

# DOCUMENTOS DE ANULAÇÃO DE FATURAS E ANULAÇÃO DE RECEITAS

## 1. Introdução

Em conformidade com as recomendações da Autoridade Tributária e Aduaneira (AT), não é possível anular diretamente uma fatura. A anulação do movimento de uma fatura é feita através da emissão de uma nota de crédito.

Desta forma, no sistema SICC houve a necessidade de documentar os seguintes:

- AF - Anulação de faturas (P2 + NC);
- AR - Anulação de receitas (FD + CC).

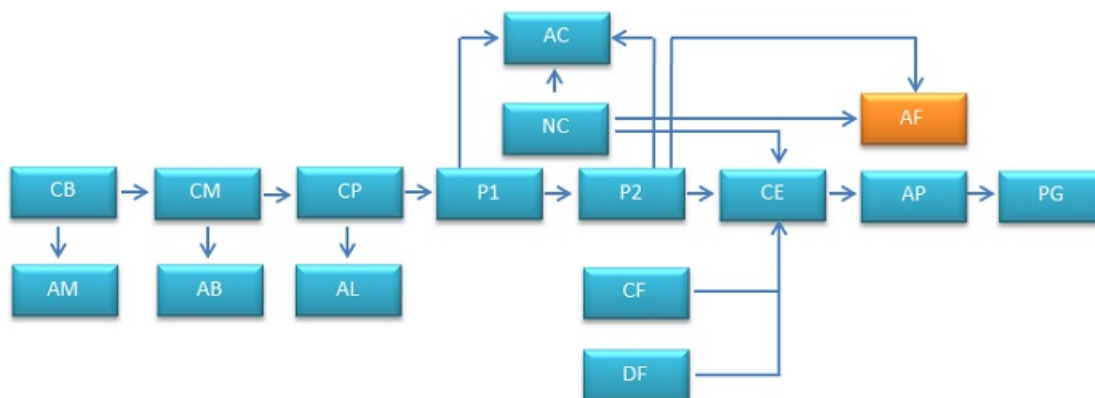
Sem reflexo para a contabilidade, o que se pretende com estes dois tipos de documentos é a regularização dos mesmos, de modo a que o seu impacto no final seja 0.

Assim, pretende-se com o seguinte capítulo mostrar a posição destes novos documentos no novo desenho de fluxograma, bem como explicar o respetivo procedimento de regularização.

## 2. Criação de novo tipo de documento – Anulação de Faturas (AF)

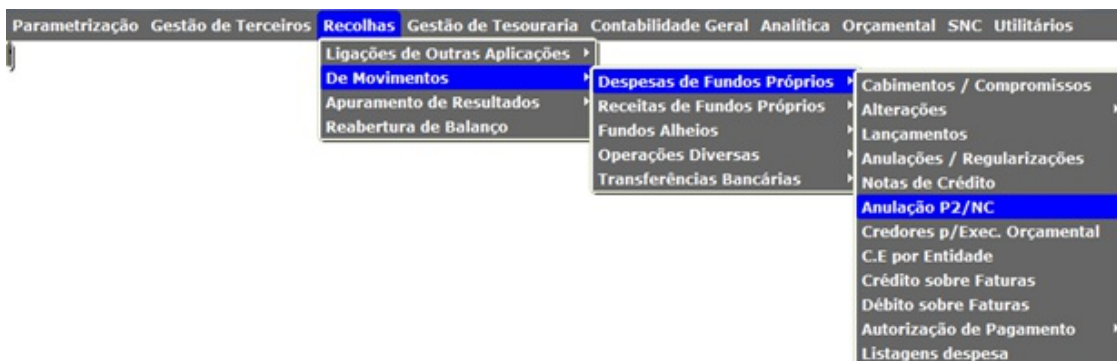
No fluxograma do ciclo da despesa, irá surgir um novo tipo de documento designado de AF (anulação de faturas).

Este novo tipo de documento surgirá assim no fluxograma:



Proveniente exclusivamente do P2 ou da NC (exceto RAP), este novo tipo de documento obriga o utilizador a selecionar pelo menos uma fatura e uma NC com o objetivo do resultado final ter valor “0” para proceder ao registo de anulação.

Desta forma, no menu:



Estes movimentos não são refletidos na contabilidade, sendo que o principal objetivo dos documentos selecionados (P2 e NC) seja a sua regularização, não necessitando de registos contabilísticos.

O número do documento pode ser atribuído pelo sistema. Na tela abaixo demonstrada, foram adicionados campos de procura dos documentos que permitem a associação entre NC e P2.

Ao premir o botão "imprimir", o comando redireciona para a tela abaixo mostrada, na qual o utilizador escolhe os critérios de seleção da impressão:

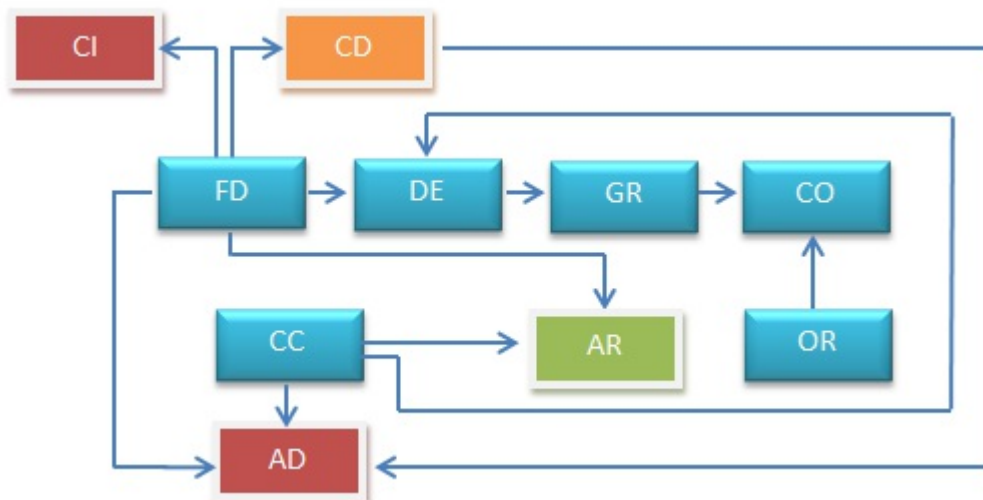
Na impressão, o resultado da Anulação de Faturas deve ser:

TD	Entidade	Nº Doc	Data doc	Data Ctbl	valor	TD	Entidade	Nº Doc	Data doc	Data Ctbl	valor
AR	xxxxxxx	xxxxxx		xx-xx-xxxx	xxxxxxx€	-	-	-	-	-	-
P2	xxxxxxx	xxxxxx		xx-xx-xxxx	xxxxxxx€	NC	xxxxxxx	xxxxxx		xx-xx-xxxx	xxxxxxx€

### 3. Criação de novo tipo de documento – Anulação de Receita (AR)

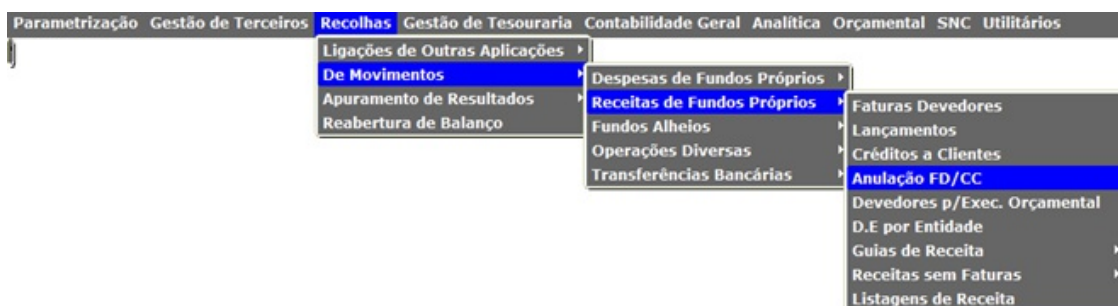
No fluxograma do ciclo da receita, irá surgir um novo tipo de documento designado de AR (anulação de Receitas).

Este novo tipo de documento surgirá assim no fluxograma:



Proveniente exclusivamente de, FD e CC (exceto RNAP), este novo tipo de documento obriga o utilizador a selecionar pelo menos uma FD e uma CC com o objetivo do resultado final ter valor “0” para proceder ao registo de anulação de receita.

Desta forma, no menu:



Estes movimentos não são refletidos na contabilidade, sendo que o principal objetivo dos documentos selecionados (FD e CC) seja a sua regularização, não necessitando de registos contabilísticos.

O número do documento pode ser atribuído pelo sistema. Na tela abaixo demonstrada, foram adicionados campos de procura dos documentos que permitem a associação entre CC e FD.

**Anulação de Receita (AR) - v.01.0039.20160310**

Ano: 2016 Número de Entidade: 973835 Centro Hospitalar Entre o Douro e Vouga, EPE

Número de documento: 1 Data doc: 14-03-2016 Data Contabilização: 14-03-2016

Observações:

Lançamento: 0 Diário: 993 Não contabilístico - AR Importância: 0.00€

Departamento: 2 SNS

TD	Ano	Fatura	Série	Data Fat.	Data Lan.	Importância	Departamento
CC	2015	233	*	06-08-2015	30-08-2015	-5.00€	2
FD	2016	233	*	14-03-2016	14-03-2016	5.00€	2

Confirme **Inexistente** Imprimir Abater Sair

**Seleção p/Fatura**

DE ☐ 0 ☐ NC ☐ Seleção p/Fatura

Ordenação: ☐ Data ☐ Número

Nº de Documentos: 0

**Nota:** Estes novos documentos devem aparecer no extrato de entidade.

Nas restantes listagens de gestão de terceiros o documento P2 e NC ficam como regularizados.

Ao premir o botão "imprimir", o comando redireciona para a tela abaixo mostrada, na qual o utilizador escolhe os critérios de seleção da impressão:

**Encontro de Contas - v.01.0006.20151113**

Primeira Data: 2015 Primeira Entidade: 911001 Última Entidade: 98000001

Primeira Data: 01-01-2015 Última Data: 31-12-2015

Primeiro Documento: 0 Último Documento: 16001893

Ficheiro: C:\Encontro\_contas.csv

Ficheiro Imprimir Sair

Na impressão, o resultado da Anulação de Receita ou Anulação de Faturas deve ser:

**Ministério da Saúde**  
**Teste SPA**

ENTIDADES: 911001 A 98000001 DATAS: 01-01-2016 A 19-04-2016

TD	ENTIDADE	Nº DOC	DATA DOC	DATA CTBL	VALOR	TD	ENTIDADE	Nº DOC	DATA DOC	DATA CTBL	VALOR
AR	973835	1	04-04-2016		5.00€						
FD	973835	233	14-03-2016	14-03-2016	5.00€	CC	973835	233	06-08-2015	06-08-2015	5.00€

TD	Entidade	Nº Doc	Data doc	Data Ctbl	valor	TD	Entidade	Nº Doc	Data doc	Data Ctbl	valor
AR	XXXXXXX	XXXXXX		XX-XX-XXXX	XXXXXX€	-	-	-	-	-	-
FD	XXXXXXX	XXXXXX		XX-XX-XXXX	XXXXXX€	CC	XXXXXXX	XXXXXX		XX-XX-XXXX	XXXXXX€