

Procedimentos

Alteração de taxas e escalões de IVA

Os procedimentos enumerados neste documento pressupõem a existência de uma versão atualizada das aplicações referenciadas, apresentando funcionalidades e processos revistos que só estão disponíveis a partir das versões mais recentes das mesmas.

A ELSIF, Lda não assume qualquer tipo de responsabilidade, independentemente da simplicidade ou complexidade do facto a relatar, pela execução dos procedimentos apresentados abaixo em programas não atualizados.

Além dos procedimentos gerais, comuns à maioria das empresas, existem outros casos particulares, indicados num capítulo próprio, que necessitam de especial atenção, consoante a atividade e as aplicações em utilização, pelo que deverão de ser analisados caso a caso.

Antes da aplicação destes procedimentos, deve efetuar uma cópia de segurança das bases de dados onde os processos de alteração das taxas de IVA serão executados.

Verba

Alteração de taxas: definição das novas taxas a criar

As alterações às taxas do IVA são de carácter oficial, sujeitos a publicação em Diário da República. Por este motivo, aconselhamos sempre à sua confirmação antes de proceder a qualquer configuração.

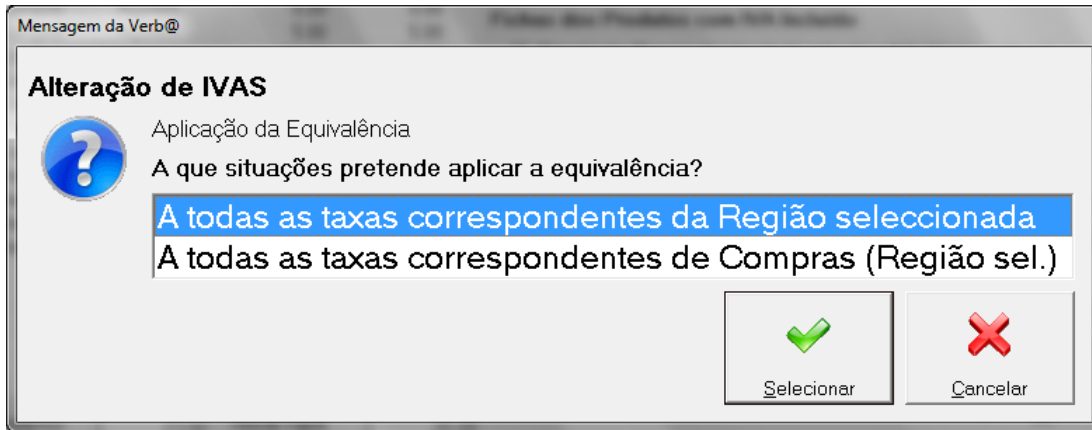
ATENÇÃO:

As taxas indicadas nos exemplos constantes deste documento são meramente indicativas.

Na opção *Utilitários > Alteração de IVAS > separador Criação de Novas Taxas*, deve-se proceder à definição das novas taxas de IVA, por associação às taxas existentes:

A **Data para Alteração das Taxas** ① é aquela em que será chamado o processo automático de substituição de taxas nas fichas de produtos.

Na lista das **Taxas Existentes** ②, apenas são mostradas as que estão numa situação activa, agrupadas por tipo de aplicação (compra ou venda), região e taxa. De forma a proceder-se à equivalência, para cada taxa sujeita a alteração deve ser indicada a nova taxa no campo assinalado, selecionado de seguida a opção **Actualizar** ③ e indicada a sua aplicação:



A todas as taxas correspondentes da região seleccionada – A nova taxa irá ser aplicada tanto às taxas de compras como às de vendas, da região correspondente.

A todas as taxas correspondentes de Compras (região sel.) – A nova taxa apenas será aplicada às taxas classificadas para utilização em compras, da região da taxa original.

Caso existam taxas específicas para **Serviços, Portes**, ou outras situações **tais como a utilização de IVAS incluídos**, estas serão criadas automaticamente, **segundo sempre as mesmas configurações das taxas anteriores**. O descritivo da nova taxa, sempre que possível, é proposto tendo por base a taxa aplicada e o descritivo original.

Depois da definição das equivalências, devem ser revistas as opções constantes do lado direito desta opção, referentes às definições a aplicar por defeito na execução das equivalências.

Fichas dos Produtos com IVA Incluído

Recalcular Preços de Venda ④ – Esta funcionalidade apenas aparece ativa caso já existam taxas criadas como incluídas. Se estiver selecionada, ao serem alteradas as taxas nas fichas dos produtos, são igualmente recalculados os preços de venda com IVA incluído dos produtos onde estas taxas estejam inseridas (sobre o preço sem IVA destes produtos é aplicada a nova taxa). Para o efeito devem igualmente ser indicadas as casas decimais a aplicar aos novos preços de venda com IVA.

É necessária atenção redobrada na utilização desta opção, pois todos os preços com IVA incluído serão alterados. Caso existam na ficha do produto preços de venda com IVA e sem IVA (em precários diferentes) e o IVA definido seja incluído, ambos os preços irão sofrer alteração.

Se a opção não for selecionada, não é efetuada nenhuma alteração aos preços registados nas fichas dos produtos.

Documentos em Aberto

Alterar o IVA nos Documentos em Aberto (Facturação de Clientes) ⑤ – Se ativo, é proposta a alteração das taxas de IVA no encerramento de documentos de faturação em aberto, caso estes sejam encerrados numa data posterior à da alteração das taxas.

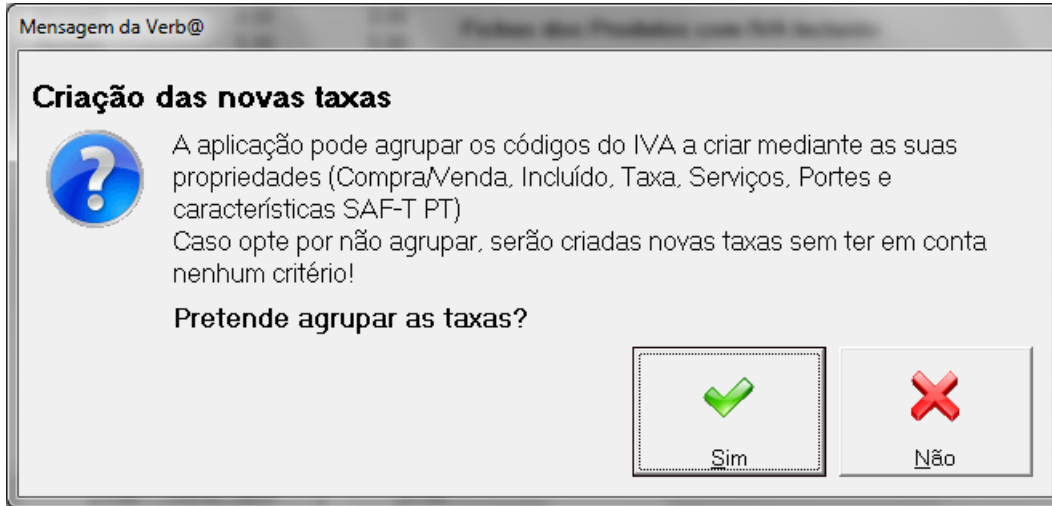
Alterar o IVA nos Documentos em Aberto (Faturação de Fornecedores) ⑥ - Se ativo, é proposta a alteração das taxas de IVA no encerramento de documentos de faturação em aberto, caso estes sejam encerrados numa data posterior à da alteração das taxas.

Tratamento de Movimentos com IVA Incluído:

Recalcular Preço sem IVA ⑦ – Esta opção apenas se aplica a taxas configuradas definidas como incluídas. Se ativa, será calculado um novo preço de venda sem IVA, mediante o preço de lançamento com IVA (este último manter-se-á inalterado).

Recalcular Preço com IVA Incluído ⑧ – Tal com a anterior, esta também apenas se aplica a taxas configuradas definidas como incluídas. Se ativa, será calculado um novo preço de venda com IVA incluído, mediante a aplicação da nova taxa ao preço de venda sem IVA. Para o efeito devem ser indicadas as casas decimais a aplicar aos novos preços de venda com IVA.

Após a revisão das opções anteriores, deve-se seleccionar o botão de **Criar Novas Taxas e Equivalências** ⑨ e optar pela modalidade mais apropriada:



A opção pelo agrupamento das novas taxas está ligada à organização das taxas de IVA no funcionamento da aplicação.

Se a opção for **Sim**, será criada um novo registo na tabela de IVA, associado a todas as taxas semelhantes alteradas (ex.: se estiverem a ser aplicados dois códigos da tabela de IVA com configurações semelhantes, ambos serão substituídos por um registo de taxa único, de forma a evitar a criação em duplicado de novos registos na Tabela de IVA).

A opção pelo **Não** agrupamento de taxas é aconselhada quando existem diversos códigos na tabela de IVA, para a mesma taxa, de forma a ser possível a separação de informação entre movimentos de mercadorias, imobilizado, fornecimentos e serviços externos, etc. Para cada taxa existente será criado um novo registo correspondente.

Todas as novas taxas que surgem no âmbito desta opção são criadas numa situação bloqueada. Pela execução automática da substituição de taxas na data predefinida, as novas taxas passam para uma situação ativa, sendo as antigas bloqueadas. Caso seja necessária a sua utilização em movimentos de regularização, estas necessitam de ser previamente desbloqueadas na opção de **Tabelas de IVA**, que se encontra no menu **Tabelas**.

Pela execução deste processo, toda a informação complementar para SAF-T PT é igualmente copiada da respetiva tabela original, à exceção do campo *Data de Fim de Vigência*.

Se existirem taxas criadas para compras intracomunitárias, IVA devido pelo adquirente ou outros casos particulares, em que o campo da Taxa Inerente (%) esteja preenchido, é aconselhável a revisão destes registos, de forma a fazer face às novas taxas. Tal pode ser feito através da alteração da taxa inerente na tabela de IVA respetiva ou criando manualmente uma nova taxa de IVA para o efeito.

Configuração individual de equivalências de taxas

Alteração de IVAS

1 Criação das Novas Taxas 2 Equivalências / Alterações 3 Preços dos Produtos

Códigos do IVA - Equivalências Definidas : Ver apenas registos com Equivalência Definida

Có...	Descrição	Tx	Equivalência	Nova Tx.	Dt. Alteração	Incluído	Zona	Comp/...	Serv.	Port.
46	IVA 5% Compras (A)	5.00	06 - IVA 4% Compras (A)	4.00		Não	Açores	Compra	Não	Não
53	Compras 10% Inc.	10.00	36 - Compras 9% Inc.	9.00	11-06-2015	Sim	Açores	Compra	Não	Não
54	IVA 10% Compras (A)	10.00	07 - IVA 9% Compras (A)	9.00	11-06-2015	Não	Açores	Compra	Não	Não
39	IVA 18% Compras (A)	18.00	08 - IVA 16% Compras (A)	16.00	11-06-2015	Não	Açores	Compra	Não	Não
41	Iva Compras 18% Portes	18.00	13 - Iva Compras 16% Portes	16.00	11-06-2015	Não	Açores	Compra	Não	Sim
40	IVA 18% C. Serviços (A)	18.00	10 - IVA 16% C. Serviços (A)	16.00	11-06-2015	Não	Açores	Compra	Sim	Não
47	IVA 5% Vendas (A)	5.00	02 - IVA 4% Vendas (A)	4.00	11-06-2015	Não	Açores	Venda	Não	Não

Dados da Equivalência

Equivalência IVA 4% Compras (A) Tx Data Execução

Recalcular Preços de Venda (retira o IVA Atual e aplica o novo IVA). Casas decimais para cálculo:

Alterar IVA nos Doc. em Aberto (Fat. Clientes) Recalcular Preço sem IVA (ao preço com IVA é retirada a nova taxa)

Alterar IVA nos Doc. em Aberto (Fat. Fornec.) Recalcular Preço c/ IVA Inc. (ao preço sem IVA é aplicado a nova taxa)

Casas decimais para cálculo:

10

12

11

Após a aplicação das definições do processo anterior, são apresentadas as equivalências propostas pela aplicação, no separador *Equivalências/Alterações*. Aqui é possível proceder-se à alteração dos parâmetros individuais de cada equivalência, devendo para o efeito clicar em **Atualizar Equivalência** 10 para gravação das mesmas.

A opção **Executar Agora** 11 procede às alterações agendadas, independentemente da data de execução indicada em cada equivalência. Só deve ser utilizada caso se pretenda proceder à alteração das taxas no momento, sem aguardar pela data agendada.

O botão **Eliminar Todas as Equivalências** 12 permite reiniciar o processo de definição de equivalências, sendo eliminadas todas as equivalências previamente agendadas.

Agendamento de Alterações de Preços

No separador *Preços dos Produtos* é permitida a programação/personalização de novos preços de venda com IVA incluído, em complemento da atualização de taxas, constituindo uma alternativa à alteração direta dos preços de venda (se tal estiver definido). Este processo é executado após a alteração das taxas de IVA, se configurado para as 00h00 do dia da alteração das taxas, ou noutra data/hora à escolha.

Código	Descrição	Alt PV. 1	P.V. 1 (Ant)	P.V. 1 (Alt)	Alt PV. 2	P.V. 2 (Ant)	P.V. 2 (Alt)	Alt F
00000000000010	GIN	Sim	32.94	32.38	Não	0.00	0.00	N
00000000000011	AGUARDENTE	Sim	9.83	9.66	Sim	10.81	10.63	Si
00000000000024	VODKA	Sim	11.89	11.78	Sim	14.86	14.72	Si
00000000012345P	Pizza Familiar	Sim	13.27	13.05	Não	0.00	0.00	Ni

O carregamento dos produtos pode ser efetuado mediante o preenchimento dos filtros apresentados, selecionado de seguida o botão **Carregar**.

A opção de **Antes do cálculo, elimina a agenda de preços para esta data (produtos filtrados)** ¹⁴ destina-se a eliminar todos os registos previamente agendados para a data definida.

Caso se pretenda trabalhar sobre os preços já refletindo as novas taxas, deve-se assinalar a opção de **Recalcular Preços de Venda** e respetivo arredondamento (casas decimais), sendo a lista carregada com todos os produtos considerados no filtro, já com os novos preços propostos. Os produtos alvo de alteração de preços são apresentados a vermelho, com o seletor de **Act. PVP x** ligado nos respetivos preçários.

Para indicação de novos preços, basta selecionar o produto pretendido, ativar o seletor **Act. PVP x** correspondente e indicar o novo preço, clicando em **Atualizar** ¹⁵ de seguida.

Se se desejar alterar o dia para atualização automática, deve-se proceder a novo carregamento da lista, eliminando primeiro a agenda de preços para a data originalmente carregada. Este procedimento não é necessário para alterações de horas no mesmo dia, bastando apenas clicar em **Atualizar** ¹⁵ após a alteração da hora para o produto selecionado.

Alteração de escalões de taxas: definição de equivalências

Esta opção destina-se à proceder à modificação de escalões de taxas, por via de alterações às listas anexas ao Código do IVA, referentes aos bens sujeitos a taxa reduzida e intermédia. Encontra-se em *Utilitários > Alteração de IVAS > separador Alteração de Escalão do IVA em Produtos*:

No campo da **Data de Execução** é indicada a data para execução automática das alterações. Se se desejar alterar o dia para atualização automática, basta apenas proceder-se a um novo carregamento da lista de produtos, já com a nova data definida, sendo atualizados todos os registos já configurados.

Filtros para Produtos

Nesta secção devem ser indicadas as taxas atuais que irão ser alvo de alteração, bem como, de forma opcional, filtrados os artigos que poderão estar sujeitos à alteração de escalão.

Alterações a Efetuar

Nos **Novos IVAS**, devem ser indicadas as novas taxas.

Na eventualidade das taxas pretendidas não existirem na aplicação, estas poderão ser criadas em *Tabelas Gerais > Impostos > Taxas de IVA > adicionar*.

Fichas dos Produtos com IVA Incluído (Vendas)

Recalcular Preços de Venda – Esta funcionalidade apenas aparece ativa caso as taxas indicadas estejam configuradas para funcionar com IVA incluído. Caso a opção seja selecionada, ao mesmo tempo que são alteradas as taxas nas fichas dos produtos, são igualmente recalculados os preços de venda com IVA incluído dos produtos onde estas taxas estejam inseridas (sobre o preço sem IVA destes produtos é aplicada a nova taxa). Para o efeito devem igualmente ser indicadas as casas decimais a aplicar aos novos preços de venda com IVA.

É necessária atenção redobrada na utilização desta opção, pois todos os preços com IVA incluído serão alterados. Caso existam na ficha do produto preços de venda com IVA e sem IVA (em pré-ativos diferentes) e o IVA definido seja incluído, ambos os preços irão sofrer alteração.

Se a opção não for selecionada, não é efetuada nenhuma alteração aos preços registados nas fichas dos artigos.

Documentos em Aberto (apenas no ato do encerramento do documento)

Alterar o IVA nos Documentos em Aberto (Faturação de Clientes) – Se ativo, é proposta a alteração das taxas de IVA no encerramento de documentos de faturação em aberto, caso estes sejam encerrados numa data igual ou posterior à da alteração das taxas.

Alterar o IVA nos Documentos em Aberto (Faturação de Fornecedores) – Se ativo, é proposta a alteração das taxas de IVA no encerramento de documentos de faturação em aberto, caso estes sejam encerrados numa data igual ou posterior à da alteração das taxas.

Tratamento de Movimentos com IVA Incluído:

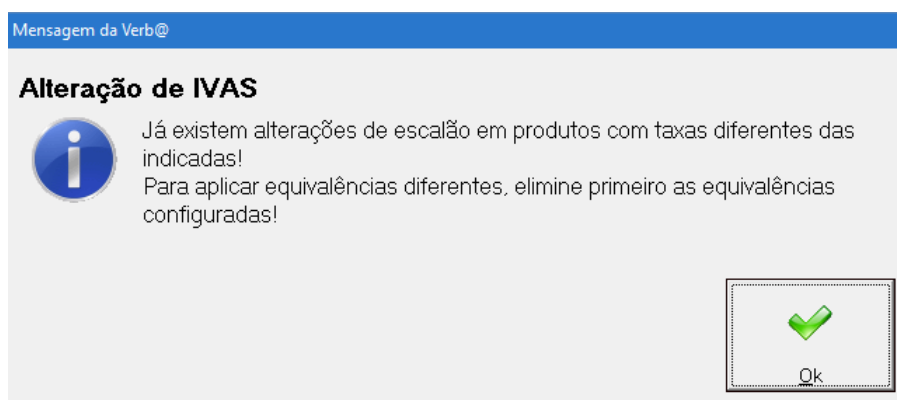
Recalcular Preço sem IVA – Esta opção aplica-se apenas a taxas configuradas como IVA incluído. Se ativo, será calculado um novo preço de venda sem IVA, mediante o preço de lançamento com IVA (este último manter-se-á inalterado).

Recalcular Preço com IVA Incluído – Tal com a anterior, esta configuração aplica-se a taxas definidas como incluídas. Se ativo, será calculado um novo preço de venda com IVA incluído, mediante a aplicação da nova taxa ao preço de venda sem IVA. Para o efeito devem ser indicadas as casas decimais a aplicar aos novos preços de venda com IVA.

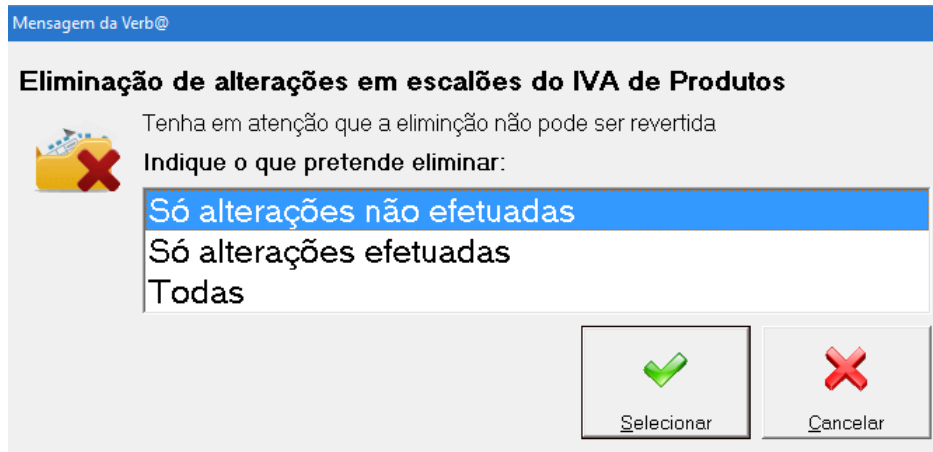
Deve igualmente ser indicado o número de casas decimais a aplicar na execução desta opção.

Após a definição dos campos necessários, deve-se clicar em **Carregar Produtos**.

Caso sejam detetadas configurações existentes, ainda não executadas, para a mesma taxa de IVA original, mas com nova taxa diferente, é mostrada a seguinte mensagem:



Para se proceder à reconfiguração para uma taxa de IVA de destino diferente, é necessário proceder-se à eliminação das equivalências já definidas, clicando em **Eliminar todos os registos** e selecionada a opção de **Apenas registos não executados**.



Seleção dos produtos sujeitos a alteração

Alteração de IVAS

1 Criação das Novas Taxas | 2 Equivalências / Alterações | 3 Preços dos Produtos | 4 Alteração de Escalão do IVA em Produtos

Filtros e condições | Manutenção de Registos | Impressão de registos

Lista de Produtos de acordo com os filtros do Separador Anterior

Código	Descrição	Tx Com...	Nova T...	Tx Ven...	Nova T...	Alt. P.V. 1	P.V. 1 (Ant)	P.V. 1 (Alt)
<input checked="" type="checkbox"/> 000000000000024	Água Mineral	18.00	18.00	18.00	9.00	Sim	0.9000	0.8500
<input checked="" type="checkbox"/> 000000000000125	Napolitana	4.00	4.00	18.00	9.00	Não	1.4000	1.2900
<input type="checkbox"/> 000000000000126	Gin Tónico	4.00	4.00	18.00	9.00	Não	1.0000	0.9200

Altera Preço Venda 1 De Para
 Altera Preço Venda 2 De Para
 Altera Preço Venda 3 De Para
 Altera Preço Venda 4 De Para

Gravar

Executar Agora Fechar

Após a aplicação dos filtros do separador anterior, são apresentados os produtos que se enquadram nas referidas condições. Ao clicar-se na caixa de seleção () que antecede a linha de artigo, este fica automaticamente configurado. Podem ser selecionados vários produtos clicando com a tecla direita do rato e escolhendo a opção apropriada. Este processo deve ser repetido tantas vezes quanto necessário, através da indicação de novos filtros no separador anterior, de forma a configurarem-se todos os produtos necessários.

Na alteração de taxas com tratamento de IVA incluído, o operador tem ainda a possibilidade de indicar um novo preço a aplicar juntamente com a alteração de taxas, bastando para tal clicar na caixa de seleção presente ao pé de cada precário e indicar o novo preço pretendido, clicando em **Gravar** de seguida.

Impressão de registos

Neste último separador é possível consultar quais os produtos que irão ser sujeitos à alteração de taxas, mediante os filtros apresentados. A listagem pode igualmente servir para verificação dos produtos não configurados.

Alteração de IVAS

1 Criação das Novas Taxas | 2 Equivalências / Alterações | 3 Preços dos Produtos | 4 Alteração de Escalão do IVA em Produtos

Filtros e condições | Manutenção de Registos | Impressão de registos

Divisões

Grupo Família Subfamília

Quebra de Página na Mudança

Ordenação

Código
 Descrição
 Taxa Compra
 Taxa Venda

Tipo Produto: Todos

Ver: Produtos Agendados para Alteração

Grupo: Todos

Família: Todas

Subfamília: Todas

Situação: Todas

Imprimir

Executar Agora Fechar

Alteração automática das taxas na data programada

No dia agendado, surge automaticamente a seguinte mensagem:

Alteração das taxas de IVA / Atualização dos Preços dos Produtos

Alteração das Taxas de IVA em vigor

Foi agendada uma alteração às Taxas do IVA em vigor na Empresa. Este procedimento será executado agora. Note que, caso continue, as configurações definidas (Novas taxas a aplicar aos produtos e atualização dos preços de venda na ficha dos mesmos) serão alterados.

Caso não tenha havido nenhuma alteração ao anteriormente disposto, deve responder "Sim" a esta pergunta.

Se por acaso foi notificado de alguma alteração de última hora (posterior à definição das novas taxas do IVA) deve responder "Não".

De qualquer forma, lembre-se que a emissão de documentos com taxas de IVA erradas pode trazer graves problemas à sua Empresa.


 Sim	 Não	 Alterar Configurações
---	---	---



A opção **Sim** chama o processo de substituição de taxas, de acordo com o previamente configurado.

A opção **Não** cancela o presente agendamento de alteração de taxas, não sendo efetuada nenhuma alteração nas taxas de IVA do sistema. Pela seleção desta opção, é igualmente proposto ao utilizador a alteração das datas agendadas, tanto para as taxas de IVA como para os novos preços agendados:

Mensagem da Verb@

Alteração das taxas de IVA / Atualização dos Preços dos Produtos

 Optou por NÃO alterar as taxas do IVA!
 Pretende agendar nova data para a alteração das mesmas?

 Sim	 Não
---	---

Em caso afirmativo, surge um ecrã onde poderão ser indicadas as novas datas:

Nova data para Alteração das Taxas do IVA

Optou por não executar a alteração das Taxas do IVA que se encontrava agendada. Neste diálogo é possível indicar uma nova data para alteração das taxas.

Note que este é um processo que requer a máxima atenção, uma vez que, quando erradamente executado, originará que os documentos emitidos pela sua empresa não respeitem as taxas do IVA em vigor.

Data previamente agendada

Nova data a considerar para Alteração do IVA

Nova data a considerar para Alteração de Preços

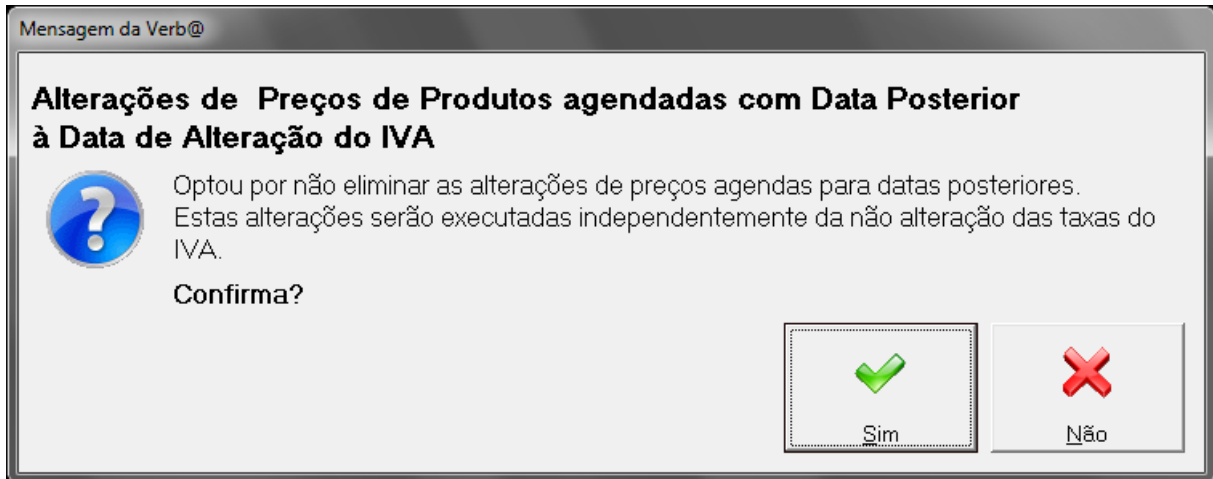
Caso a resposta ao reagendamento das alterações seja **Não**, é proposta a eliminação das alterações de preços agendadas, sendo necessário seleccionar os registos a eliminar no ecrã que se segue e proceder à sua eliminação:

Alterações de Preços de Produtos agendadas com Data Posterior à Data de Alteração do IVA

Encontram-se agendadas as seguintes alterações de preços de produtos

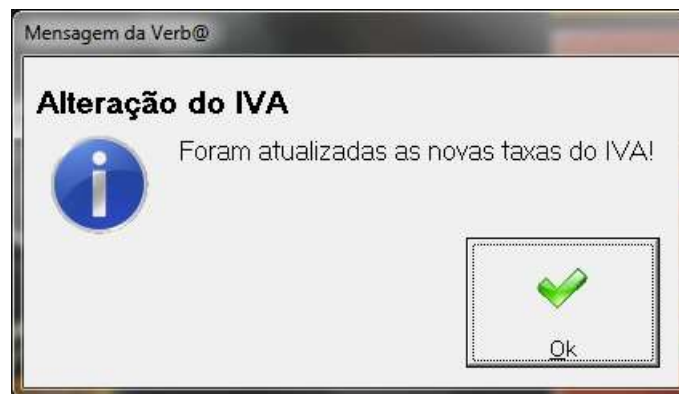
Assinale, para eliminação, os agendamentos que perdem o efeito por não serem alteradas as Taxas do IVA.

	Data	Hora
<input checked="" type="checkbox"/>	01-01-2015	10:00
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		
<input type="checkbox"/>		



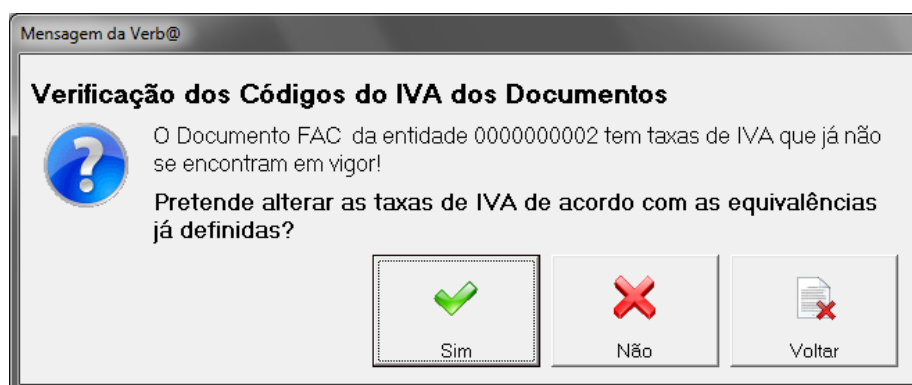
A opção de **Alterar Configurações** permite rever/alterar as configurações existentes, antes do seu processamento. Após a execução deste processo, o sistema está apto a ser utilizado com as novas taxas, a nível de fichas de produtos.

No final da execução, é mostrada a seguinte mensagem:



Neste momento, o sistema está apto a ser utilizado com as novas taxas, a nível de fichas de produtos.

Caso existam documentos em aberto (que estavam por finalizar antes da alteração das taxas do IVA), no momento do encerramento dos mesmos será exibida a seguinte mensagem:



Através do botão **Sim**, o programa atualizará as taxas em função das equivalências definidas. Caso indique **Não**, o programa manterá as taxas utilizadas na altura do lançamento do documento.

Casos particulares

- **Impressão dos mapas de IVA de compras e vendas** – Na secção de *Clientes > Listagens > Mapas de IVA*, não esquecer de indicar as novas taxas para as listagens dos movimentos a partir da data da sua alteração. O mesmo se aplica aos mapas de IVA existentes em *Fornecedores > Listagens > Mapas de IVA*.
- **Emissão de documentos no Regime de IVA de Caixa** – Deve-se ter especial atenção aos lançamentos emitidos após a alteração das taxas, principalmente no que diz respeito aos recibos, pois o IVA mencionado na fatura poderá não ser o IVA a entregar ao Estado, por via da alteração das taxas entre a data da fatura e a do recibo, devendo-se observar as recomendações oficiais existentes sobre esta circunstância.
- **Documentos de Faturação em Aberto** – Caso *não* tenha sido ativada a opção de **Alteração de IVAS nos Documentos em Aberto** (página 3), em particular no que se refere a documentos de faturação em aberto, deverão ser alteradas ou relançadas as linhas de produtos antes do encerramento do documento.
- **Adiantamentos de Clientes com desconto do montante de adiantamento na fatura final** - Todos os adiantamentos contendo taxas que deixaram de vigorar deverão ser regularizados através da emissão de nota de crédito. Para tal, no início da emissão da fatura final ao cliente com adiantamento, deve ser respondida afirmativamente à mensagem “Pretende processar a nota de crédito do adiantamento?” e efetuando os restantes passos necessários. Todo o restante processo de regularização da conta corrente do cliente e caixa deve ser acautelado com os lançamentos necessários.
- **Guias de Remessa** – Ao serem processadas, a aplicação deteta se existiu uma alteração às taxas de IVA introduzidas na guia e procede às alterações necessárias.
- **Configuração de Clientes (Tab. IVA)** - Caso existam registos configurados nesta tabela, referenciando as taxas alteradas, será necessário proceder à alteração das mesmas (*Tabelas Gerais > Clientes > Configuração de Clientes (Tab. IVA) > alterar*).

Procedimentos relacionados com a utilização de IVA incluído

- **Tabela de Promoções e Descontos / Promoções por Preço** - nas promoções por preço ou preço e desconto em simultâneo, se estas incidirem sobre produtos com IVA incluído e se se pretender atualizar o valor das promoções para refletirem a alteração do IVA, é necessário alterar o valor dos produtos em cada uma das linhas ou eliminar o conjunto de promoções e criá-las de novo (*Tabelas Gerais > Clientes > Promoções de Clientes (Mandatária) > pesquisar os produtos necessários > eliminar e recriar ou alterar as promoções necessárias*).
- **Tabela de Ligações / Produtos** - caso existam produtos (tanto principais como acessórios) configurados nesta tabela e utilizando IVAS incluídos, é necessário rever as configurações individuais para acertar os preços utilizados (*Tabelas Gerais > Produtos > Ligações de Produtos > alterar*).

Módulos Android

- Descarregar toda a informação contida nos equipamentos até véspera da alteração das taxas de IVA. Importar os dados do servidor após a atualização das taxas no WEuroGest.