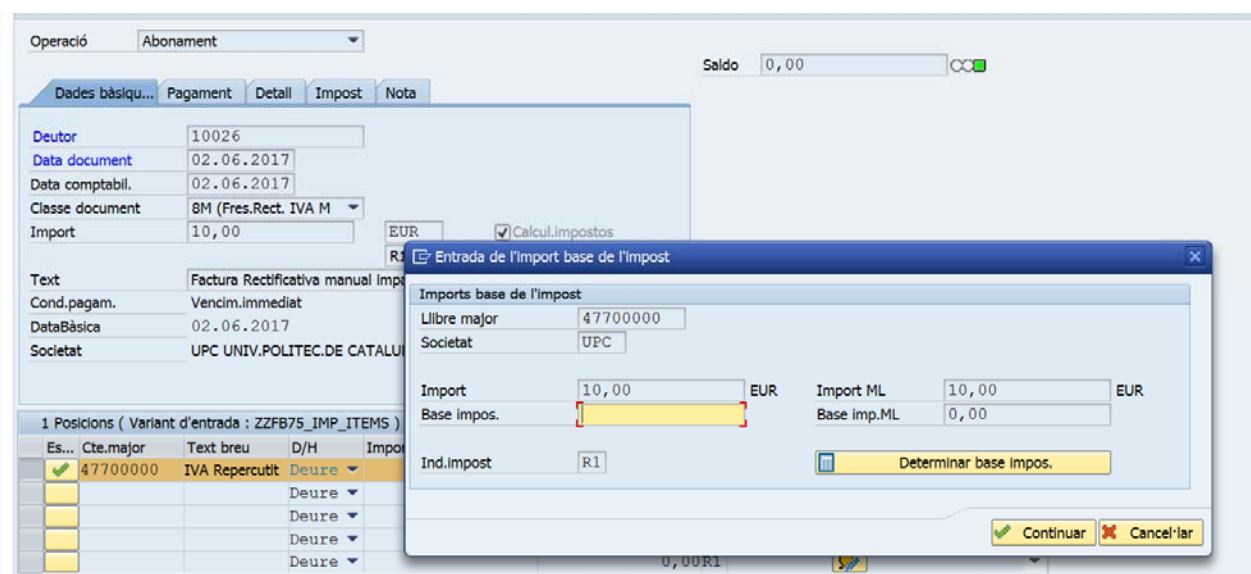
- La posició del compte de contrapartida:

- Compte de major: Sempre serà el compte d'IVA repercutit, 47700000.
- Import: Haurà de ser el mateix que l'informat a la posició del deutor.
- Indicador d'impostos: Haurà de ser el mateix que el de la factura referenciada posteriorment a la pantalla de 'Pagament'.

Un cop omplim les dades del compte d'IVA, hem de clicar el botó de Base Imposable per compte d'IVA:



Se'ns mostrarà una pantalla on haurem d'informar la base d'IVA a rectificar:



Operació: Abonament

Saldo: 0,00

Dades bàsqu... Pagament Detall Impost Nota

Deutor: 10026

Data document: 02.06.2017

Data comptabil.: 02.06.2017

Classe document: 8M (Fres.Rect. IVA M)

Import: 10,00

EUR ☒ Calcul. impostos

Text: Factura Rectificativa manual Imp

Cond.pagam.: Vencim.immediat

Data Bàsica: 02.06.2017

Societat: UPC UNIV.POLITEC.DE CATALU

1 Posicions (Variant d'entrada : ZZFB75_IMP_ITEMS)

Es...	Cte.maj	Text breu	D/H	Impo
✓	47700000	IVA Repercutit	Deure	
			Deure	
			Deure	
			Deure	

Entrada de l'import base de l'impost

Imports base de l'impost

Llibre major: 47700000

Societat: UPC

Import: 10,00 EUR

Base impos.:

Ind. Impost: R1

Import ML: 10,00 EUR

Base imp.ML: 0,00

L'import a informar serà la base de la factura original pendent de compensar (és a dir, la base que encara no ha estat abonada o cobrada parcialment).

Un cop informada la base, passem a la pantalla de 'PAGAMENT':

Document Tractar Passar a Detalls Configuracions Entorn Sistema Ajuda

Registar abonament de deutor: Societat UPC

Models de treball on Societat Retenir Simular Registrar de forma preliminar Opcions de tractament

Operació Abonament Saldo 0,00

Dades bàsiqu... Pagament Detall Impost Nota

Data base 02.06.2017 Cond.pag. Dies

Import per calcular

Via pagam Supl via pag Bllq pag. Pagament autoritzat

Ref.fact. 4001002348 2016 001

Bancinter Banc propi

1 Posicions (Variant d'entrada : ZZFB75_IMP_ITEMS)

Es...	Cte.maj...	Text breu	D/H	Import moneda doc.	Import moneda loc.	I...	Text	Te...	Element PEP
✓	47700000	IVA Repercutit	Deure	10,00	10,00	R1			
			Deure		0,00	R1			
			Deure		0,00	R1			
			Deure		0,00	R1			
			Deure		0,00	R1			

BsImposable

En aquesta pantalla hem d'omplir de manera obligatòria els camps de Referència a factura, on hem d'informar del document FI de la factura rectificada i prémer INTRO per recuperar les dades d'aquesta. El sistema mostrarà un missatge informant de que s'han copiat les dades de la factura original:

Document Tractar Passar a Detalls Configuracions Entorn Sistema Ajuda

✓

Registrar abonament de deutor: Societat UPC

Models de treball on Societat Retenir Simular Registrar de forma preliminar Opcions de tractament

Operació Abonament Saldo 0,00

Dades bàsiqu... Pagament Detall Impost Nota

Data base 15.01.2016 Cond.pag. 0005 30 Dies

Import per calcular

Via pagam. Supl.via pag. Bloq.pag. Pagament parcial

Ref.fact. 4001002348 2016 1

BancInterl Banc propi

1 Posicions (Variant d'entrada : ZZFB75_IMP_ITEMS)

Es...	Cte.major	Text breu	D/H	Import moneda doc.	Import moneda loc.	I...	Text	Te...	Element PEP
✓	47700000	IVA Repercutit	Deure	10,00	10,00	R1			
			Deure		0,00	R1			
			Deure		0,00	R1			
			Deure		0,00	R1			
			Deure		0,00	R1			

BsImposable

S'han copiat les dades

SAP

Si volem informar dades addicionals a la factura, podem utilitzar la pantalla de NOTA:

Document Tractar Passar a Detalls Configuracions Entorn Sistema Ajuda

Registar abonament de deutor: Societat UPC

Models de treball on Societat Retenir Simular Registrar de forma preliminar Opcions de tractament

Operació Abonament Saldo 0,00

Dades bàsiqu... Pagament Detall Impost Nota

Txt.exp.p.posició

fsdfasdgfsdgsdgsdfffdsdfasdfasdsd

* Ln.1, cl.34 Ln.1 a ln.1 de 1 línies

Un cop omplertes les dades, procedim a Simular el document FI, per comprovar que tot és correcte:

Resum de documents Tractar Passar a Opcions Sistema Ajuda

Resum de documents

Reinicialitzar Impostos Registrar de forma preliminar Complet Selecció Desar

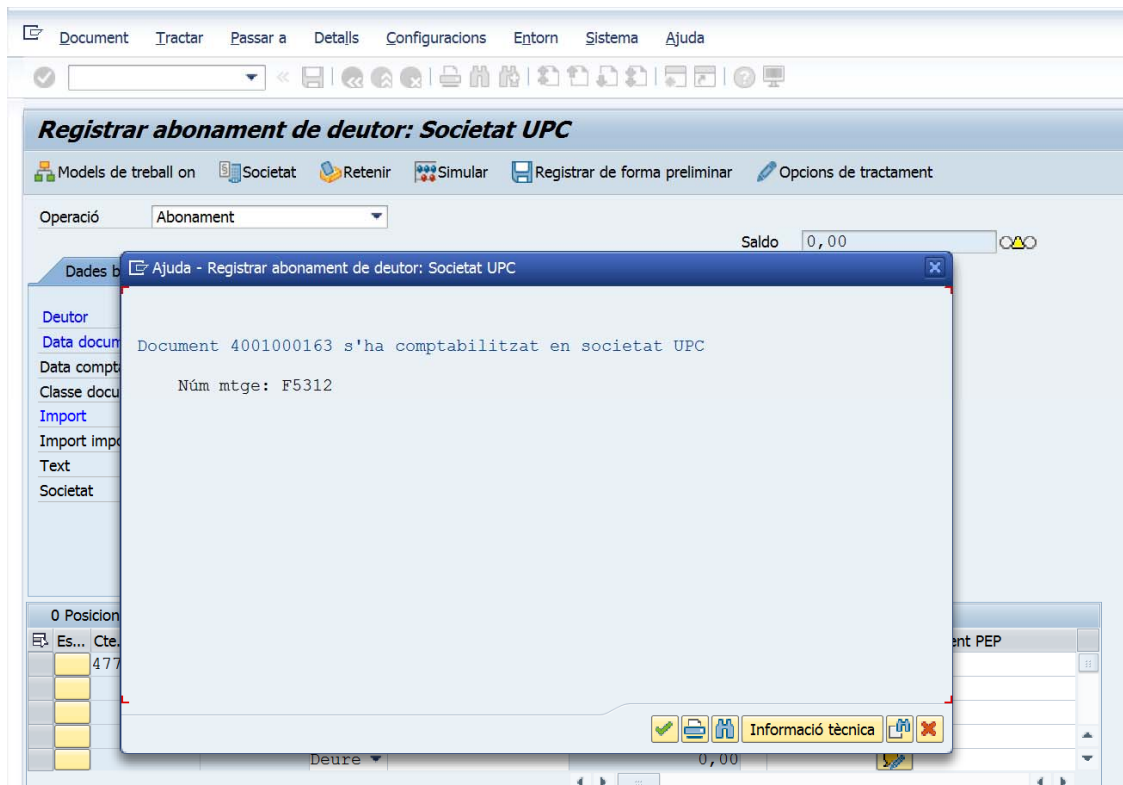
Cl.doc. : 8M (Fres.Rect. IVA Man C) Document normal

Núm. doc.	02.06.2017	Societat	UPC	Exercici	2017
Data doc.	02.06.2017	Data comptab.	02.06.2017	Període	06
Calcul. impostos		Dat. not. fiscal	02.06.2017		
Moneda doc.	EUR				

Pos	CC	Compte	Text breu compte	Import mon.local	Text	ElementPEP	Clau ref.1	Clau ref.2
1	11	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON,	10,00-				
2	40	47700000	IVA Repercutit	10,00				

Un cop revisat podem procedir a comptabilitzar-lo, mitjançant el document de COMPTABILITZAR.

El sistema mostra un missatge com el que veiem a continuació:



3.2.4 FACTURACIÓ DE FACTURES COMPTABILITZADES MANUALMENT

Un cop comptabilitzades les factures rectificatives de forma manual, el següent pas serà facturar-les. El procés de facturació consistirà en realitzar les següents accions:

- o l'actualització del camp *Referència* amb una número de factura seqüencial i automàtic, prèviament configurat a la taula ZFREC004.
 - o Actualització automàtica de la taula on es guarda la relació de documents de factura i factures rectificatives. Taula ZFREC003.
- NOTA: En el cas de la creació manual de la FR1, el document de factura rectificat s'ha indicat en els camps Referència a factura. Aquest document serà el que es guardarà automàticament als camps Societat, Exercici doc factura i Número doc factura de la taula Z creada.
- o Bloqueig al pagament de tots els documents que tinguin com a Referència a factura el document indicat als camps REBZG, REGZJ i REBZZ dels documents tractats.

Transacció: **ZFREC_TR_RECTIF_M** - Facturar Factures Rectificatives IVA Manuals

Un cop accedim a la transacció veiem la següent pantalla de selecció:

Programa Tractar Anar a Sistema Ajuda

Factures rectificatives manuals

Paràmetres de selecció

Societat	UPC		
Exercici	2017		
Deutor		Fins	
Dat.comptabilització		Fins	
Data document		Fins	
Nº document		Fins	
Nº factura		Fins	

Disposició

Disposició

Mitjançant els camps d'aquesta pantalla de selecció es seleccionen les factures rectificatives creades manualment en les transaccions descrites en l'apartat anterior del present document. És a dir, els documents que es tindran en compte en aquest programa seran aquells amb les següents classes de document:

- '8M': *Factures Rectificatives IVA Manuals Concurs de creditors*
- '8N': *Factures Rectificatives IVA Manuals Impagats*
- '8E': *Factures Rectificatives IVA Manuals CEE Concurs de Creditors*
- '8F': *Factures Rectificatives IVA Manuals CEE Impagats*

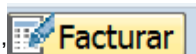
Un cop informem els paràmetres de selecció, premem el botó d'executar i es mostra el següent llistat:

Sistema Ajuda

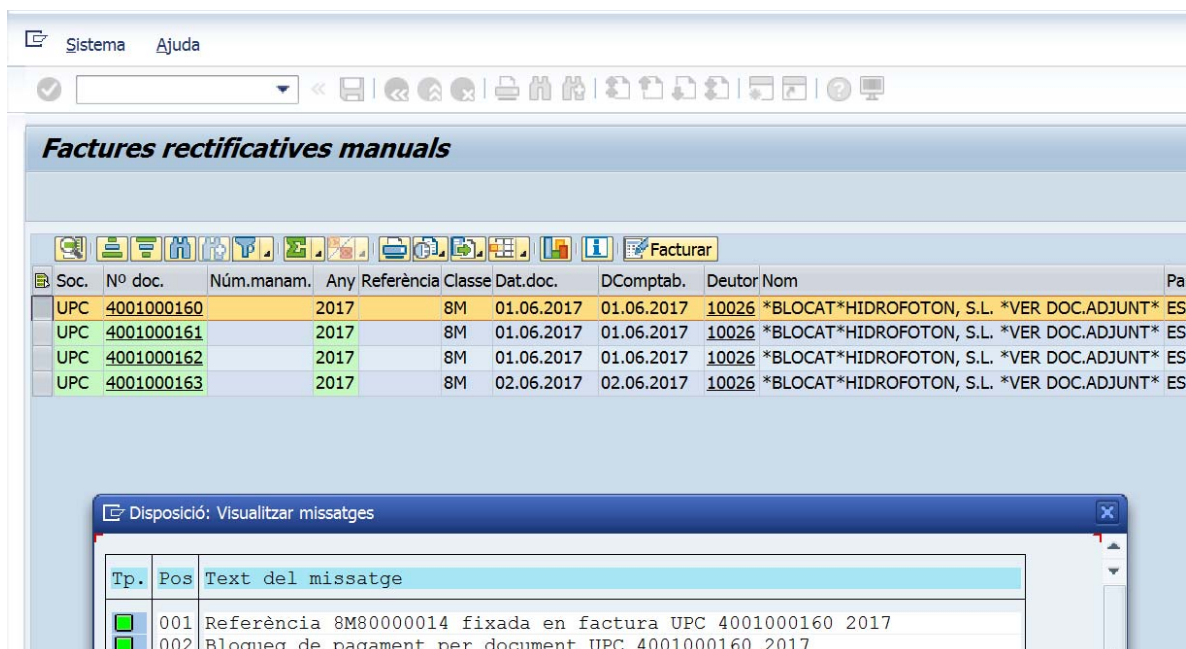
Factures rectificatives manuals

Soc.	Nº doc.	Núm.manam.	Any	Referència	Classe	Dat.doc.	DComptab.	Deutor Nom	País	NIF 1	Data Decl.	Data Publ.	Import II	Mon.	Ref.fact.	Exercici	Pos T
UPC	4001000160		2017	8M	01.06.2017	01.06.2017	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES	B65512683	01.03.2016	31.12.2016	1,00	EUR	4001002348	2016	1
UPC	4001000161		2017	8M	01.06.2017	01.06.2017	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES	B65512683	01.03.2016	31.12.2016	1,00	EUR	4001002348	2016	1
UPC	4001000162		2017	8M	01.06.2017	01.06.2017	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES	B65512683	01.03.2016	31.12.2016	1,00	EUR	4001002348	2016	1 1
UPC	4001000163		2017	8M	02.06.2017	02.06.2017	10026	*BLOCAT*HIDROFOTON, S.L. *VER DOC.ADJUNT*	ES	B65512683	01.03.2016	31.12.2016	10,00	R1 EUR	4001002348	2016	1

Per facturar les factures rectificatives d'IVA creades manualment, les seleccionem i premem el botó de 'Facturar'



El programa mostrarà una pantalla de log com la següent:



El log ens està informant de què el sistema ha realitzat les següents accions:

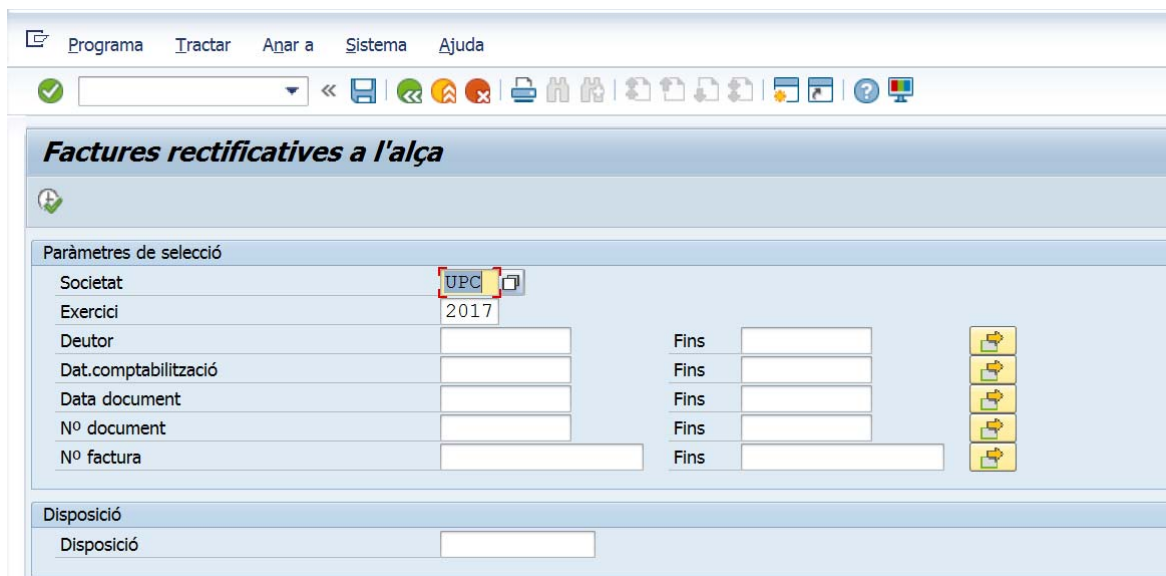
- o l'actualització del camp *Referència* del document de Factura Rectificativa d'IVA manual amb una número de factura seqüencial i automàtic, prèviament configurat a la taula ZFREC004.
- o Actualització automàtica de la taula on es guarda la relació de documents de factura i factures rectificatives. Taula ZFREC003.
- o Bloqueig al pagament de tots els documents que tinguin com a Referència a factura el document indicat als camps REBZG, REGZJ i REBZZ dels documents tractats.

3.2.5 FACTURES RECTIFICATIVES A L'ALÇA

En el cas en el que s'hagi de generar una factura rectificativa a l'alça, aquesta es crearà mitjançant la següent funcionalitat:

Transacció: **ZFREC_TR_RECTIF_A** - Factures rectificatives al alça

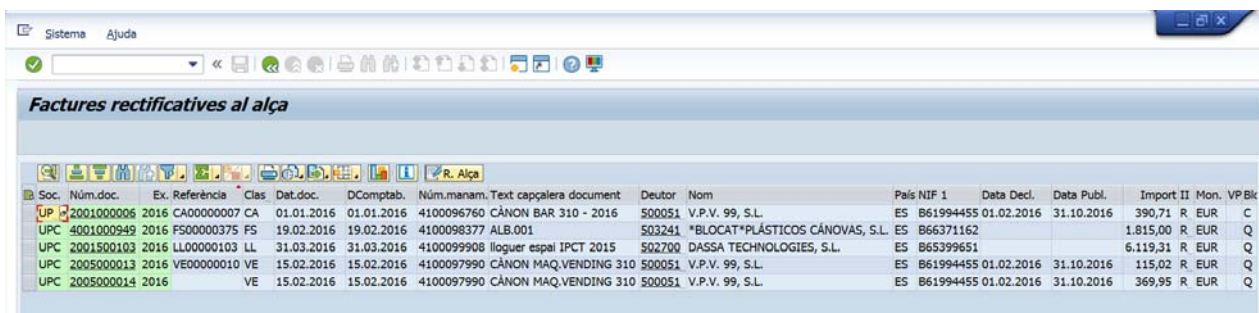
Un cop accedim a la transacció, veiem una pantalla de selecció com la següent:



Aquest programa selecciona totes les factures rectificatives d'IVA creades segons els processos descrits als punts anteriors del present manual. En concret, selecciona documents amb les següents classes de document:

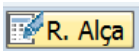
Classe de document FR1
7M
7E
8M
8E
7N
7F
8N
8F

Un cop informem dels criteris de selecció desitjats a la pantalla de selecció, executem el report i veiem un llistat com el que es mostra a continuació:

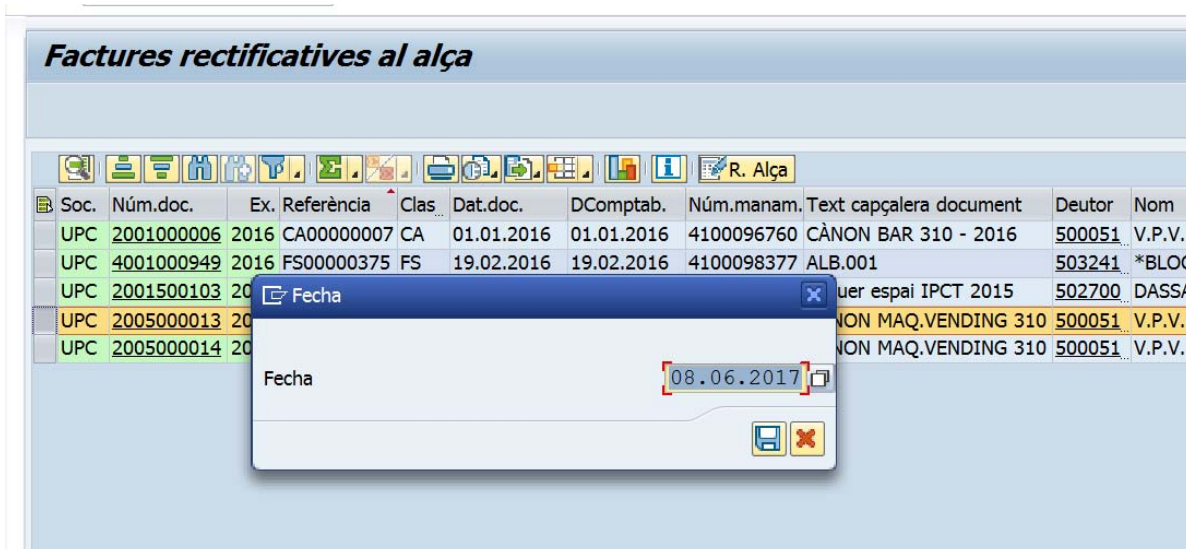


Soc.	Núm.doc.	Ex.	Referència	Clas.	Dat.doc.	DComptab.	Núm.manam.	Text capçalera document	Deutor	Nom	País NIF 1	Data Decl.	Data Publ.	Import II	Mon.	VPBk
UPC	2001000006	2016	CA00000007	CA	01.01.2016	01.01.2016	4100096760	CÀNON BAR 310 - 2016	500051	V.P.V. 99, S.L.	ES B61994455	01.02.2016	31.10.2016	390,71	R. EUR	C
UPC	4001000949	2016	FS00000375	FS	19.02.2016	19.02.2016	4100098377	ALB.001	503241	*BLOCAT*PLÁSTICOS CÁNOVAS, S.L.	ES B66371162			1.815,00	R. EUR	Q
UPC	2001500103	2016	LL00000103	LL	31.03.2016	31.03.2016	4100099908	lloguer espai IPCT 2015	502700	DASSA TECHNOLOGIES, S.L.	ES B65399651			6.119,31	R. EUR	Q
UPC	2005000013	2016	VE00000010	VE	15.02.2016	15.02.2016	4100097990	CÀNON MAQ.VENDING 310	500051	V.P.V. 99, S.L.	ES B61994455	01.02.2016	31.10.2016	115,02	R. EUR	Q
UPC	2005000014	2016	VE	VE	15.02.2016	15.02.2016	4100097990	CÀNON MAQ.VENDING 310	500051	V.P.V. 99, S.L.	ES B61994455	01.02.2016	31.10.2016	369,95	R. EUR	Q

Des d'aquest llistat es pot navegar a consultar els documents de Factura i de factura rectificativa d'IVA, situant-nos sobre els camps en qüestió i fent doble click.

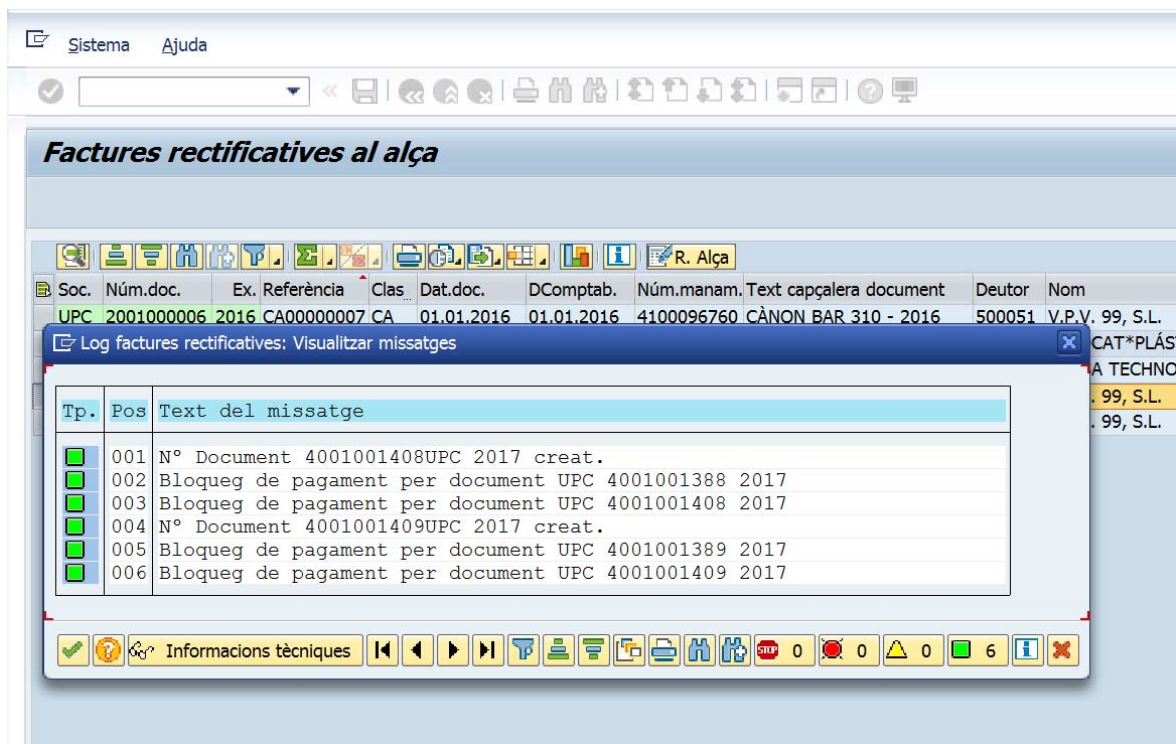
Un cop revisats els documents, seleccionem les factures a rectificar i premem el botó de 'Crear Rectificativa a l'alça' .

Un cop premem aquest botó, el sistema ens mostra una pantalla demanant la data comptable de la factura rectificativa a l'alça:



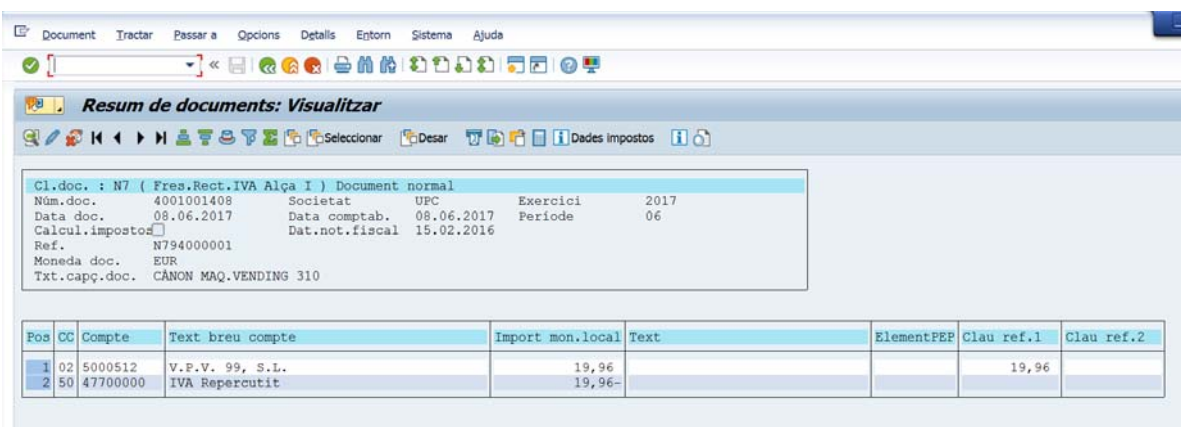
Soc.	Núm.doc.	Ex.	Referència	Clas.	Dat.doc.	DComptab.	Núm.manam.	Text capçalera document	Deutor	Nom
UPC	2001000006	2016	CA00000007	CA	01.01.2016	01.01.2016	4100096760	CÀNON BAR 310 - 2016	500051	V.P.V. 99, S.L.
UPC	4001000949	2016	FS00000375	FS	19.02.2016	19.02.2016	4100098377	ALB.001	503241	*BLOCAT*PLÁSTICOS CÁNOVAS, S.L.
UPC	2001500103	2016	LL00000103	LL	31.03.2016	31.03.2016	4100099908	lloguer espai IPCT 2015	502700	DASSA TECHNOLOGIES, S.L.
UPC	2005000013	2016	VE00000010	VE	15.02.2016	15.02.2016	4100097990	CÀNON MAQ.VENDING 310	500051	V.P.V. 99, S.L.
UPC	2005000014	2016	VE	VE	15.02.2016	15.02.2016	4100097990	CÀNON MAQ.VENDING 310	500051	V.P.V. 99, S.L.

Informem la data de comptabilització i a continuació premem el botó de GRAVAR:



El sistema ens mostra un log amb les accions que ha dut a terme:

- Comptabilització dels documents de factura rectificativa a l'alça. Per al cas de l'exemple, com que la factura era multi línia, ha generat 2 documents de factura a l'alça:



Document Tractar Passar a Opcions Detalls Entorn Sistema Ajuda

Resum de documents: Visualitzar

Cl.doc. : N7 (Fres.Rect.IVA Alça I) Document normal

Núm.doc.	4001001409	Societat	UPC	Exercici	2017
Data doc.	08.06.2017	Data comptab.	08.06.2017	Període	06
Calcul.impostos		Dat.not.fiscal	15.02.2016		
Ref.	N794000001				
Moneda doc.	EUR				
Txt.capç.doc.	CÀNON MAQ.VENDING 310				

Pos	CC	Compte	Text breu compte	Import mon.local	Text	ElementPEP	Clau ref.1	Clau ref.2
1	02	5000512	V.P.V. 99, S.L.	64,21			64,21	
2	50	47700000	IVA Repercutit	64,21				

Tots dos documents FI tindran el mateix número de factura rectificativa a l'alça, en el cas de l'exemple, el **N794000001**.

Cadascun d'ells estarà referenciat al document FI en qüestió de la factura original:

Document Tractar Passar a Detalls Entorn Sistema Ajuda

Visualitzar document: Posició 001

Altres dades Dades retenció impostos

Deutor V.P.V. 99, S.L. LlibMaj

Societat PL.EUSEBI GUELL, 6 EDIF.VERTEX

UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA BARCELONA Núm.doc.

Posició 1 / Anul·lar abonament / 02

Import EUR

Ind.impost

Dades addicionals

Base desc.	0,00	ImptDescompt	0,00	EUR
Cond.pagam.	0006	Dies/percnt.	0 0,000 % 0 0,000 % 0	
DataBàsica	15.02.2016	Suplement de	2005000013 / 2016 / 1	
Bloq.pagam.	J	Clau reclam.		
Bloq.recl.		Àrea recl.	GE	
Últ.reclam.	0	Cl.moviment		
Contracte	/			
Assignació				
Text				



Document Tractar Passar a Detalls Entorn Sistema Ajuda

Visualitzar document: Posició 001

Altres dades Dades retenció impostos

Deutor 5000512 V.P.V. 99, S.L. LlibMaj 43005600
Societat UPC PL.EUSEBI GUELL, 6 EDIF.VERTEX
UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA BARCELONA Núm.doc. 4001001409

Posició 1 / Anul·lar abonament / 02

Import 64,21 EUR
Ind.impost R7

Dades addicionals

Base desc.	0,00	ImptDescompt	0,00	EUR
Cond.pagam.	0006	Dies/percnt.	0 0,000 % 0 0,000 % 0	
DataBàsica	15.02.2016	Suplement de	2005000014 / 2016 / 1	
Bloq.pagam.	J	Clau reclam.		
Bloq.recl.		Àrea recl.	GE	
Últ.reclam.	0	Cl.moviment		
Contracte	/			
Assignació				
Text			Txt.expl.	

I la data de declaració fiscal (VATDATE) serà la dels documents de factura original:

UNIV.POLITEC.DE CATALUNYA BARCELONA Núm.doc. 400100140

Posició 1 / Capçalera document: Societat UPC

Import

Ind.impos

Dades add

Base desc

Cond.page

DataBàsica

Bloq.paga

Bloq.recl.

Últ.reclam.

Contracte

Assignació

Text

Classe document N7 ss.Rect.IVA Alça I

Txt.capç.doc. CÀNON MAQ.VENDING 310

Classe targeta Número targeta

Número manament N794000001

Dat.decl.fiscal 15.02.2016

Referència N794000001

Data document 08.06.2017

Data comptabil. 08.06.2017

Moneda EUR

Període 06 / 2017

Op.referència BKPFF EntrDirecDocComtab

Clau referència 4001001408UPC 2017 Sist.lòg. EDUCLNT400

Creat per DES009 Aut.doc.prelim.

Data d'entrada 08.06.2017 Registrat a les 12:15:08

Codi transacció ZFREC_TR_RECTIF_A

Modificat el 08.06.2017 Últ.actualitz.

CapçCRef_1 CapçCRef_2

Les classes de document de Factura Rectificativa a l'alça són les següents:

Classe de document FR1	Classe de document FRA
7M	M7
7E	E7
8M	M8
8E	E8
7N	N7
7F	F7
8N	N8

Classe de document FR1	Classe de document FRA
8F	F8

Adicionalment, es bloquejaran els documents generats amb bloqueig de pagament 'J', per evitar que els documents relacionats amb la factura original es puguin cobrar per separat.

3.2.6 IMPRESSIÓ DE FACTURES RECTIFICATIVES I FACTURES RECTIFICATIVES A L'ALÇA

Per tal d'imprimir el formulari de factura rectificativa o factura rectificativa d'IVA, accedirem a la següent transacció:

Transacció: ZFREC_TR_IMPR_RECTIF - Impressió factures rectificatives

Quan accedim, veiem una pantalla de selecció com la que es mostra a continuació:

Programa Tractar Anar a Sistema Ajuda

Impressió factures rectificatives

Paràmetres comuns

Societat Fins

Deutor

Factures

Exercici		Fins		
Dat.comptabilització		Fins		
Data document		Fins		
Nº document		Fins		
Referència		Fins		

Factures Rectificatives

Exercici		Fins		
Dat.comptabilització		Fins		
Data document		Fins		
Nº document		Fins		
Referència		Fins		

Factures Rectificatives a l'alça

Exercici		Fins		
Dat.comptabilització		Fins		
Data document		Fins		
Nº document		Fins		
Referència		Fins		

Disposició

SAP

Depenent de si volem imprimir una factura rectificativa d'IVA o una factura rectificativa a l'alça, podem seleccionar per diferents subpantalles de la pantalla de selecció.

Un cop informades les dades per les que volem filtrar, executem el llistat i es mostren les diferents factures rectificatives o a l'alça que estan comptabilitzades i que es poden imprimir:

Sistema Ajuda

Impressió factures rectificatives

Soc.	Núm.doc.	Ex. Referència	Clas	Det.doc.	DComptab.	Deutor	Nom	Import II	Impo	Mon.	Bloc.	IVA	Overhead	ElementPE	Nº F. Rect	Ex. F. Rec	Ref. F. R.	Cl. Doc. R
UPC	2001000006	2016 CA00000007	CA	01.01.2016	01.01.2016	500051	V.P.V. 99, S.L.	390,71	R	0,00	EUR	C			4001001370	2017 20000002		7M
UPC	2007800255	2016 CO00000212	CO	27.05.2016	27.05.2016	400002	AJUNTAMENT BADALONA	1.304,28	R	0,00	EUR	C			4001001362	2017 20000001		7M
UPC	4001000949	2016 F500000375	FS	19.02.2016	19.02.2016	503241	*BLOCAT*PLÁSTICOS CÁNOVAS, S.L.	1.815,00	R	0,00	EUR	Q	315,00 265,5	C-10551	4001001361	2017 30000001		7N
UPC	4001003418	2016 F5000001314	FS	24.05.2016	24.05.2016	500153	TORRENT TORRENT, JUAN ANTONIO	49,00	R	0,00	EUR	Q	8,51 7,17	S-01717	4001001369	2017 30000002		7N
UPC	2001500103	2016 LL00000103	LL	31.03.2016	31.03.2016	502700	DASSA TECHNOLOGIES, S.L.	6.119,31	R	0,00	EUR	Q			4001001363	2017 70000001		8N
UPC	2005000013	2016 VE00000010	VE	15.02.2016	15.02.2016	500051	V.P.V. 99, S.L.	115,02	R	0,00	EUR	Q			4001001388	2017 7N30000003		7N
UPC	2005000014	2016	VE	15.02.2016	15.02.2016	500051	V.P.V. 99, S.L.	369,95	R	0,00	EUR	Q			4001001389	2017 7N30000003		7N

Seleccíonem una factura i premem una de les opcíons:

- Imprimir Factura rectificativa 
- Imprimir Factura rectificativa a l'alça 

Si seleccíonem una factura rectificativa, el formulari a generar serà com el que es mostra a continuació:



FACTURA RECTIFICATIVA

Nº DE FACTURA	20000002
SÈRIE	7M
DATA D'EXPEDICIÓ	01.02.2017
DATA DE L'OPERACIÓ	01.01.2016

EXPEDIDOR	DESTINATARI
UNIVERSITAT POLITÈCNICA CATALUNYA Apartado 08034 08034 BARCELONA ESPANYA	V.P.V. 99, S.L. PL.EUSEBI GUELL, 6 EDIF.VERTEX 08034 BARCELONA ESPANYA

DESCRIPCIÓ DE L'OPERACIÓ	IMPORT (euros)
Cànon corresponent al bar de l'E.P.S.d'Edificació de Barcelona, corresponent al mes de la data de la factura.	

BASE IMPOSABLE	0,00
TIPUS IMPOSITIU	21,00 %
QUOTA D'IVA	0,02-
IMPORT TOTAL	0,02-
OBSERVACIONS:	

Factura rectificativa de la part pendent de cobrament de la factura nº CA00000007 amb data 01.01.2016.
Causa que motiva la rectificació: Declaració de concurs del destinatari mitjançant Auto del Juzgado de lo Mercantil nº 05 de Barcelona amb data 31.10.2016 (publicat en BOE-342563573788), en virtut del article 80.tres de la llei 37/1992, de 28 de desembre, de l'Impost sobre el Valor Afegit.



Si seleccionem una factura rectificativa a l'alça, el formulari a generar serà com el que es mostra a continuació:

FACTURA RECTIFICATIVA

Nº DE FACTURA	N794000001
SÈRIE	N7
DATA D'EXPEDICIÓ	08.06.2017
DATA DE L'OPERACIÓ	15.02.2016

EXPEDIDOR

UNIVERSITAT POLITÈCNICA CATALUNYA
Apartado 08034
08034 BARCELONA
ESPANYA

DESTINATARI

V.P.V. 99, S.L.
PL.EUSEBI GUELL, 6 EDIF.VERTEX
08034 BARCELONA
ESPANYA

DESCRIPCIÓ DE L'OPERACIÓ

IMPORT (euros)

Cànon corresponent al bar de l'E.P.S.d'Edificació de Barcelona,
corresponent al mes de la data de la factura.



BASE IMPOSABLE	0,00
TIPUS IMPOSITIU	21,00 %
QUOTA D'IVA	64,21
IMPORT TOTAL	64,21
OBSERVACIONS:	

Factura rectificativa de la part pendent de cobrament de la factura n° CA00000007 amb data 01.01.2016.

Causa que motiva la rectificació: Declaració de concurs del destinatari mitjançant Auto del Juzgado de lo Mercantil n° 05 de Barcelona amb data 31.10.2016 (publicat en BOE-342563573788), en virtut del article 80.tres de la llei 37/1992, de 28 de desembre, de l'Impost sobre el Valor Afegit.

┐