

CONTABILITÀ DI MAGAZZINO: SCHEDE ARTICOLI E INVENTARIO GENERALE

di Germana GRAZIOLI

MATERIE: ECONOMIA AZIENDALE (CLASSE 3ª IT, IP)

L'attività proposta prevede la realizzazione di schede in Excel che consentono di verificare in ogni momento il livello di scorta delle merci in magazzino. Le eccedenze risultanti dalle singole schede sono riepilogate nell'inventario del magazzino.

I DATI DEL PROBLEMA

Il grossista Alberto Casali ha la necessità di informatizzare la contabilità del proprio magazzino per poter meglio controllare i movimenti e le esistenze degli articoli commerciali. Decide pertanto di predisporre un sistema di schede in Excel per verificare in ogni momento il livello di scorta di ogni prodotto. Le eccedenze di tutte le schede dovranno poi essere riepilogate in un prospetto che rappresenterà un inventario contabile del magazzino, aggiornato in tempo reale sulla base delle rilevazioni all'interno delle singole schede.

IL MODELLO DA REALIZZARE

Il modello da realizzare contiene due tipi di schede:

- **Scheda Articolo**, dove rilevare manualmente i dati di carico e scarico e ottenere come risultato il valore delle esistenze;
- **Scheda Inventario**, di riepilogo di tutte le Schede Articolo, con la situazione delle esistenze.

Iniziamo creando un file Excel: **Schede magazzino.xls**

SCHEDA ARTICOLO

Impostazione

Impostiamo la scheda seguendo l'esempio proposto di seguito.

	A	B	C	D	E	F
1						
2	Scheda n.			Gruppo merceologico		
3	Articolo			Codice articolo		
4	Livello riordino			Tempo riapprovvigionamento		
5						
6			TOTALI	-	-	-
7	DATA	Nominativo	Causale	carico	scarico	esistenze
8						-
9						-
10						-
11						-
12						-
13						-
14						-
15						-

Nella colonna A le celle a partire da A8 hanno il formato data.

Nelle colonne D, E, F le celle a partire da D6- E6- F6, con l'esclusione di D7- E7- F7, hanno formato **Contabilità**, senza decimali. L'utilizzo di questo formato al posto del formato Numero consente di visualizzare un trattino (-) al posto dello zero (0) nelle celle in cui sono contenute formule. In tal modo la scheda appare visivamente più leggera quando sono presenti formule in assenza di numeri.

Formule

Riga 6

D6	=SOMMA(D8:D15)	Totale carichi
E6	=SOMMA(E8:E15)	Totale scarichi
F6	=D6-E6	Totale carichi – totale scarichi

Abbiamo scelto di mettere i totali in cima alle colonne anziché in fondo per:

1. avere successivamente la possibilità di aggiungere righe di rilevazione di movimenti senza dover spostare le celle dei totali. In caso di allungamento della scheda la formula di somma può essere rapidamente aggiornata modificando solo il numero dell'ultima riga. Nel nostro caso, ad esempio, se si dovessero aggiungere altre righe, supponiamo 10, basterebbe modificare manualmente D15 in D25 e E15 in E25;
2. poter leggere immediatamente i dati dei totali (carico, scarico, esistenze) senza scorrere l'intera scheda;
3. poter catturare i dati dei totali in una scheda di riepilogo/inventario grazie alla loro posizione fissa.

Riga 8

F8	=D8-E8	Carico – scarico
----	--------	------------------

Dalla riga 9 in poi

F9	=F8+D9-E9	Esistenza (precedente) + carico – scarico
----	-----------	---

Da questo punto in avanti la formula può essere copiata in tutte le celle sottostanti.

Così facendo l'ultimo valore di esistenza viene ripetuto in tutte le celle che contengono la formula e si aggiorna automaticamente in tutte le celle a ogni nuova rilevazione. È possibile migliorare l'estetica della scheda evitando la ripetizione del risultato con l'introduzione di un controllo SE. Con la **funzione SE** è possibile ottenere che la cella di risultato contenga un valore zero (-) se le celle a lato di carico e scarico non contengono valori.

F9	=SE((F8+D9-E9)=F8;0;(F8+D9-E9))	Se il risultato della formula esistenza (precedente) + carico – scarico risulta uguale all'esistenza precedente, significa che non ci sono movimenti, per cui il contenuto della cella sarà =0. In caso contrario, verrà scritto il risultato dell'operazione con il nuovo valore di esistenza
----	---------------------------------	---

Etichettiamo la scheda come **SCHEDA IN BIANCO**. Questa scheda verrà duplicata per generare tutte le altre schede che si renderà necessario aprire.

SCHEDA INVENTARIO

Impostazione

Impostiamo la scheda seguendo l'esempio proposto di seguito.

	A	B	C	D	E	F
1	INVENTARIO DI MAGAZZINO					
2	ARTICOLI	COD. articolo	categoria	carichi	scarichi	ESISTENZA
3						
4						
5						

Per inserire le formule di collegamento nelle celle “carichi”, “scarichi” e “ESISTENZA” dobbiamo prima compilare qualche Scheda Articolo.

I MOVIMENTI DA RILEVARE

- L'impresa Alberto Casali commercia tre diversi articoli:
- pantalone Jeans – cod. articolo abj5060 – gruppo merceologico: abbigliamento
livello di riordino: 50 unità – tempo di riapprovvigionamento: 3 giorni
 - maglietta T-Shirt – cod. articolo abt8066 – gruppo merceologico: abbigliamento
livello di riordino: 200 unità – tempo di riapprovvigionamento: 6 giorni
 - borsa tracolla – cod. articolo acb7020 – gruppo merceologico: accessori
livello di riordino: 30 unità – tempo di riapprovvigionamento: 5 giorni

Esistenze all'01/01:

- pantalone jeans 400 unità
- maglietta T-Shirt 2.000 unità
- borsa tracolla 95 unità

Acquisti mese di gennaio

- 18/01 – n. 1.800 magliette T-Shirt – fattura n. 29 della Girolami S.p.A. di Genova

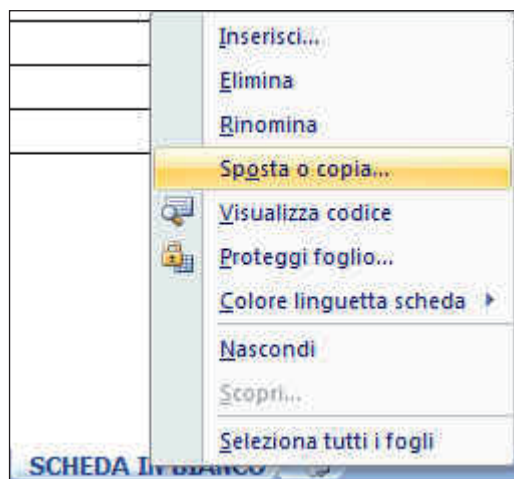
- 21/01 – n. 500 pantaloni jeans – fattura n. 55 della ASCO S.p.A. di Brescia
- 21/01 – n. 150 borse tracolla – fattura n. 70 della Ellezeta s.r.l. di Siena

Vendite mese di gennaio

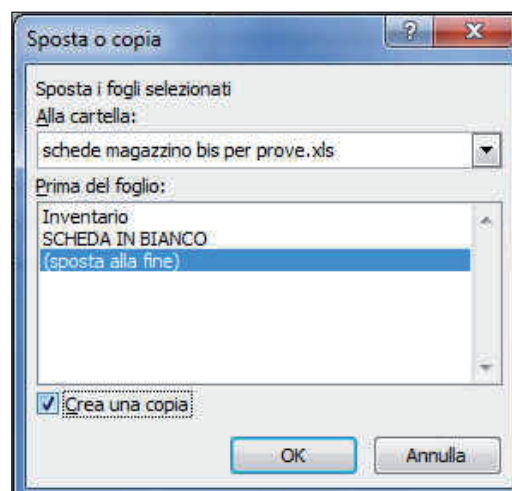
- 04/01 n. 850 magliette T-Shirt – ns. fattura n. 1 – F.Ili Rivaroli S.n.c. – Mantova
- 07/01 n. 25 borse tracolla – ns. fattura n. 2 – Laura Simonetti – Ancona
- 10/01 n. 600 magliette T-Shirt – ns. fattura n. 3 – Francesco Losa – Terni
- 12/01 n. 150 pantaloni jeans – ns. fattura n. 4 – You & Me – Bologna
- 12/01 n. 350 magliette T-Shirt – ns. fattura n. 5 – Spazio giovani – Milano
- 16/01 n. 40 borse tracolla – ns. fattura n. 6 – Borse & Borse – Riccione
- 18/01 n. 200 pantaloni jeans – ns. fattura n. 7 – Rossetti Mario – Chieti
- 28/01 n. 40 borse tracolla – ns. fattura n. 8 – Laura Simonetti – Ancona
- 29/01 n. 60 pantaloni jeans – ns. fattura n. 9 – You & Me – Bologna

COMPILAZIONE SCHEDE

Duplichiamo la **SCHEDA IN BIANCO**. Cliccando sull'etichetta in basso con il pulsante destro visualizziamo il menù rapido, da cui selezioniamo **Sposta o copia...**



Successivamente scegliamo:
Prima del foglio: SCHEDA IN BIANCO
e spuntiamo l'opzione
 Crea una copia



Rinominiamo il nuovo foglio **jeans** e lo compiliamo.

	A	B	C	D	E	F
1						
2	Scheda n.	1		Gruppo merceologico		abbigliamento
3	Articolo	PANTALONE JEANS		Codice articolo		abj5060
4	Livello riordino	50		Tempo riapprovvigionamento		3 giorni
5						
6			TOTALI	900	410	490
7	DATA	Nominativo	Causale	carico	scarico	esistenza
8	1-gen		esistenze iniziali	400		400
9	12-gen	You & Me - Bologna	ns/ fattura n. 4		150	250
10	18-gen	Rossetti Mario - Chieti	ns/ fattura n. 7		200	50
11	21-gen	ASCO S.p.A. - Brescia	fattura n. 55	500		550
12	29-gen	You & Me - Bologna	ns/ fattura n. 9		60	490
13						-
14						-
15						-

Ripetiamo l'operazione per le schede **t-shirt** e **tracolla**.

	A	B	C	D	E	F
1						
2	Scheda n.	2		Gruppo merceologico		abbigliamento
3	Articolo	MAGLIETTA T-SHIRT		Codice articolo		abt8066
4	Livello riordino	200		Tempo riapprovvigionamento		6
5						
6			TOTALI	3.800	1.800	2.000
7	DATA	Nominativo	Causale	carico	scarico	esistenza
8	1-gen		esistenze iniziali	2.000		2.000
9	4-gen	F.Ili Rivaloli S.n.c. - Mantova	ns/ fattura n. 1		850	1.150
10	10-gen	Francesco Losa - Terni	ns/ fattura n. 3		600	550
11	12-gen	Spazio giovani - Milano	ns/ fattura n. 5		350	200
12	18-gen	GIROLAMI S.p.A. - Genova	fattura n. 29	1.800		2.000
13						-
14						-
15						-

	A	B	C	D	E	F
1						
2	Scheda n.	3		Gruppo merceologico		accessori
3	Articolo	BORSA TRACOLLA		Codice articolo		acb7020
4	Livello riordino	30		Tempo riapprovvigionamento		5
5						
6			TOTALI	245	105	140
7	DATA	Nominativo	Causale	carico	scarico	esistenza
8	1-gen		esistenze iniziali	95		95
9	7-gen	Laura Simonetti - Ancona	ns/ fattura n. 2		25	70
10	16-gen	Borse & Borse - Riccione	ns/ fattura n. 6		40	30
11	21-gen	ELLEZETA s.r.l. - Siena	fattura n. 70	150		180
12	28-gen	Laura Simonetti - Ancona	ns/ fattura n. 8		40	140
13						-
14						-
15						-

A questo punto abbiamo dati sufficienti per aggiornare la scheda **INVENTARIO**.

In questa scheda compiliamo la parte descrittiva, manualmente o utilizzando i collegamenti di cella. Inseriamo le formule di collegamento alle schede nelle celle **carichi**, **scarichi**, **ESISTENZA**.

	A	B	C	D	E	F
1	INVENTARIO DI MAGAZZINO					
2	ARTICOLI	COD. articolo	categoria	carichi	scarichi	ESISTENZA
3	PANTALONI JEANS	=jeans!E3	=jeans!F2	=jeans!D6	=jeans!E6	=jeans!F6
4	MAGLIETTE T-SHIRT	=t-shirt!E3	=t-shirt!F2	=t-shirt!D6	=t-shirt!E6	=t-shirt!F6
5	BORSE TRACOLLA	=tracolla!E3	=tracolla!F2	=tracolla!D6	=tracolla!E6	=tracolla!F6

Nota – Il nome del foglio “t-shirt” viene messo automaticamente fra apici in quanto contiene il segno meno (-); gli apici attribuiscono all’indirizzo il formato testo anche in presenza di caratteri numerici.

MIGLIORAMENTI ALLA SCHEDA DELL’INVENTARIO

Possiamo migliorare la scheda dell’inventario:

- usando i nomi di cella nelle formule di collegamento con le Schede Articoli.
- creando un collegamento ipertestuale dall’inventario alle

single schede e viceversa.

NOME INTERVALLO

Attribuiamo a ogni cella di totali delle singole schede un nome diverso:

	TOTALE CARICHI D6	TOTALE SCARICHI E6	TOTALE ESISTENZA F6
jeans	tot_carichi_jeans	tot_scarichi_jeans	tot_esistenza_jeans
t-shirt	tot_carichi_tshirt	tot_scarichi_tshirt	tot_esistenza_tshirt
tracolla	tot_carichi_tracolla	tot_scarichi_tracolla	tot_esistenza_tracolla

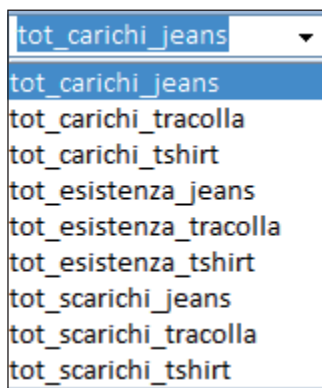
Per attribuire a ogni singola cella il nome in precedenza creato:

- ci posizioniamo sulla cella;
- nel campo dell'indirizzo di cella sostituiamo all'indirizzo alfanumerico il nome prescelto preceduto da =.

Esempio – Dopo esserci posizionati nella cella D6 – totale carichi – della scheda **jeans**, digitiamo nel campo dell'indirizzo di cella: **tot_carichi_jeans**

	A	B	C	D
1				
2	Scheda n.	1		Gruppo merceolo
3	Articolo	PANTALONE JEANS		Codice articolo
4	Livello riordino	50		Tempo riapprovv
5				
6			TOTALI	900

Terminata l'attribuzione dei **nomi** agli intervalli, l'elenco degli indirizzi presente in corrispondenza del campo dell'indirizzo di cella risulterà:



Per aggiornare le formule già esistenti all'interno delle singole schede:

- ci posizioniamo nella cella dove dovrà essere modificata la formula, oppure sulla barra delle formule;
- selezioniamo il nome di zona dalla tendina degli indirizzi di zona che compare digitando l'inizio della formula stessa.

Esempio – Aggiornamento del collegamento presente nella cella D6 – totale carichi – della scheda “jeans”: digitiamo nel campo dell'indirizzo di cella: **tot_carichi_jeans**

tot_carichi_jeans		=SOMMA(D8:D15)	
A	B	C	D
1			
2	Scheda n.	1	Gruppo merceologico
3	Articolo	PANTALONE JEANS	
4	Livello riordino	50	Tempo riapprovvigionamento
5			
6	TOTALI		900

Torniamo alla scheda **INVENTARIO** per aggiornare i collegamenti utilizzando questi nomi.

Per aggiornare i collegamenti nella scheda INVENTARIO:

- ci posizioniamo su ognuna delle celle collegate;
- nella barra della formula, digitiamo: =tot;
- dalla tendina che apparirà, selezioniamo di volta in volta il nome della cella da collegare.

COLLEG. IPERTESTUALE		=tot			
A	B	C	D	E	F
1	INVENTARIO DI MAGAZZINO				
2	ARTICOLI	categoria	carichi	scarichi	ESISTENZA
3	PANTALONI JEANS	abj5060	abbigliamento	=tot	490

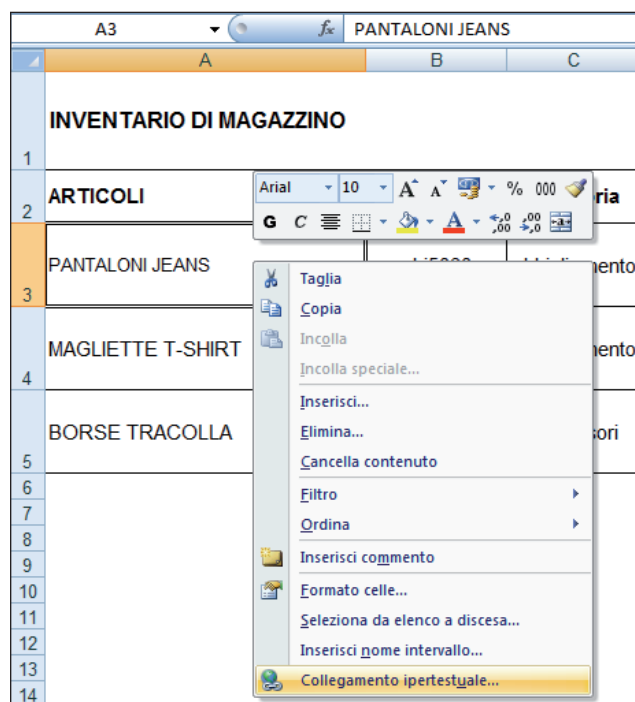
Risultato finale

A	B	C	D	E	F	
INVENTARIO DI MAGAZZINO						
1						
2	ARTICOLI	COD. articolo	categoria	carichi	scarichi	ESISTENZA
3	PANTALONI JEANS	=jeans!E3	=jeans!F2	=tot_carichi_jeans	=tot_scarichi_jeans	=tot_esistenza_jeans
4	MAGLIETTE T-SHIRT	=t-shirt!E3	=t-shirt!F2	=tot_carichi_tshirt	=tot_scarichi_tshirt	=tot_esistenza_tshirt
5	BORSE TRACOLLA	=tracolla!E3	=tracolla!F2	=tot_carichi_tracolla	=tot_scarichi_tracolla	=tot_esistenza_tracolla

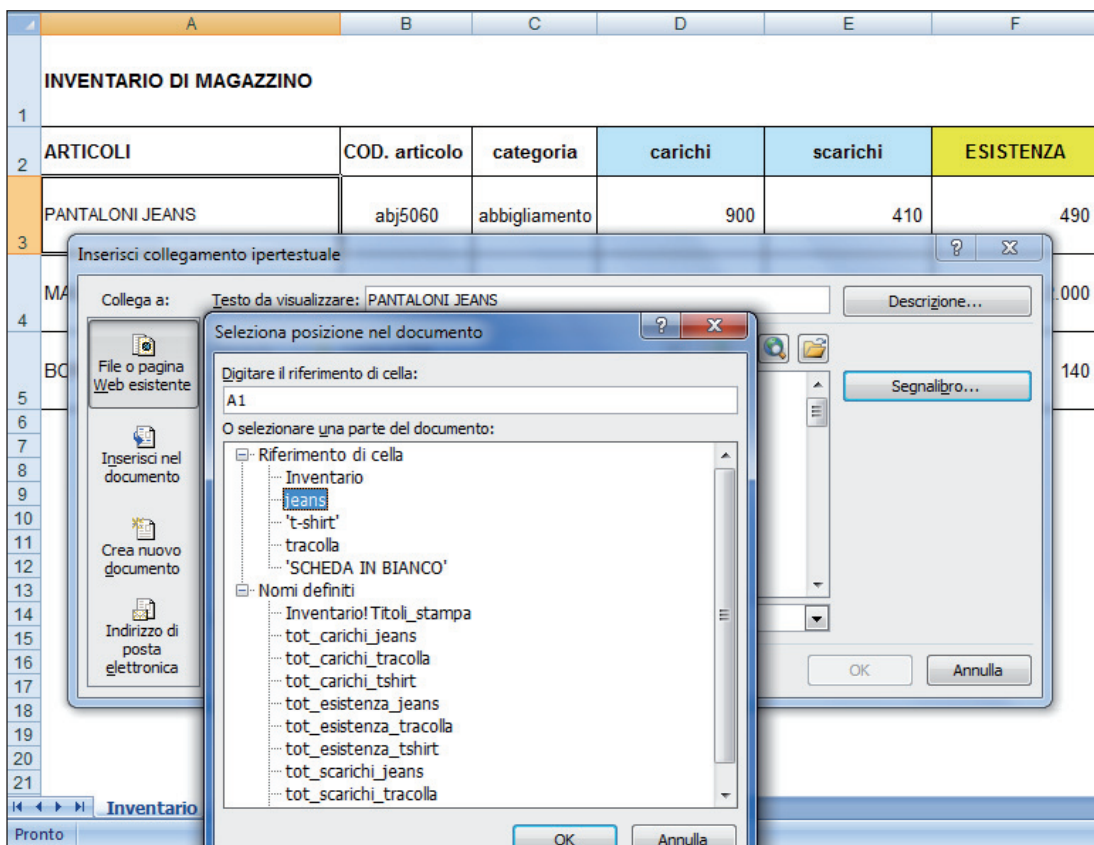
COLLEGAMENTO IPERTESTUALE ALLE SCHEDE

Per poter consultare le schede partendo dall'inventario aggiungiamo un **collegamento ipertestuale** al nome degli articoli della scheda INVENTARIO.

Posizioniamoci sulla cella PANTALONI JEANS, con il pulsante destro visualizziamo il menù rapido e selezioniamo **Collegamento ipertestuale...**



Dalla finestra successiva clicchiamo sul pulsante **Segnalibro** e nel campo “Digitare il riferimento di “cella:” inseriamo, per selezione, **jeans**.



Con la stessa procedura, possiamo aggiungere un link di collegamento ipertestuale per ritornare dalla singola scheda all'inventario. Per inserire il collegamento ipertestuale occorre aggiungere, in ogni scheda, una scritta a cui agganciarlo, come, ad esempio: **ritorna a INVENTARIO**.

	A	B	C
1	ritorna a INVENTARIO		
2	Scheda n.	1	
3	Articolo	PANTALONE JEANS	

Copiando la cella nelle altre schede il collegamento ipertestuale viene mantenuto.