



ARTSOFT
BUSINESS SOFTWARE

SVAT

ARTSOFT Contabilidade

20.00

ÍNDICE

SVAT e ARTSOFT	3
PLANO DE CONTAS E TAXONOMIAS	3
TRATAMENTO DE DIÁRIOS	6
DATA DE LANÇAMENTO CONTABILÍSTICO	12
1 - Contabilidade	12
2 - Gestão Comercial	14
APURAMENTO DE RESULTADOS (IMPOSTO ESTIMADO)	14
VALIDAÇÕES EFETUADAS AO GERAR O SAF-T	17
PERGUNTAS E RESPOSTAS FREQUENTES	19
ANEXO	21
1 - Importação SAF-T Contabilidade para empresa nova	21
ALTERAÇÕES	24

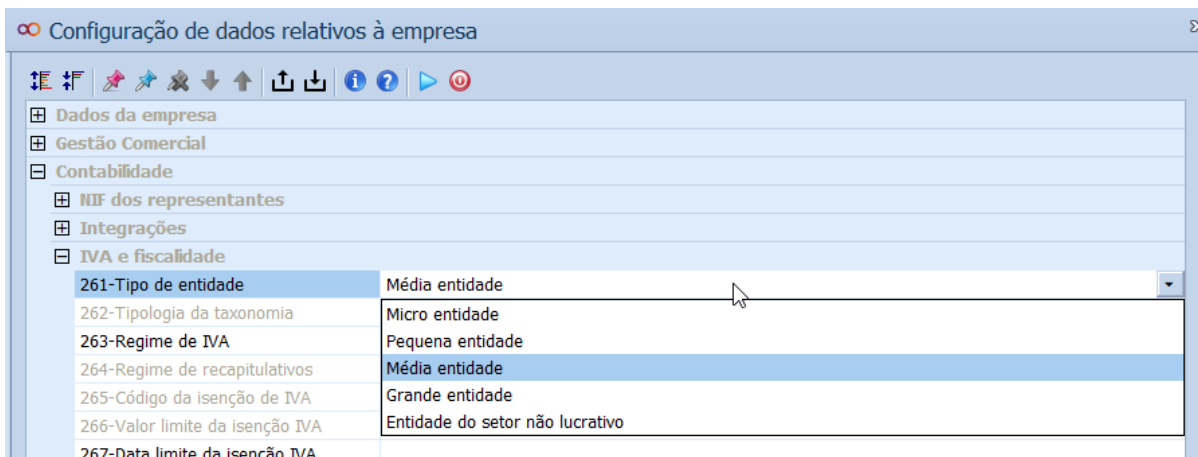
SVAT e ARTSOFT

A [portaria 293/2017](#) criou o selo de validação AT (SVAT) e definiu as regras da sua atribuição aos programas de contabilidade. Este selo garante padrões de qualidade para os ficheiros SAF-T de contabilidade produzidos pelo programa.

Sendo o SVAT gerado por uma aplicação com este selo de validação, a Autoridade Tributária garante que a aplicação que o gerou possui mecanismos de alerta e de validação dos dados contabilísticos, permitindo ao utilizador a prévia correção de eventuais não conformidades com o SAF-T e uma correta geração das demonstrações financeiras.

PLANO DE CONTAS E TAXONOMIAS

Consoante o tipo de entidade escolhida na ficha da empresa, as taxonomias para parametrização no plano de contas serão diferentes.



Código	Descrição
261-Tipo de entidade	Média entidade
262-Tipologia da taxonomia	Micro entidade
263-Regime de IVA	Pequena entidade
264-Regime de recapitulativos	Média entidade
265-Código da isenção de IVA	Grande entidade
266-Valor limite da isenção IVA	Entidade do setor não lucrativo
267-Data limite da isenção IVA	

Existirão códigos que serão assumidos automaticamente nas contas respetivas, outros terão a opção de escolha múltipla em que o utilizador deverá colocar qual o código aplicável.

Conta	Estado	Parâmetros	Código	Descrição
11 - Caixa	Correto	✓	1	Instrumentos financeiros-Caixa
11.1 - Caixa	Correto	✓	1	Instrumentos financeiros-Caixa
11.6 - Pendente depósito	Correto	✓	1	Instrumentos financeiros-Caixa
11.9 - Outras operações de caixa	Correto	✓	1	Instrumentos financeiros-Caixa
12 - Depósitos à ordem	Correto	✓	2	Instrumentos financeiros-Depósitos à ordem
12.1 - Bancos	Correto	✓	2	Instrumentos financeiros-Depósitos à ordem
13 - Outros depósitos bancários	Correto	✓	3	Instrumentos financeiros-Outros depósitos bancários
14 - Outros instrumentos financeiros				
14.1 - Derivados				
14.2 - Instrumentos financeiros detidos para...				
14.3 - Outros ativos e passivos financeiros				
21 - Clientes				
21.1 - Clientes c/c				
21.2 - Clientes - títulos a receber				
21.3 - Clientes - cheques pré-datados	Correto	✓	22	Clientes - Outros Clientes
21.6 - Adiantamentos de clientes	Correto	✓	23	Clientes - Adiantamentos de clientes
21.9 - Perdas por impiedade acumuladas	Escolha múltipla	✓	24	Clientes - Perdas por impiedade acumuladas - Clientes c/c - Clientes ger...
22 - Fornecedores				
22.1 - Fornecedores c/c				
22.2 - Fornecedores - títulos a pagar				
22.5 - Faturas em receção e conferência	Correto	✓	50	Fornecedores - Faturas em receção e conferência
22.6 - Faturas de custos com colocação de...	Correto	✓	49	Fornecedores - Outros fornecedores
22.7 - Fornecedores / Regularizações pend...	Correto	✓	49	Fornecedores - Outros fornecedores
22.8 - Adiantamentos a fornecedores	Correto	✓	51	Fornecedores - Adiantamentos a fornecedores
22.9 - Perdas por impiedade acumuladas	Correto	✓	52	Fornecedores - Perdas por impiedade acumuladas
23 - Pessoal				
23.1 - Remunerações a pagar				
23.2 - Adiantamentos				
23.7 - Ceuções				
23.8 - Outras operações				
23.9 - Perdas por impiedade acumuladas	Escolha múltipla	✓	65	Pessoal - Perdas por impiedade acumuladas - Adiantamentos - Aos órg...
24 - Estado e outros entes públicos				
24.1 - Imposto sobre o rendimento	Correto	✓	71	Estado e outros entes públicos - Imposto sobre o rendimento
24.2 - Retenção de impostos sobre rendime...	Correto	✓	72	Estado e outros entes públicos - Retenção de impostos sobre rendime...
24.3 - Imposto sobre o valor acrescentado (I...	Correto	✓	82	Estado e outros entes públicos - Outros impostos
24.6 - Outros impostos				

Estas taxonomias tanto podem ser alteradas na opção de menu de taxonomias como nos detalhes das contas no plano de contas.

Número de conta:	11.8	Nome:	Pendente depósito
Tipo:	Lançadora		
<div> <div>Acumulados</div> <div>Propriedades</div> <div>Orçamental</div> <div>Ligações</div> <div>Chaves de Repartição</div> <div>Tercero</div> <div>Acumulados moeda EUR</div> </div>			
Observações:			
Notas:	Nr. Registo:	1465	Cód. Taxonomia:
Notificações:	Herda de:	11	

1.1 Criação de contas

Como o código de taxonomia passou a ser obrigatório nas contas lançadoras, foi adicionado o campo 'Cód. Taxonomia' à janela de criação de contas no registo da conta (era já utilizado no tratamento de diários). Apresenta o mesmo comportamento que é apresentado no separador 'Propriedades' no registo da conta.



- É obrigatório que todas as contas lançadoras tenham código de taxonomia;
- A opção de código de taxonomia manual passa a ficar disponível apenas se a conta não tiver um código de taxonomia associado;
- As contas que não tenham um código de taxonomia associado permitem a introdução de um código manual, mas tem de ser obrigatoriamente um dos códigos referenciados na [portaria n.º 302/2016, de 2 de dezembro](#).

1.2 Impedimento de criação de contas sem hierarquia

Deixou de ser possível criar contas sem hierarquia definida, exceto se forem do primeiro grau (razão). Isto aplica-se em:

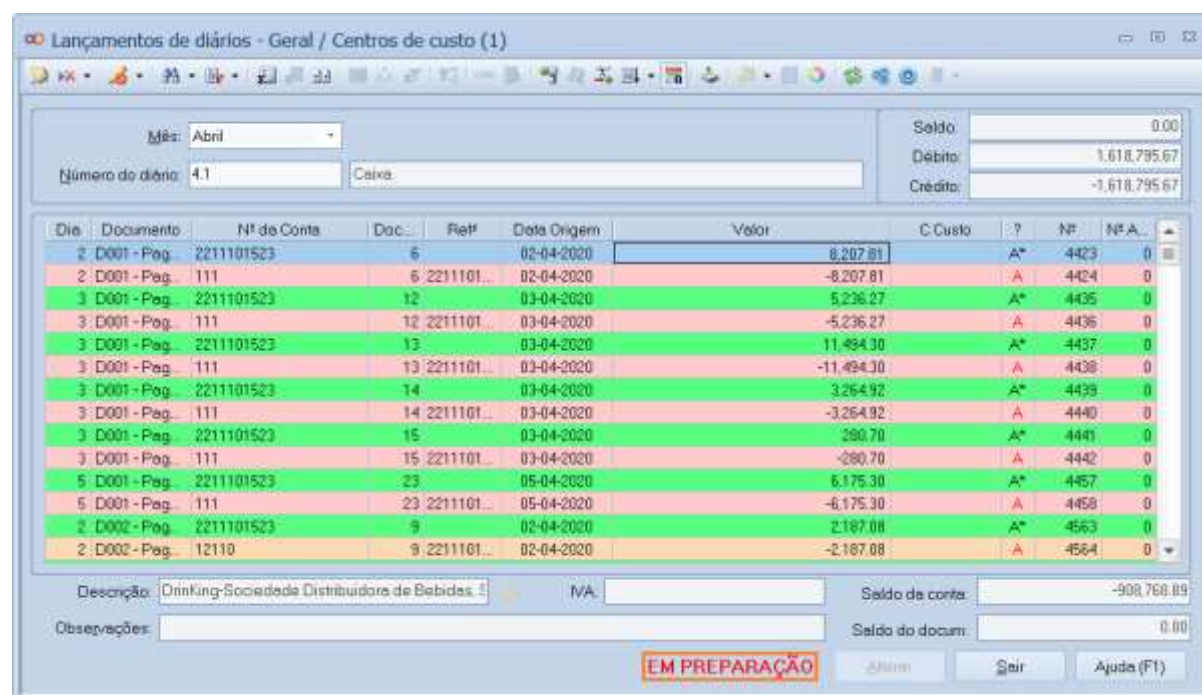
- Importação do plano via ASCII;
- Importação do ficheiro SAF-T PT;
- Exportação do ficheiro SAF-T PT.

TRATAMENTO DE DIÁRIOS

Em resposta à necessidade de cumprir o requisito 2-g) do Artigo 3º da [Portaria n.º 293/2017](#) de 2 de outubro que criou o Selo de Validação AT (SVAT), onde refere que a aplicação da empresa requerente da atribuição do SVAT deverá possuir uma funcionalidade com “Adequado controlo interno que garanta a integridade, a integralidade e a fiabilidade dos processamentos e dos dados processados”, por omissão a numeração dos diários passou a ser manual, estando sempre os lançamentos em preparação (tanto os lançamentos manuais como os lançamentos que são gerados via integração - Gestão Comercial, Recursos Humanos, Ativos). Os diários devem ser encerrados apenas quando não estão previstas mais alterações aos documentos/integrações efetuadas.

1.1 Tratamento de diários 'em preparação'

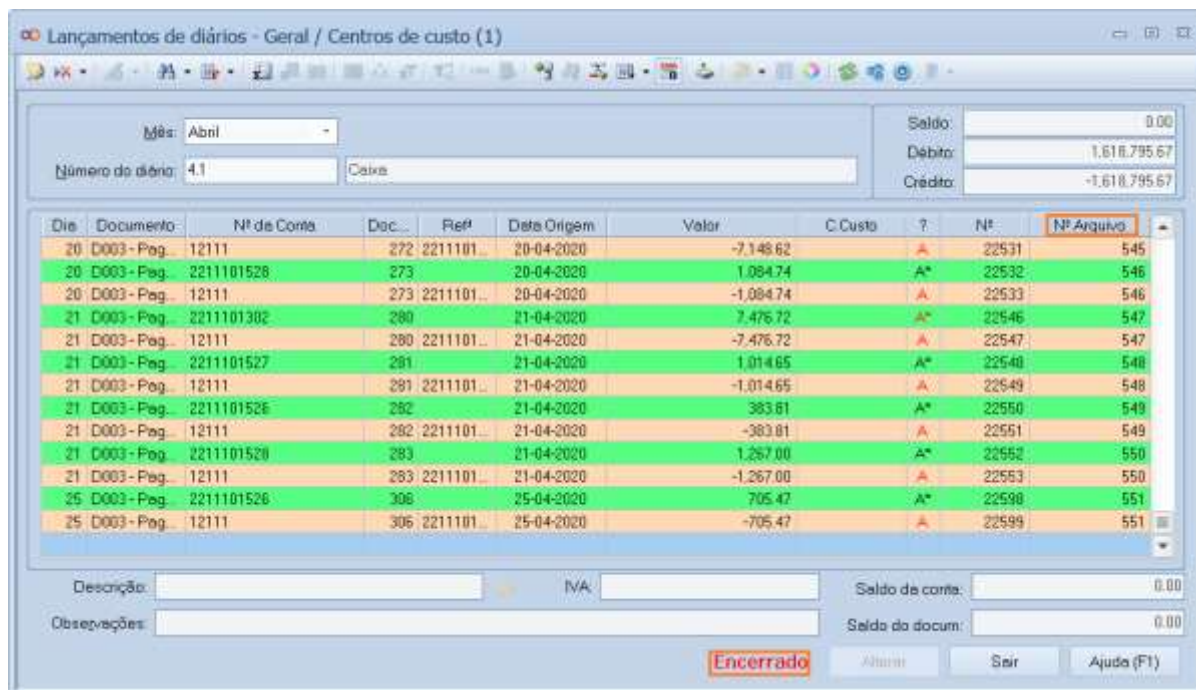
Quando um diário não está encerrado, passou a estar visível o texto “Em Preparação” na parte inferior do ecrã.



Dia	Documento	Nº da Conta	Doc.	Ref	Data Origem	Valor	C.Custo	?	NF	N.F.A.
2	D001 - Pag.	2211101523	6		02-04-2020	8.207,81		A*	4423	0
2	D001 - Pag.	111	6	2211101...	02-04-2020	-8.207,81		A	4424	0
3	D001 - Pag.	2211101523	12		03-04-2020	5.236,27		A*	4435	0
3	D001 - Pag.	111	12	2211101...	03-04-2020	-5.236,27		A	4436	0
3	D001 - Pag.	2211101523	13		03-04-2020	11.494,30		A*	4437	0
3	D001 - Pag.	111	13	2211101...	03-04-2020	-11.494,30		A	4438	0
3	D001 - Pag.	2211101523	14		03-04-2020	3.264,92		A*	4439	0
3	D001 - Pag.	111	14	2211101...	03-04-2020	-3.264,92		A	4440	0
3	D001 - Pag.	2211101523	15		03-04-2020	280,70		A*	4441	0
3	D001 - Pag.	111	15	2211101...	03-04-2020	-280,70		A	4442	0
5	D001 - Pag.	2211101523	23		05-04-2020	6.175,30		A*	4457	0
5	D001 - Pag.	111	23	2211101...	05-04-2020	-6.175,30		A	4458	0
2	D002 - Pag.	2211101523	9		02-04-2020	2.187,08		A*	4563	0
2	D002 - Pag.	12110	9	2211101...	02-04-2020	-2.187,08		A	4564	0

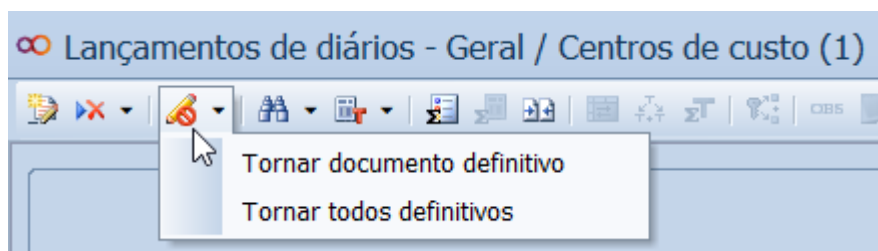
Descrição: Drinking-Sociedade Distribuidora de Bebidas. IVA: NA. Saldo da conta: -908,768.89. Saldo do docum: 0.00. Observações: EM PREPARAÇÃO. Botões: Ajuda (F1), Seir, Ajuda.

Quando um diário tem data de encerramento, passou a estar visível o texto “Encerrado” na parte inferior do ecrã e é atribuído um número de arquivo a cada lançamento.



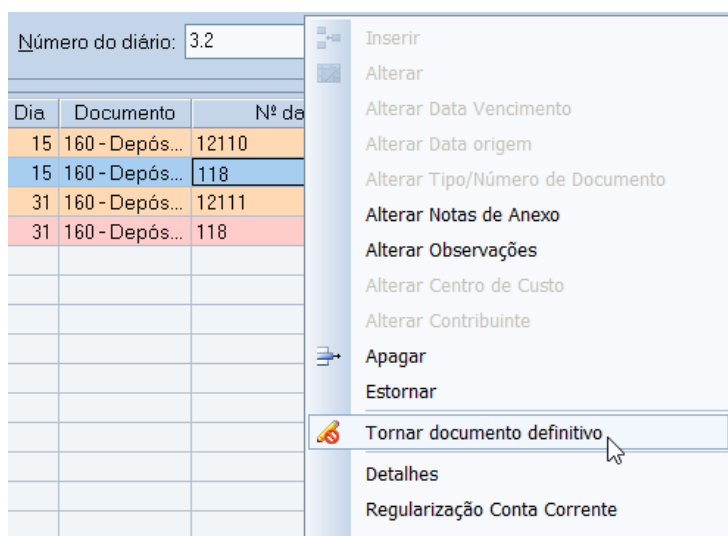
É possível atribuir um número de arquivo a um ou vários documentos, tornando-os definitivos, sem necessidade de encerrar o diário.

Para tal, podemos clicar no botão da barra de ferramentas superior que permite arquivar os documentos que compõem o diário e o mês em que se encontra.



É possível arquivar todos os documentos do diário e do mês em causa ou apenas o documento do lançamento que selecionou.

Tem também acesso a esta funcionalidade através do menu de contexto do botão direito do rato.



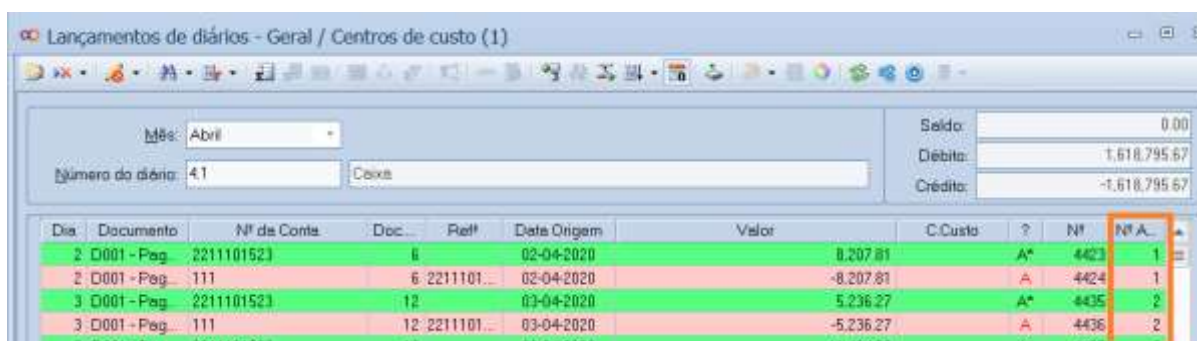
1.2 Ordenação dos diários por número de arquivo

O ícone para ordenação de diários (F12) passou a ter um menu com 3 opções:

- Ordenar por nº de lançamento;
- Ordenar por tipo de documento;
- Ordenar por nº de arquivo (do lançamento).



Nota: A coluna do 'Nº Arquivo' encontra-se na última posição da grelha, no entanto em versões anteriores pode ter ocupado outra posição. Apesar do número de colunas da grelha se manter, devido à alteração da posição das colunas, os *layouts* gravados nesta grelha podem deixar de ser válidos e serem removidos, tendo de ser redefinidos pelos utilizadores.



Dia	Documento	Nº da Conta	Doc.	Ref.	Data Origem	Valor	C.Custo	?	Nº	Nº A.
2	D001 - Pag.	2211101523	6	2211101...	02-04-2020	8.207,81	A*	4423	1	
2	D001 - Pag.	111	6	2211101...	02-04-2020	-8.207,81	A	4424	1	
3	D001 - Pag.	2211101523	12	2211101...	03-04-2020	5.236,27	A*	4435	2	
3	D001 - Pag.	111	12	2211101...	03-04-2020	-5.236,27	A	4436	2	
3	D001 - Pag.	0911101523	13	2211101...	03-04-2020	11.464,90	A*	4437	2	

Foi adicionada a possibilidade de pesquisar por número de arquivo na opção ‘Pesquisa de lançamentos’ do ícone ‘Pesquisar’.



Diário inicial	Diário final	Nº arquivo	Tipo de Doc.	Nº documento interno	Referência	Valor inicial	Valor final	Observações
00	15139					0,00	999.999.999.999	

1.3 Encerramento de diários

No menu “**Contabilidade -> Diários**”, há uma entrada para “**Encerramento de diários**”. Esta funcionalidade permite atribuir um número de arquivo aos lançamentos dos diários e colocar uma data de encerramento no diário.

Pode ser selecionado um único diário clicando no quadrado existente na coluna “Diário” ou selecionar mais do que um diário para encerramento em simultâneo. Se desejar selecionar todos basta selecionar o último diário enquanto pressiona a tecla “CTRL” ou a tecla “SHIFT”, o mesmo procedimento poderá ser aplicado para desmarcar todos os diários. Ao pressionar uma das teclas referidas enquanto seleciona um diário, o ARTSOFT irá selecionar todos os diários anteriores a esse até ao primeiro diário selecionado.

Diários não encerrados do mês de Abril

26 itens

Diário	Descrição	Data encerr.
Nº		
<input type="checkbox"/> 0	REABERTURA	
<input type="checkbox"/> 1	CAIXA	
<input type="checkbox"/> 2	BANCOS	
<input type="checkbox"/> 3	COMPRAS	
<input type="checkbox"/> 4	VENDAS	
<input type="checkbox"/> 5	OPERAÇÕES DIVERSAS	
<input type="checkbox"/> 6	LETRAS	
<input type="checkbox"/> 7	APURAMENTO IVA - MANUAL	
<input type="checkbox"/> 10	BANCO BES	
<input type="checkbox"/> 11	BANCO BPA	
<input type="checkbox"/> 12	BANCO BCP	
<input type="checkbox"/> 13	BANCO BPI	
<input type="checkbox"/> 14	BANCO BANIF	
<input type="checkbox"/> 15	BANCO BARCLAYS	
<input type="checkbox"/> 16	BANCO BES (NOVA CONTA)	
<input type="checkbox"/> 17	ST.GALLER KANTONALBANK	
<input type="checkbox"/> 18	SANTANDER TOTTA	
<input type="checkbox"/> 20	CLIENTES	
<input type="checkbox"/> 30	FORNECEDORES	
<input type="checkbox"/> 50	RECEBIMENTOS	
<input type="checkbox"/> 51	MOVIMENTOS BANCÁRIOS	
<input type="checkbox"/> 52	MOVIMENTOS DIVERSOS	
<input type="checkbox"/> 55	PAGAMENTOS	
<input type="checkbox"/> 78	APURAMENTO DE RESULTADOS	
<input type="checkbox"/> 79	APURAMENTO DO IVA	
<input type="checkbox"/> 99	REABERTURA	

Esta operação efetua o encerramento dos diários de contabilidade.

NOTA: Uma vez o diário encerrado já não vai ser possível efetuar qualquer alteração aos lançamentos efetuados.

Abril

Encerrar Sair

Na barra de ferramentas superior é possível fazer uma pesquisa por texto e seleccionar ou desmarcar os diários encontrados (também possível através de “CTRL+ALT+S”).

Diários não encerrados do mês de Abril

26 itens

Diário	Descrição	Data encerr.
Nº		
<input type="checkbox"/> 0	REABERTURA	
<input checked="" type="checkbox"/> 1	CAIXA	
<input type="checkbox"/> 2	BANCOS	
<input type="checkbox"/> 3	COMPRAS	
<input type="checkbox"/> 4	VENDAS	
<input type="checkbox"/> 5	OPERAÇÕES DIVERSAS	
<input type="checkbox"/> 6	LETRAS	
<input type="checkbox"/> 7	APURAMENTO IVA - MANUAL	

Procura texto

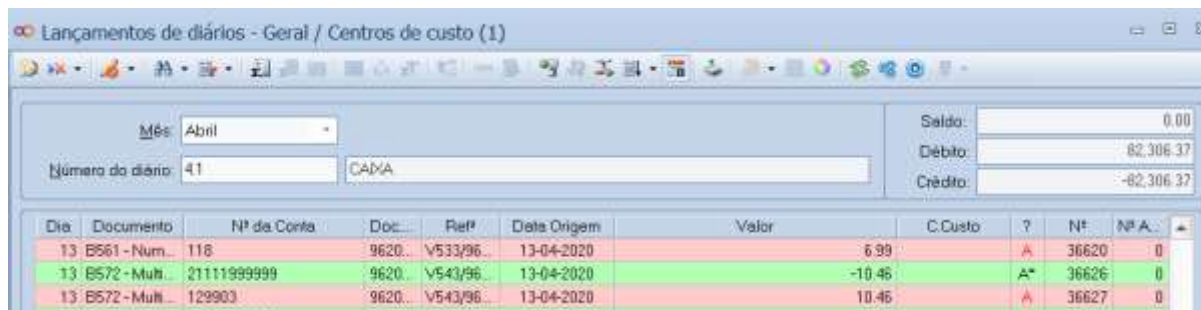
Texto a procurar:

ca

Procurar Cancelar

20 CLIENTES

Vejamos o exemplo de um diário em preparação. Antes do encerramento, o número de arquivo estava preenchido com o valor zero.



Diá	Documento	Nº da Conta	Doc.	Ref	Data Origem	Valor	C.Custo	?	Nº	Nº Arq.
13	B561 - Num.	118	9620	V533/96	13-04-2020	6.99		A	36620	0
13	B572 - Multi	21111999999	9620	V543/96	13-04-2020	-10.46		A*	36626	0
13	B572 - Multi	129903	9620	V543/96	13-04-2020	10.46		A	36627	0

Após o encerramento, o número de arquivo é preenchido sequencialmente.



Diá	Documento	Nº da Conta	Doc.	Ref	Data Origem	Valor	C.Custo	?	Nº	Nº Arquivo
1	B551 - Num.	21111037088	9620	V507/96	01-04-2020	-164.30		A*	33094	1
1	B551 - Num.	118	9620	V507/96	01-04-2020	164.30		A	33095	1
1	B572 - Multi	21111999999	9620	V543/96	01-04-2020	-100.13		A*	33126	2
1	B572 - Multi	129903	9620	V543/96	01-04-2020	100.13		A	33127	2
1	B561 - Num.	21111999999	9620	V533/96	01-04-2020	-69.10		A	33143	3

O menu '**Contabilidade -> Diários -> Encerramento de diários**' passou a ter as seguintes regras adicionais:

- O encerramento de cada diário neste menu preenche automaticamente a data de encerramento do diário na contabilidade (opção '**Configurações -> Tabelas de Contabilidade -> Tipos de Diários**');;
- Só podem ser renumerados os diários ainda não encerrados;
- Os diários ainda não encerrados têm o campo de arquivo ('DocArchivalNr') a zero;
- Renumerar o número de ordem dos lançamentos.

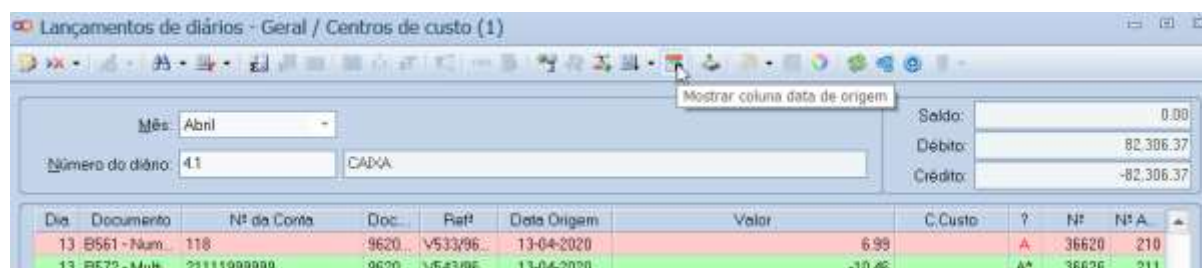
Após o lançamento do diário ter um número de arquivo atribuído, não é possível alterar ou apagar os lançamentos. Deve ser efetuado um estorno no mês respetivo ou, no caso de não ser possível, no mês seguinte.

DATA DE LANÇAMENTO CONTABILÍSTICO

1 - Contabilidade

Ao registar um documento contabilisticamente, esse documento tem fisicamente uma data de documento. Pode-se optar por lançar este documento na data física que tem ou lança-lo numa outra data, mas registando a data original do documento. No diário, quando se preenche o dia do mês onde se está a lançar, será esse o dia da data de lançamento contabilístico. Se coincidir com a data do documento, não é preciso preencher a data original do documento. Caso seja diferente, deve preencher essa informação no lançamento.

Está disponível uma opção para incluir a data de origem nos lançamentos do diário (ver imagem seguinte), para que ao lançar possa preencher essa data em linha (por omissão esta opção vem já selecionada).



Dia	Documento	Nº da Conta	Doc.	Ref#	Data Origem	Valor	C.Custo	?	Nº	Nº A
13	B561 - Num.	118	9620	V533/96	13-04-2020	6.99		A	36620	210
13	B572 - Multi.	21111999999	9620	V543/96	13-04-2020	-10.46		A*	36626	211

A grelha de lançamentos em diário pode ser configurada, permitindo que por omissão surjam colunas que estão ocultas.



Dia	Documento	Nº da Conta	Doc.	Ref#	Data Origem	Valor	C.Custo	?	Nº	Nº A
13	B561 - Num.	118	9620	V533/96	13-04-2020	6.99		A	36620	210
13	B572 - Multi.	21111999999	9620	V543/96	13-04-2020	-10.46		A*	36626	211

Configuração de grelha

Debito

35-Nome	Debito
15-Largura	8.00

Crédito

36-Nome	Crédito
16-Largura	8.00

Centro de Custo

37-Nome	C.Custo
17-Largura	10.00

?

38-Nome	?
18-Largura	3.00

Nº

39-Nome	Nº
19-Largura	6.00

Nº arquivo

40-Nome	Nº Arquivo
20-Largura	5.00

Cores

41-Crédito	179;255;179
42-Debito	255;204;204
43-Não Aprovado	255;255;179
44-Não Reconciliado	255;217;179
45-Analítico	217;179;255
46-Estorno	179;230;255

Ordenação da grelha

47-Ordenação por	Por N.º de Lançamento
------------------	-----------------------

Colunas Escondidas ou Opcionais

48-Ordem lançamento	<input type="checkbox"/>
49-Debito e Crédito	<input type="checkbox"/>
50-Moeda Estrangeira	<input type="checkbox"/>
51-Data de Origem	<input checked="" type="checkbox"/>
52-Iniciar Edição Coluna 'Dia'	<input type="checkbox"/>

Parâmetros guardados

53-Configuração atual	1
54-Nome da configuração	
55-Descrição	

Configuração das Colunas

Meis... OK Cancelar

Deve também parametrizar o nome da configuração para que esta seja a configuração por omissão.

2 - Gestão Comercial

Ao registar os documentos de fornecedor na Gestão Comercial, fica disponível um campo que permite indicar qual a data de origem do documento.



Será esta a data que irá ser refletida nos lançamentos da contabilidade no campo “Data Origem”. A data registada neste campo serve unicamente para comunicação no SAF-T não tendo qualquer consequência ao nível de cálculos de valorização de artigos ou na gestão financeira de terceiros.

APURAMENTO DE RESULTADOS (IMPOSTO ESTIMADO)

De forma a cumprir o lançamento do imposto estimado com a tipificação SAF-T ‘N’ (Normal) é necessário criar um código de movimento com o mesmo diário do código de apuramento de resultados (se não for o mesmo dará erro ao associar na tabela), e associar na tabela de apuramento de imposto estimado. O código de apuramento de resultados será do tipo ‘A’ (Apuramento de resultados).

Alterar lançamento composto

Tipo de documento: 997 Tipo: -

Descrição do movimento: Apuramento Imposto Estimado

Gerar lançamentos pendentes: Não ☐ Pendente de depósito

Tipo de movimento: Indiferenciado

Número da série: 12 Apuramento Resultados

Movimentos reservados: Nenhum

Mapa recapitulativo: Não

Transmissão intracomunitária: Nenhum

Espaço fiscal: -

Operação com IVA: Ignora

Histórico de fluxos de caixa: 0 0 0

Conta de contrapartida fixa: -

Notificação: -

Campos Definidos lançamentos: -

Tipificação SAF-T PT: N - Normal

☐ Aviso de documento não saldado ☐ Digitalização

☐ Tipo de documento intuitivo ☐ Complementar

Alterar lançamento composto

Tipo de documento: 998 Tipo: -

Descrição do movimento: Apuramento de Resultados

Gerar lançamentos pendentes: Não ☐ Pendente de depósito

Tipo de movimento: Indiferenciado

Número da série: 12 Apuramento Resultados

Movimentos reservados: Nenhum

Mapa recapitulativo: Não

Transmissão intracomunitária: Nenhum

Espaço fiscal: -

Operação com IVA: Ignora

Histórico de fluxos de caixa: 0 0 0

Conta de contrapartida fixa: -

Notificação: -

Campos Definidos lançamentos: -

Tipificação SAF-T PT: A - Apuramentos de resultados

997	Apuramento Imposto Estimado	12	Não	I			
998	Apuramento de Resultados	12	Não	I			

Na tabela de imposto estimado deve ser associado o tipo de documento criado e colocadas as contas de imposto estimado.

Apuramentos

- Apuramentos
 - IVA
 - Configuração
 - Declaração Periódica (Continente)
 - Decl. Periódica - Anexo 1 (Açores)
 - Decl. Periódica - Anexo 2 (Madeira)
 - Imposto Rendimento
 - Inventários
 - Resultados
 - Imposto Estimado
 - Apuramentos Complementar
 - Inventários
 - Resultados

Imposto Estimado

Tipos: 996 Apuramento de Resultados Imp. estimado Refer: -

Série: 12 Apuramento Resultados

Imposto Estimado

Conta Origem: 8121 Conta Destino: 2411

Conta origem	Designação	Conta destino	Designação

Estas contas devem ser retiradas da tabela de apuramento de resultados.

Apuramentos

- Apuramentos
 - IVA
 - Configuração
 - Declaração Periódica (Continente)
 - Decl. Periódica - Anexo 1 (Açores)
 - Decl. Periódica - Anexo 2 (Madeira)
 - Imposto Rendimento
 - Inventários
 - Resultados
 - Imposto Estimado
 - Apuramentos Complementar
 - Inventários
 - Resultados

Resultados

Tipo doc: 998 Apuramento de Resultados Refer: Ap Result

Série: 12 Apuramento Resultados

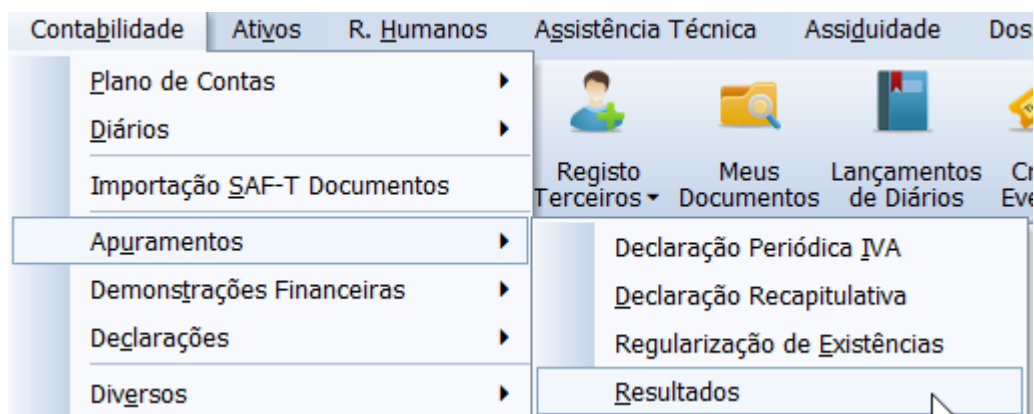
☐ Resultados antes de impostos ☒ Resultados líquidos

Conta origem	Designação	Conta destino	Designação
812	Imposto sobre o rendimento do...	8181	Resultado líquido do período
811	Resultado antes de impostos	8181	Resultado líquido do período

Na ficha da empresa, em ‘Contabilidade -> grupos de contas’, deve ser preenchida a conta de imposto sobre o rendimento.

332-Lim. inferior contas de resultados	84
333-Lim. superior contas de resultados	88
334-Conta de imposto sobre rendimento	241
335-Lim. inf. de gastos com serviços	62

O ecrã de apuramento de resultados é o mesmo, sendo efetuados lançamentos com os dois códigos de movimento configurados.



VALIDAÇÕES EFETUADAS AO GERAR O SAF-T

1 No SAF-T PT não são enviadas contas agregadoras que não tenham contas lançadoras

Não são exportadas, no ficheiro SAF-T PT, as contas agregadoras (intermédias ou de razão) que não tenham contas lançadoras associadas. É mostrado um aviso ao gerar o ficheiro SAF-T.

2 Validação do apuramento de resultados e saldos de contas

Na exportação do ficheiro SAF-T da contabilidade, o ARTSOFT valida se o apuramento de resultados foi efetuado por um tipo de documento com a tipificação SAF-T PT “A - Apuramentos de resultados” (campo TransactionType “A”).

As contas configuradas na tabela de apuramento de resultados existem sempre na exportação do ficheiro SAF-T PT, ainda que tenham valor “0.00” (zero).

O ARTSOFT valida o saldo na reabertura e na exportação do ficheiro SAF-T PT da contabilidade, apenas para as contas com movimentos, de acordo com as regras do SVAT referenciadas em

http://info.portaldasfinancas.gov.pt/pt/apoio_contribuinte/SAFT_PT/Paginas/SVAT.aspx.

Desta forma, pretende-se que as contas não exibam saldos contra-natura em face do tipo de registos que cada conta deve albergar.

3 Encerramento do exercício contabilístico só após encerramento do ano anterior

O ARTSOFT assegura que o encerramento do exercício contabilístico do ano seguinte apenas ocorre após o encerramento do exercício contabilístico do ano precedente.

Para tal, existem as seguintes validações como condições para se considerar um exercício contabilístico encerrado:

- Diário do Apuramento de Resultados com lançamentos;
- Diário do Apuramento de Resultados saldado;
- Diário encerrado (lançamentos com número de arquivo definido);
- Contas de Gastos (classe 6) e de Rendimentos (classe 7) saldadas no mês 14 (encerramento);
- Se não existir ficheiro no ano anterior, o encerramento é sempre válido.

Para que haja esta validação é necessário que exista ficheiro no ano anterior, caso contrário não são efetuadas as validações aqui indicadas.

PERGUNTAS E RESPOSTAS FREQUENTES

1 - Já tenho lançamentos num diário com número de arquivo atribuído. Posso apaga-los ou altera-los?

R: Não. Pode efetuar um estorno do lançamento ou fazer um movimento de correção contabilístico.

2 - Já encerrei um diário e reparei que me faltam efetuar alguns lançamentos. Posso efetua-los?

R: Pode. Tem de retirar a data de encerramento do diário, fazer os novos lançamentos e voltar a encerrar o diário. Será atribuído um número de arquivo aos novos movimentos entretanto efetuados.

3 - Está a dar uma mensagem de erro ao validar o SAF-T mencionando que o documento não se encontra saldado, no entanto aparentemente está saldado (tem o mesmo número de documento interno).

R: No ARTSOFT, para um documento estar saldado tem de ter o mesmo tipo e número de documento. Se só o número de documento é igual e o tipo de documento é diferente, significa que o documento não está saldado. Deve efetuar a correção do mesmo.

4 - Ao gerar o SAF-T, quais as datas que aparecem preenchidas nos campos de «TransactionDate», «GLPostingDate» e «SystemEntryDate»?

R: Seguem abaixo os campos e as respetivas datas:

Data do documento (TransactionDate): Data de origem do documento;

Data do movimento contabilístico (GLPostingDate): Data composta pelo dia colocado na coluna “Dia”, pelo mês em que se está a lançar e pelo ano da base de dados;

Data do registo do documento contabilístico (SystemEntryDate): Data em que foi atribuído o número de arquivo.

5 - Estou a tentar encerrar o diário de reabertura, mas este não aparece. Como faço?

R: O diário de reabertura não tem número de arquivo associado. Ao ser exportado o SAF-T, os valores de reabertura são exportados como saldo inicial.

6 - Ao gerar o SAF-T menciona que determinada conta tem um saldo contra-natura. Como faço para corrigir?

R: Deve analisar as regras do SVAT referenciadas em http://info.portaldasfinancas.gov.pt/pt/apoio_contribuinte/SAFT_PT/Paginas/SVAT.aspx e verificar, no ficheiro Excel disponibilizado, qual o saldo que a conta deve ter e transferir para uma conta que permita ter o saldo indicado. Em caso de dúvida, pode contatar a AT (Autoridade Tributária e Aduaneira) ou a OCC (Ordem dos Contabilistas Certificados).

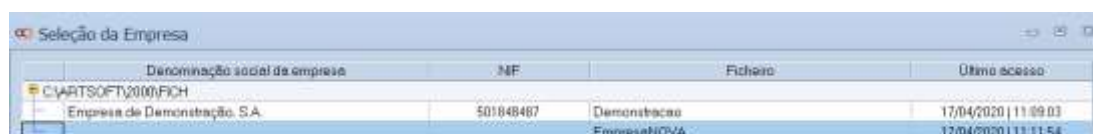
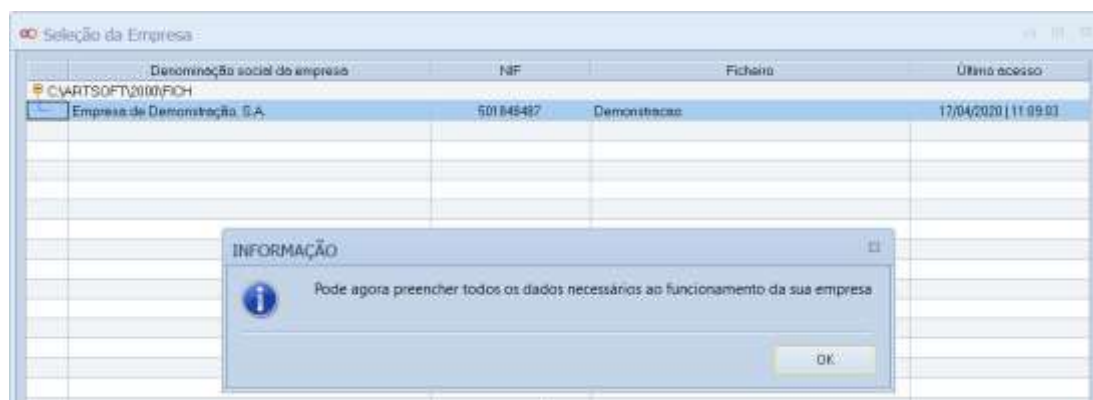
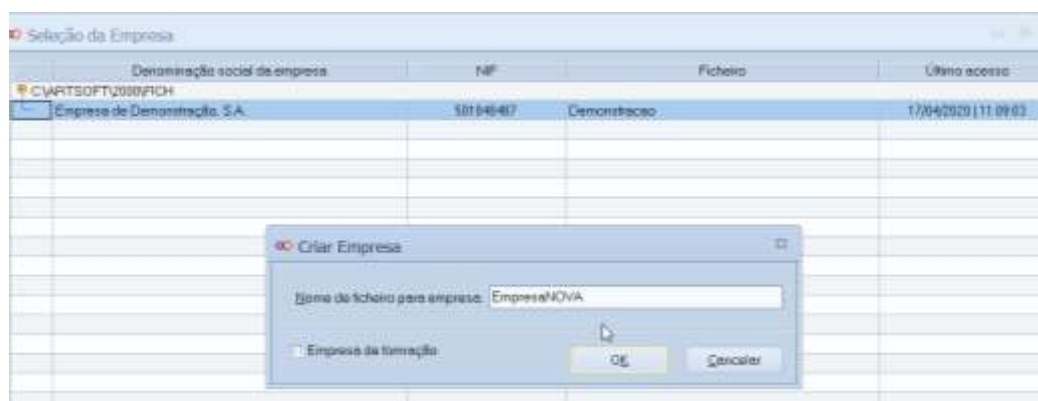
ANEXO

1 - Importação SAF-T Contabilidade para empresa nova

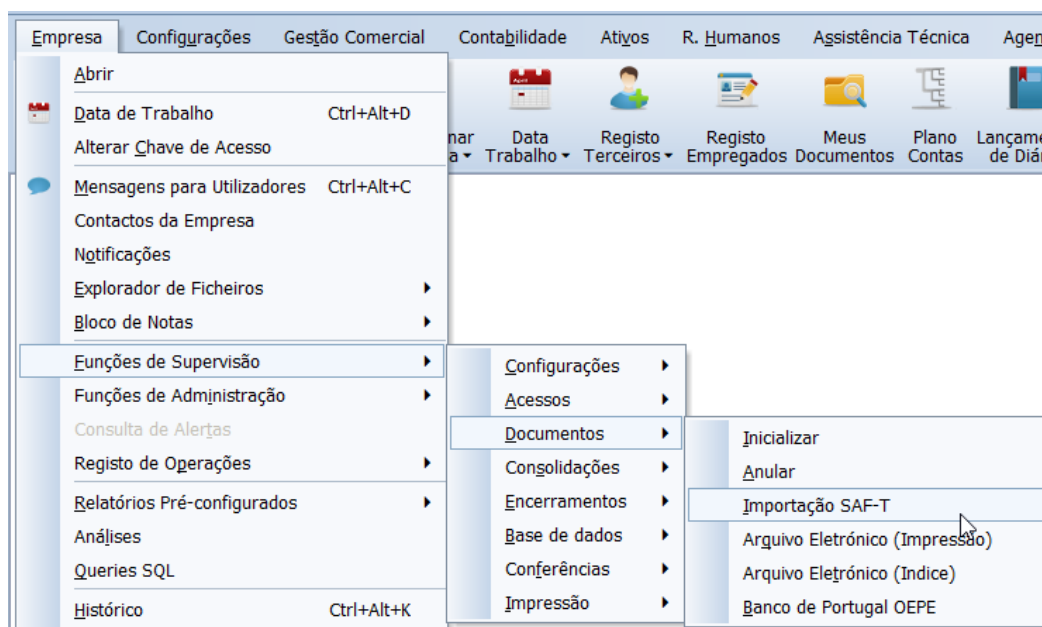
Uma empresa pode herdar uma contabilidade e pretender importar os lançamentos de contabilidade dessa empresa.

Se existir a necessidade da importação SAF-T de Contabilidade de uma empresa, devem ser seguidos os passos seguintes:

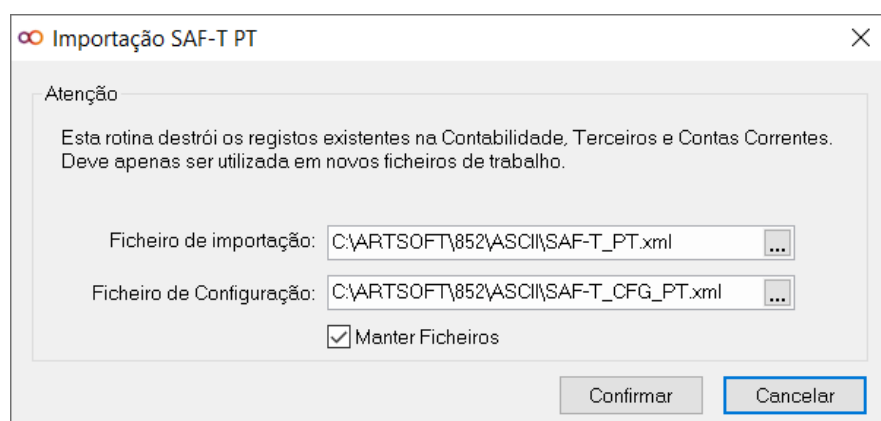
1.1 - Criação de uma base de dados vazia no ARTSOFT



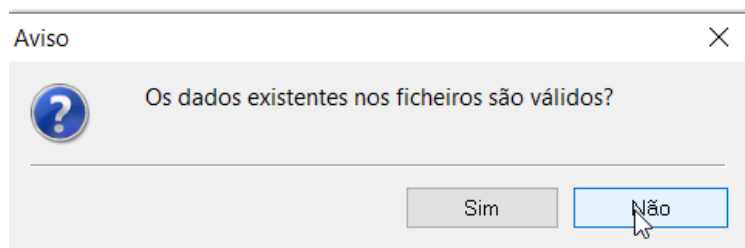
1.2 Com a base de dados criada selecionada, importar o SAF-T na rotina de importação SAF-T de contabilidade.



Deve-se indicar onde está o ficheiro XML a importar, bem como o ficheiro de configuração:



Será mostrada uma mensagem para validação se pretende mesmo importar o ficheiro SAF-T que indicou.



Ao confirmar com “Não” (os dados existentes nos ficheiros não são válidos, podendo ser substituídos), serão importados o plano de contas, os diários e os lançamentos dos diários.

A reabertura será importada para um diário de reabertura 98 com um código 998 (que é criado automaticamente pelo ARTSOFT e adicionado na ficha da empresa como tipo de documento de reabertura).

Consulta de informação resumida de diários							
Pesquisando registos							
Mês	Diário	Descrição	NºLan	N/Reconcili...	Acm. Débito	Acm. Crédito	Saldo
0	98	Diário Reabertura (SAFT)	3	0	1.000.00	-2.000.00	-1.000.00

ALTERAÇÕES

Numero	Data	Descrição	Responsável
1	11-04-2019	Versão original	ARTSOFT
2	03-05-2019	Retirada a informação de diários como automáticos (todos os diários passam a ser manuais).	Carlos Veríssimo
3	05-08-2019	Adicionada informação sobre importação SAF-T de Contabilidade de outras empresas	Carlos Veríssimo
4	30-09-2019	Alterada a informação sobre a data de origem na Gestão Comercial (passou a estar sempre disponível nos documentos de entrada), e adicionada informação sobre a configuração de apuramento de resultados	Carlos Veríssimo
5	17-04-2020	Alteradas as imagens. Incluída a explicação do botão em 'tratamento de diários' que permite tornar os documentos definitivos individualmente. Ajustes e adição de texto (coluna "Data Origem" passou a estar visível por omissão; Ficheiro de configuração de importação SAF-T...)	Carlos Filipe