

## DIRECÇÃO DOS SERVIÇOS DO IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO

À

YANEZ BIOLABS-SERVICOS DE SAUDE E  
DIAGNOSTICOSLDA

NIF: 5417664197

TELE: 924978521

e-mail: yanez.biolabs@gmail.com

Luanda - Angola

**Ref:0010245/01180000/AGT/2022**

**Assunto: Solicitação de informação adicional**

Exmos. Senhores,

Respeitosos cumprimentos.

No âmbito da validação prévia dos programas informáticos de facturação e equiparados, conforme disposto no artigo 6.º do Regime Jurídico de Submissão Eletrónica dos Elementos Contabilísticos dos Contribuintes, aprovado pelo Decreto Presidencial 312/18 de 21 de Dezembro, fica notificado para, no prazo de 15 dia úteis, submeter através do correio eletrónico [vsiva.dsiva.agt@minfin.gov.ao](mailto:vsiva.dsiva.agt@minfin.gov.ao), a informação abaixo descrita:

Os documentos devem estar em formato PDF, emitidos em dois meses diferentes, contendo os campos 4[.1.4.5.; 4.2.3.5. ou 4.3.4.5, relativos ao Período Contabilístico (Period)], de acordo com a tipologia da aplicação, devidamente assinados, devendo igualmente conter os 4 caracteres do extracto da correspondente Chave do documento (Hash), um hífen e a mensagem: "Processado por programa válido n31.1/AGT20.

Os documentos a fornecer, caso a aplicação permita, devem respeitar as seguintes características:

1. Uma factura para um cliente que providenciou o seu NIF;
2. Uma factura anulada e respectivo PDF após anulação em que conste, de forme visível, que o documento se encontra anulado, não esquecendo o registo na base de dados da aplicação e no campo respectivo do SAF-T;

3. Um documento susceptível de ser entregue ao cliente para conferência de transmissão de bens ou de prestação de serviços (pró-forma)
4. Uma factura com base no documento emitido no ponto 3 (deve gerar o elemento OrderReferences);  
Uma nota de crédito com base na factura do ponto 4 (deve gerar o elemento OrderReference).  
Se não deu cumprimento ao ponto anterior deverá criar uma nota de crédito sobre outro documento;
5. Uma factura com 2 linhas de produto sendo que na 1.<sup>a</sup> linha deve constar um produto á taxa 14% ou 5% de IVA.

<b>Código</b>	<b>Motivos de Isenção</b>
<b>M00</b>	Regime Transitório
<b>M02</b>	Transmissão de bens e serviço não sujeita
<b>M04</b>	Iva - Regime de não Sujeição
<b>M11</b>	Isento Artigo 12.º b) do CIVA
<b>M12</b>	Isento Artigo 12.º c) do CIVA
<b>M13</b>	Isento Artigo 12.º d) do CIVA
<b>M14</b>	Isento Artigo 12.º e) do CIVA
<b>M15</b>	Isento Artigo 12.º f) do CIVA
<b>M17</b>	Isento Artigo 12.º h) do CIVA
<b>M18</b>	Isento Artigo 12.º i) do CIVA
<b>M19</b>	Isento Artigo 12.º j) do CIVA
<b>M20</b>	Isento Artigo 12.º k) do CIVA
<b>M30</b>	Isento Artigo 15.º 1 a) do CIVA
<b>M31</b>	Isento Artigo 15.º 1 b) do CIVA
<b>M32</b>	Isento Artigo 15.º 1 c) do CIVA
<b>M33</b>	Isento Artigo 15.º 1 d) do CIVA
<b>M34</b>	Isento Artigo 15.º 1 e) do CIVA
<b>M35</b>	Isento Artigo 15.º 1 f) do CIVA
<b>M36</b>	Isento Artigo 15.º 1 g) do CIVA
<b>M37</b>	Isento Artigo 15.º 1 h) do CIVA
<b>M38</b>	Isento Artigo 15.º 1 i) do CIVA

Na 2.<sup>a</sup> deve constar um produto isento de IVA com um dos códigos espelhado na tabela (deve gerar o elemento TaxExemptionReason)

6. Um documento com duas linhas de produto, contendo as seguintes características:
  - a) A linha deve ser referente a uma transmissão de bens ou prestação de serviços com a quantidade 100, preço unitário 0.55 e conter um documento de linha 8.8%;

- b) Deve ser concedido ainda um desconto global ao documento (gerar o elemento SettlementAmount).
7. Um documento em moeda estrangeira;
  8. Um documento para um cliente identificado, mas que não indicou o NIF, em que o campo de total (Gross Total) seja inferior a 50,00 AOA e o valor do SystemEntryDate, devendo ser registado até às 10 horas da manhã;
  9. Um documento para um outro cliente identificado, mas que também não indicou o NIF;
  10. Duas guias de remessas;
  11. Um orçamento ou factura pró-forma;
  12. Uma factura genérica (se aplicável) e outra de auto-facturação;
  13. Uma factura global;
  14. Um exemplo de outros diferentes tipos de documento emitidos pela aplicação e ainda não fornecido nas alíneas anteriores;

**Notas:** Nas alíneas dos documentos, o campo UniPrice deve ser sem imposto e reflectir os descontos de linhas e descontos globais (cabeçalho) e deve conter as casas decimais necessárias à minimização de diferenças (por exemplo 4 casas).

15. Para cada um dos pontos do pedido deve ser indicado o documento de exemplo enviado;
16. Nos casos de documentos não produzidos pela aplicação, no respectivo ponto, deve ser indicada a expressão: "Não aplicável";
17. Um único ficheiro XML de SAF-T por cada aplicação a validar, identificada na tabela "Header" produzido de acordo com a estrutura do decreto 312/18, o qual deve integrar todos os documentos exemplo e ter os campos (4.1.4.4.; 4.2.3.4 ou 4.3.4.4) devidamente preenchidos relativos à Chave do Controlo (HashControl), respeitando os requisitos do Diploma aplicável.

Assim, nos termos do n.º 2 do artigo 9.º do Decreto Presidencial 312/18 de 21 de Dezembro, fica suspensa a contagem do prazo para emissão do certificado fiscal, até à conclusão dos testes de conformidade.

Por outro lado, somos a informar que, nos termos do 6.º do mesmo diploma, o não envio da informação solicitada, nos termos indicados no presente ofício, dentro de 15 dias, implicará o **indeferimento automático** da vossa solicitação.

Sem outro assunto de momento, subscrevemo-nos com estima e consideração

**DIRECÇÃO DOS SERVIÇOS DO IVA**, em Luanda, aos **09 de Setembro de 2022**.

O Director  
JOAO LOVE

