



Documentação ARTSOFT 2015

Retenção na Fonte

INDÍCE

Retenção Fiscal	2
Artigos	2
1. Artigos sujeitos a retenção na fonte	2
1.1. Artigos de retenção na fonte	2
1.2. Ligação entre artigos sujeitos com os artigos de retenção.....	3
Documentos	4
1. Notas de crédito	4
2. Faturas	5
Caso prático.....	5
3. Integração contabilística	6
4. Impressão do documento	6
5. Recolha para declaração de rendimentos	8
Retenção Informal (usada em releases anteriores à 7.80)	8
Caso Prático.....	9
1. Impressão do documento	10
2. Recolha para declaração de rendimentos	11

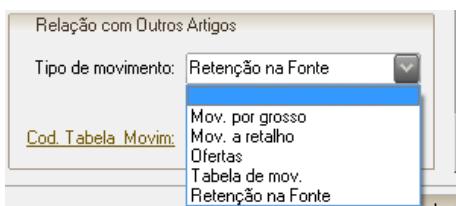
Retenção Fiscal

Esta configuração permitirá num mesmo documento coexistirem lançamentos de artigos sujeitos e não sujeitos a retenção na fonte, possibilitará também a recolha de valores para os modelos 10 e 39 e de enviar o conteúdo das retenções na fonte na secção do SAF-T, própria para esse efeito. Este método de retenção exige licenciamento específico para o seu funcionamento (submódulo da Gestão Comercial “Retenções na fonte”).

Artigos

1. Artigos sujeitos a retenção na fonte

Consideram-se artigos sujeitos a retenção os artigos a movimentar nas faturas, sendo que na configuração da ‘Relação com outros artigos’ devem de estar configurados como tipo de movimento ‘Retenção na fonte’.



1.1. Artigos de retenção na fonte

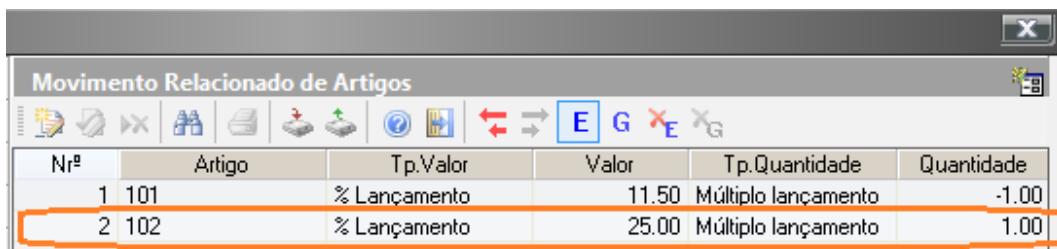
Os artigos de retenção na fonte são os que serão movimentados automaticamente pelos artigos sujeitos a retenção na fonte. Estes artigos não podem controlar stock e têm um grupo de configuração próprio, no separador

geral do registo de artigo, que permite indicar o tipo de imposto e o código de rendimento¹ de acordo com o imposto selecionado.



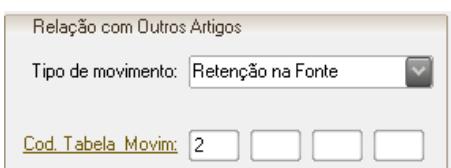
1.2. Ligação entre artigos sujeitos com os artigos de retenção

Na tabela de ‘Configurações -> Tabelas de Gestão Comercial -> Artigos -> Automatismo -> Movimento Relacionado de artigos’ têm de ser configurados os artigos de retenção na fonte, sendo que o tipo de valor deve ser em “% lançamento”, o valor deve refletir a percentagem de retenção que se pretende que esse artigo considera, o tipo de quantidade deve ser um múltiplo de lançamento e a quantidade a movimentar é 1.



Nº	Artigo	Tp.Valor	Valor	Tp.Quantidade	Quantidade
1	101	% Lançamento	11.50	Múltiplo lançamento	-1.00
2	102	% Lançamento	25.00	Múltiplo lançamento	1.00

Após a configuração da tabela acima, nos artigos sujeitos a retenção na fonte tem de ser associado o código pretendido (Ficha do Artigo).



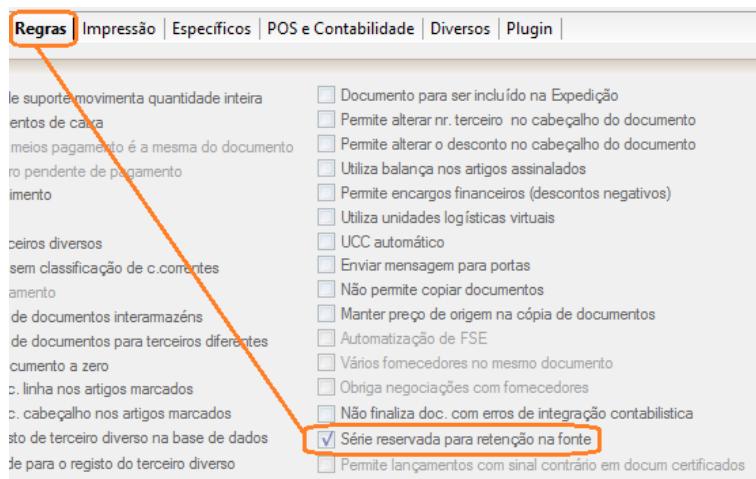
¹ Este código provém da tabela de códigos de rendimento das tabelas gerais de recursos humanos

Documentos

Este novo esquema de retenções na fonte pressupõe a existência de uma nota de crédito que é gerada a partir da fatura, contendo apenas os lançamentos sujeitos a retenção na fonte.

1. Notas de crédito

Na configuração das notas de crédito de retenção na fonte é necessário ativar a regra ‘Série reservada para retenção na fonte’. Só deste modo ficará disponível para ser associada à fatura de retenção na fonte. Não deve também ser certificada, pois o registo deste documento não vai para o SAF-T e é necessário ter um código de conta corrente associado para possibilitar a regularização da fatura.



Regras | Impressão | Específicos | POS e Contabilidade | Diversos | Plugin |

le suporte movimenta quantidade inteira
entos de caixa
meios pagamento é a mesma do documento
ro pendente de pagamento
imento
ceiros diversos
sem classificação de c.comentes
amento
de documentos interamazéns
de documentos para terceiros diferentes
cumento a zero
c. linha nos artigos marcados
c. cabeçalho nos artigos marcados
sto de terceiro diverso na base de dados
de para o registo do terceiro diverso

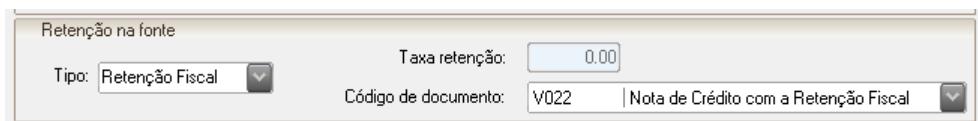
Documento para ser incluído na Expedição
 Permite alterar nr. terceiro no cabeçalho do documento
 Permite alterar o desconto no cabeçalho do documento
 Utiliza balança nos artigos assinalados
 Permite encargos financeiros (descontos negativos)
 Utiliza unidades logísticas virtuais
 UCC automático
 Enviar mensagem para portas
 Não permite copiar documentos
 Manter preço de origem na cópia de documentos
 Automatização de FSE
 Vários fornecedores no mesmo documento
 Obriga negociações com fornecedores
 Série reservada para retenção na fonte
 Não finaliza doc. com erros de integração contabilística
 Permite lançamentos com sinal contrário em docum certificados

Aconselha-se ainda que esta série tenha uma tabela de motivo de anulação associada, para que no caso de se necessitar anular uma fatura que tenha uma nota de crédito associada esta ficar anulada ao invés de ser definitivamente apagada.

2. Faturas

Na configuração das faturas, no grupo de retenção na fonte do separador ‘POS e contabilidade’, deverá configurar:

- **Tipo:** no caso de se pretender efetuar a retenção fiscal dever-se-á no documento de fatura selecionar neste campo ‘Retenção fiscal’.
- **Taxa retenção:** com a seleção acima este campo ficará inativo.
- **Código de documento:** neste campo deverá ser associado o código da nota de crédito anteriormente criado.

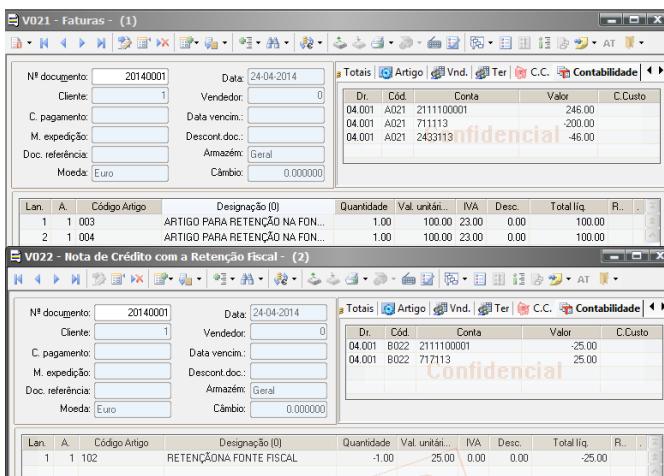


Caso prático

De acordo com as configurações efetuadas nos pontos anteriores, vamos verificar a criação de uma fatura e a geração da respetiva nota de crédito.

O primeiro artigo (003) está sujeito a retenção na fonte de 25% pelo que a nota de crédito terá um lançamento do artigo relacionado no valor de 25€.

Como o segundo artigo (004) não está sujeito a retenção na fonte, não gera nenhum movimento na nota de crédito.



3. Integração contabilística

Em termos de integração na contabilidade os movimentos efetuados² são os da imagem:

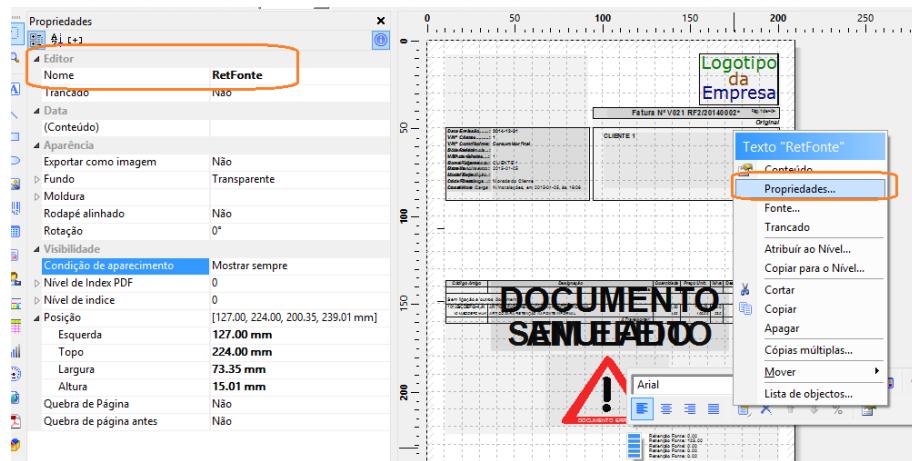
24	B022	Nota de Créd...	2111100001	20140001	V022/20140001	-25.00
24	B022	Nota de Créd...	717113	20140001	V022/20140001	25.00
24	A021	Fatura com ...	2111100001	20140001	V021/20140001	246.00
24	A021	Fatura com ...	711113	20140001	V021/20140001	-200.00
24	A021	Fatura com ...	2433113	20140001	V021/20140001	-46.00

4. Impressão do documento

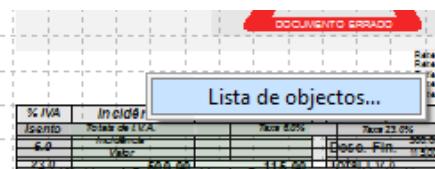
Para que na fatura se consiga imprimir a informação relativamente à retenção na fonte será necessário configurar o formulário para o efeito. Assim sendo, terá de se criar um campo no formulário onde seja inserida essa informação, sendo que esse campo terá de estar ligado à tabela onde serão impressos os lançamentos da fatura:

- Criar o objeto com as variáveis para impressão da retenção: nesse objeto podem ser utilizadas as variáveis: DocFim.Inf.RetFt_IRC, DocFim.Inf.RetFt_IRS ou DocFim.Inf.RetFt_IS - cada uma destas devolverá o valor retido conforme o imposto.
- Para mais facilmente configurar o passo seguinte será conveniente dar um nome a este objeto de forma a mais facilmente o identificar: BLDR sobre o mesmo: '**Propriedades -> Nome**'.

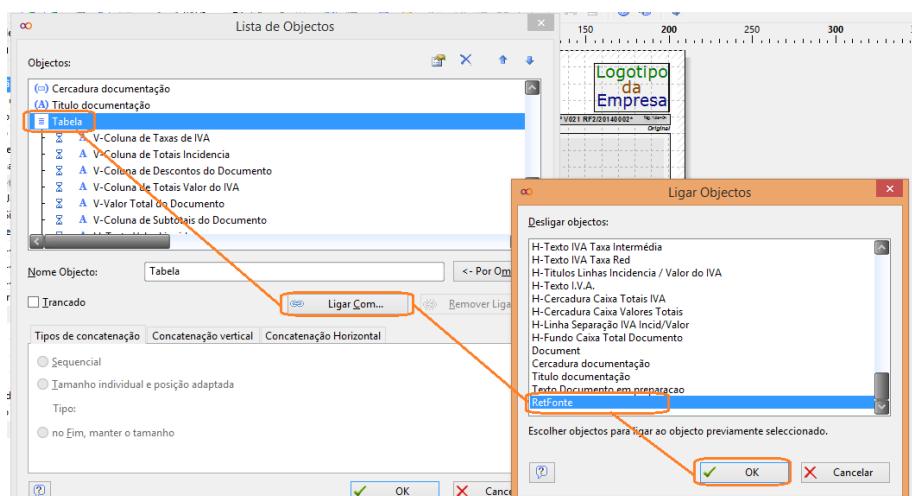
² Contas meramente ilustrativas baseadas no SNC (Sistema de Normalização Contabilística)



- O objeto onde é colocada essa variável deve estar ligado à tabela onde serão devolvidos os lançamentos da fatura. Para esse efeito deve, numa parte do projeto em que não tenha nenhum objeto fazer BLDR - Lista de objetos...



- Depois selecionar o objeto 'Tabela' e escolher a opção 'Ligar com', selecionando o objeto onde quer que seja impresso o valor da retenção:



5. Recolha para declaração de rendimentos

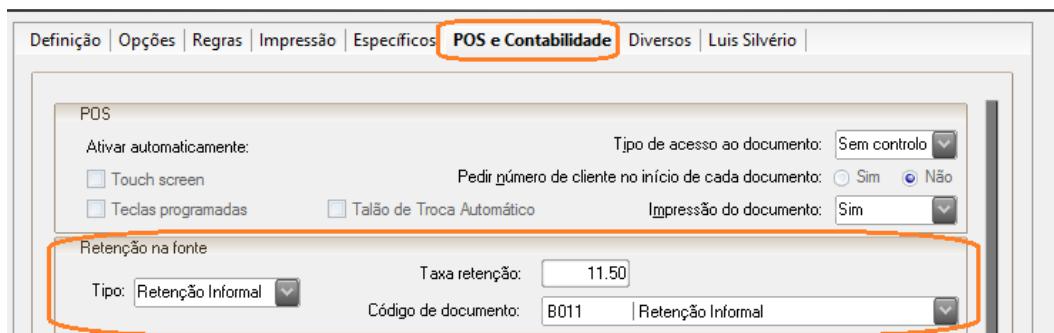
Todo o esquema anteriormente descrito é válido quer para clientes quer para fornecedores. No entanto, quando efetuado em documentos de entrada, a fornecedores, possibilita a recolha de elementos para o preenchimento da declaração de retenções na fonte de IRS, IRC e imposto de selo através da opção *Documentos - Retenções de IRS/IRC/IS*.

Retenção Informal (usada em releases anteriores à 7.80)

Existe também no ARTSOFT a possibilidade de configurar retenções na doente de modo informal, esta retenção terá impacto somente a nível da conta corrente.

Deve-se então primeiramente criar um código de conta corrente (B***) onde irá ser lançado o valor da retenção. Esse código deverá nos movimentos reservados ser considerado como ‘Por reg. Documento’ e, no caso de ter integração da contabilidade, ser considerada a conta de contrapartida fixa.

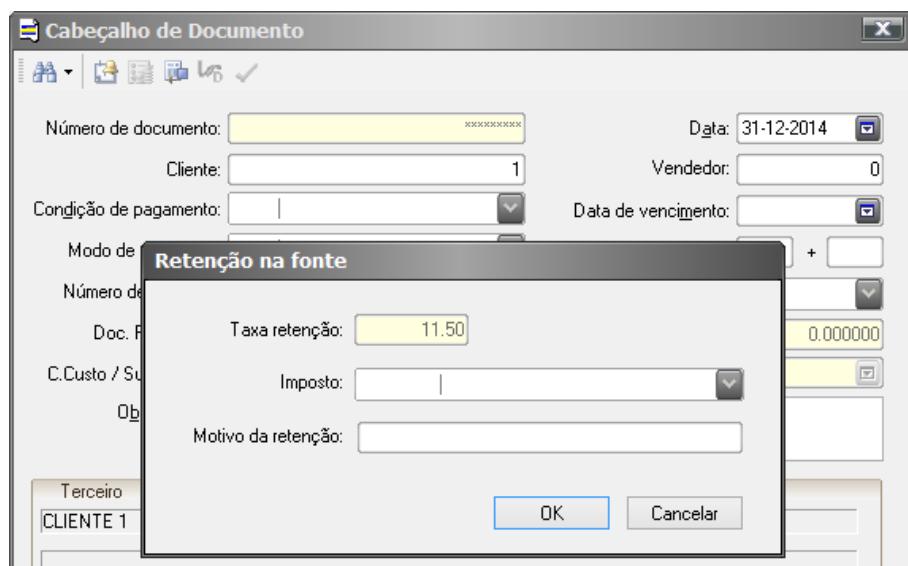
A nível do documento de fatura será necessário configurar, no separador ‘POS e Contabilidade’, os campos disponibilizados para o efeito:



Poderá optar por não preencher o campo ‘Taxa retenção’, colocando a mesma manualmente aquando da elaboração do documento. A nível dos artigos não será necessária qualquer parametrização para este tipo de retenção.

Caso Prático

Ao elaborar um documento com esta configuração será despoletado um ecrã adicional com a informação da retenção na fonte. É neste ecrã que, caso não tenha fixado a taxa de retenção, poderá colocar a mesma. Terá também que selecionar o tipo de imposto e caso pretenda, poderá colocar um motivo de retenção.

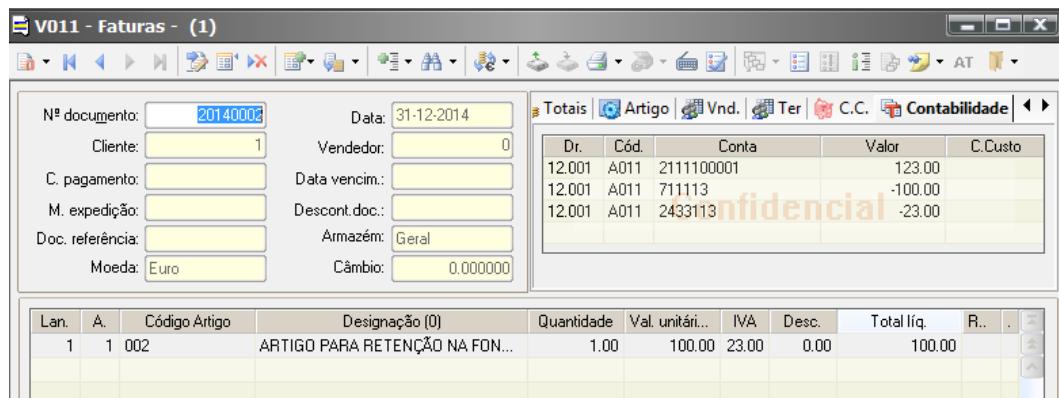


Após lançar os artigos no documento, assim que assinar o mesmo, será lançado a nível de conta corrente, no B*** associado ao documento da fatura, o valor da retenção, sendo que, com esta parametrização, o valor da mesma será

Totais				Artigo	Vnd.	Ter	C.C.	Contabilidade	
Cód.	Descrição	Data	Valor	B011	Retenção Informal	31-12-2014	11.50	Valor:	123.00

calculado sobre o total líquido do documento.

A fatura integrará na contabilidade com o valor total e nas contas parametrizadas para o efeito, sendo que o código B*** gerado ficará automaticamente relacionado com o A*** da fatura, diminuindo assim o valor em aberto na conta corrente do cliente.



The screenshot shows the ARTSOFT V011 - Faturas - (1) window. The top section displays invoice details: Nº documento: 20140004, Data: 31-12-2014, Cliente: 1, Vendedor: 0, C. pagamento: (empty), Data vencim.: (empty), M. expedição: (empty), Descont.doc.: (empty), Doc. referência: (empty), Armazém: Geral, Moeda: Euro. The bottom section shows the Contabilidade tab with a table of journal entries:

Dr.	Cód.	Conta	Valor	C.Custo
12.001	A011	2111100001	123.00	
12.001	A011	711113	-100.00	
12.001	A011	2433113	-23.00	

Below this is a table of items:

Lan.	A.	Código Artigo	Designação (0)	Quantidade	Val. unitári...	IVA	Desc.	Total líq.	R..
1	1	002	ARTIGO PARA RETENÇÃO NA FON...	1.00	100.00	23.00	0.00	100.00	

1. Impressão do documento

A impressão da informação de retenção na fonte informal assenta sobre os mesmos pressupostos da parametrização da impressão para a retenção fiscal:

- Existência de um objeto com as variáveis que se pretenda imprimir, sendo que para esta situação as variáveis disponíveis são:

DocFim.Inf.CCIDRetFonte: código da conta corrente onde foi lançado o valor da retenção.

DocFim.Inf.CodRetFonte: tipo de imposto da retenção (IRS, IRC ou IS)

DocFim.Inf.MotRetFonte: motivo da retenção na fonte colocado no cabeçalho do documento.

DocFim.Inf.TxRetFonte: percentagem da retenção na fonte

DocFim.Inf.ValRetFonte: valor da retenção na fonte.

- Também este objeto terá de estar ligado à tabela onde serão devolvidos os lançamentos da fatura.

2. Recolha para declaração de rendimentos

Com esta parametrização não é possível efetuar a recolha para a declaração de rendimentos.