

Solução de problemas em compras: Devoluções de Mercadorias e Dev. Nota Fiscal de Entrada

SAP Business One, versão 9.3



PÚBLICO

Bem-vindo ao tópico sobre devolução de mercadorias e devoluções da nota fiscal de entrada.

Objetivos



No final deste tópico, você estará apto a:

- Descrever como e quando criar uma devolução de mercadorias ou uma devolução da nota fiscal de entrada para compras
- Usar uma requisição de devolução de mercadorias para simplificar o processo de devolução de itens ou recebimento de crédito do fornecedor

Neste tópico, analisaremos o processo de devolução de itens e recebimento de crédito de um fornecedor. Abordaremos como e quando se deve criar uma devolução de mercadorias ou uma dev. nota fiscal de entrada para compras e usaremos uma requisição de devolução de mercadorias para otimizar o processo de devolução de itens ou recebimento de crédito de um fornecedor.

Cenário empresarial



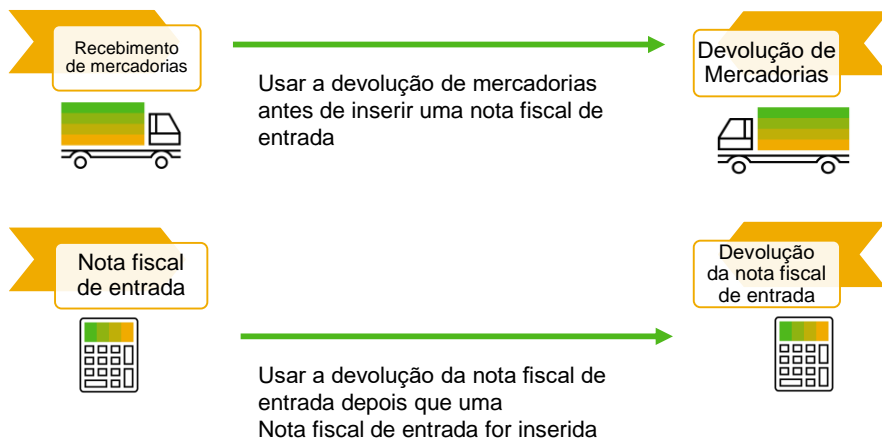
- Mesmo quando recebe tudo exatamente como pedido a um fornecedor, você pode perceber que os itens entregues não estão de acordo com seus padrões de qualidade ou foram danificados durante o transporte.
- Você devolve esses itens ao fornecedor para obter crédito antes ou depois de receber a nota fiscal.
- Às vezes, a entrega é correta e de alta qualidade, mas a nota fiscal tem um erro. Nesses casos, você solicita um crédito ao fornecedor.

Mesmo quando recebe tudo exatamente como pedido a um fornecedor, você pode perceber que os itens entregues não estão de acordo com seus padrões de qualidade ou foram danificados durante o transporte. Você devolve esses itens ao fornecedor para obter crédito antes ou depois de receber a nota fiscal.

Às vezes, a entrega é correta e de alta qualidade, mas a nota fiscal tem um erro. Nesses casos, você solicita um crédito ao fornecedor.

Analisaremos as opções disponíveis no SAP Business One para devolver itens de qualidade insatisfatória ou mercadorias danificadas e para correção de nota fiscal do fornecedor.

Devoluções de Mercadorias e Dev. Nota Fiscal de Entrada

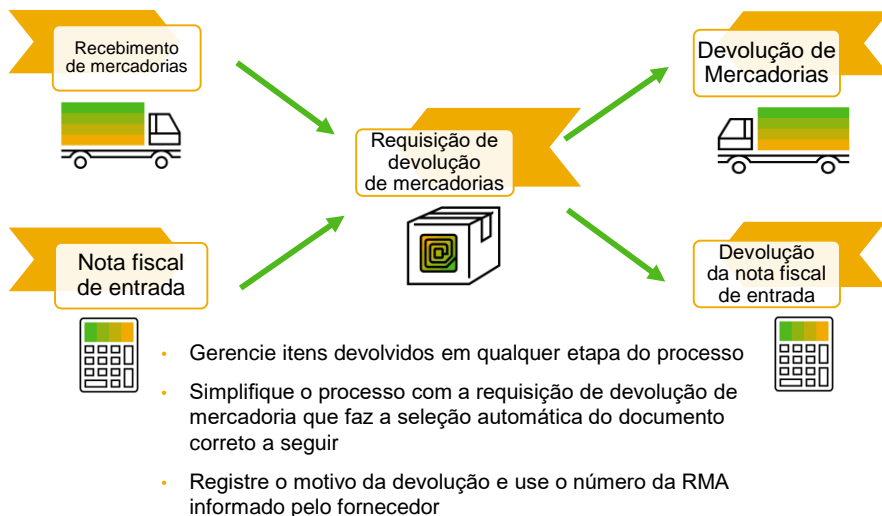


Existem dois documentos principais no SAP Business One projetados para remover um item de estoque e conceder crédito na Contabilidade.

O primeiro é Devolução de mercadorias. A Devolução de mercadorias é utilizada quando o problema é descoberto após as mercadorias serem recebidas em estoque, mas antes de uma nota fiscal de entrada ser inserida.

O segundo documento é Devolução da nota fiscal de entrada. A dev. nota fiscal de entrada é utilizada quando uma nota fiscal de entrada já foi inserida.

Simplificar o processo com a requisição de devolução de mercadorias



© 2018 SAP SE ou uma empresa afiliada da SAP. Todos os direitos reservados. | PÚBLICO

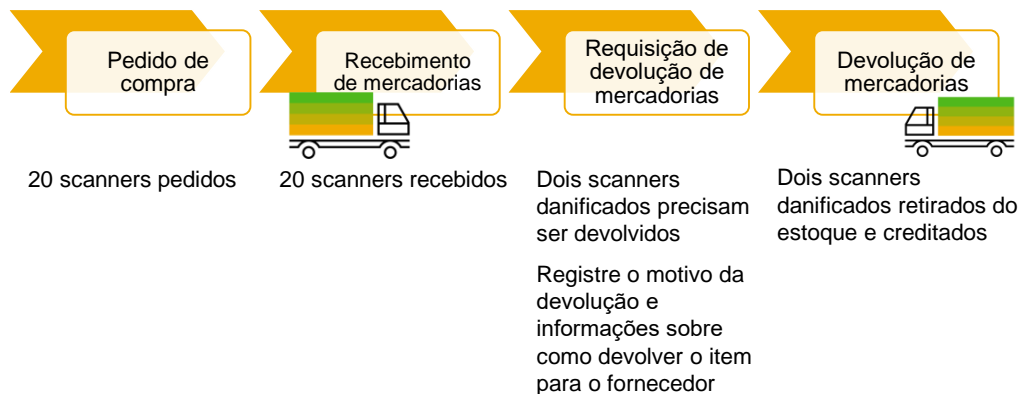
5

A requisição de devolução de mercadorias pode ajudar a simplificar o processo para seus colaboradores. Ela foi criada para gerenciar itens devolvidos em qualquer etapa do processo de compras. Uma requisição de devolução de mercadorias pode ser criada a partir de um recebimento de mercadorias ou de uma nota fiscal de entrada.

Os colaboradores não precisarão pesquisar o status da compra para determinar se uma nota fiscal de entrada foi inserida. A requisição de devolução de mercadorias seleciona automaticamente o documento correto para lançar o movimento de estoque e o crédito.

Esse documento opcional também permite registrar o motivo da devolução ou o crédito. Se o fornecedor informar o número de uma autorização de devolução de material (RMA), você pode registrá-lo no documento.

Devoluções de Mercadorias



Suponha que 20 scanners tenham sido pedidos.

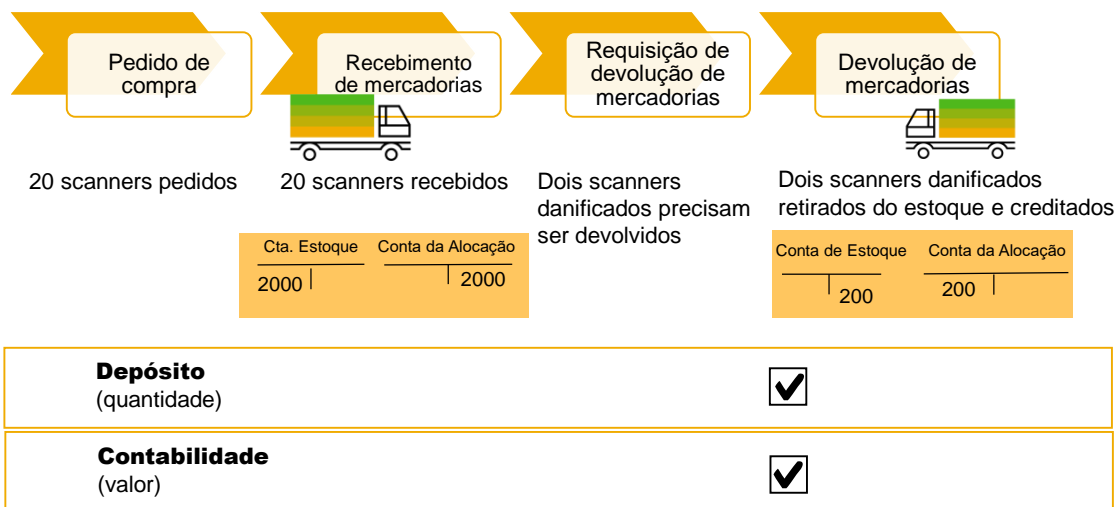
O fornecedor entregou todos os 20, que foram recebidos em um recebimento de mercadorias.

Mais tarde, descobrimos que 2 foram danificados no transporte.

O responsável pode criar uma requisição de devolução de mercadorias para registrar a necessidade de devolver os scanners ao fornecedor em troca de crédito. Ele pode incluir o motivo da devolução dos itens. O responsável pode falar com o fornecedor e obter instruções de como devolver o item ao fornecedor, talvez com a inclusão de um número da RMA para utilizar na remessa do item ao fornecedor.

Mais tarde, quando o item for retirado do estoque para ser enviado ao fornecedor, ele copia os itens para uma devolução de mercadorias para registrar a saída dos scanners do estoque e lançar o crédito previsto do fornecedor.

Efeito da devolução de mercadorias



Pense na devolução de mercadorias como um documento de compensação do recebimento de mercadorias. Quando você insere uma devolução, as mercadorias saem do depósito e as quantidades são reduzidas.

Se a empresa executar o estoque permanente, o SAP Business One criará os lançamentos contábeis relevantes para atualizar também os valores do estoque.

Se você devolver as mercadorias ao fornecedor para realizar a troca e depois receber uma remessa, poderá inserir um recebimento de mercadorias sem referência a um pedido de compra no sistema ou duplicar um dos documentos anteriores. É possível abrir o pedido de compra quando uma devolução é realizada. Isso permite basear a nova entrega no pedido de compra original.

Observe que quando uma devolução é criada sem base em um documento anterior, o valor do preço médio móvel de um item é o custo atual calculado para o item e não o preço unitário inserido no documento de devolução de mercadorias.

Efeitos do pedido de solicitação de mercadorias e da devolução de mercadorias no estoque

Antes do recebimento de mercadorias, o estoque era 0.

Recebimento de Mercadorias



Pedido de solicitação de mercadorias



Devolução de Mercadorias



Em estoque	Reservado	Pedido	Disponível
20			20
20	2		18
18		*	18*

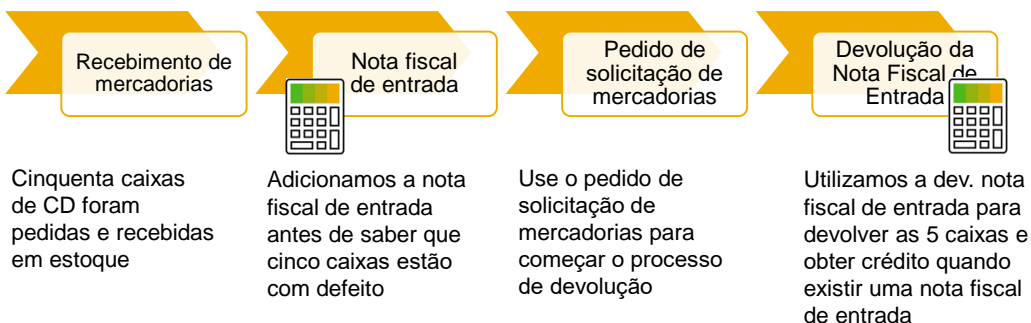
* Se houvesse um pedido de compra anterior e a configuração permitisse a reabertura do pedido de compra, dois itens seriam adicionados à coluna Pedido e a quantidade da coluna Disponível aumentaria em dois.

© 2018 SAP SE ou uma empresa afiliada da SAP. Todos os direitos reservados. | PÚBLICO

8

Vamos conferir o exemplo de um recebimento de mercadorias (sem um pedido de compra anterior) dos 20 scanners. Antes do recebimento de mercadorias, não havia nenhum scanner no estoque. Depois do recebimento dos 20 scanners, ficamos com 20 itens disponíveis no estoque. Ao adicionar o pedido de solicitação de mercadorias, dois scanners são adicionados à coluna Comprometido e retirados do estoque disponível. O pedido de solicitação de mercadorias não afeta a contabilidade. Ao copiar o pedido de solicitação de mercadorias para uma devolução de mercadorias, os dois scanners são retirados do estoque e o lançamento do recebimento de mercadorias é anulado. Se houvesse um pedido de compra anterior e a configuração permitisse a reabertura do pedido de compra, dois itens seriam adicionados à coluna Pedido e a quantidade da coluna Disponível aumentaria em dois.

Devolução da Nota Fiscal de Entrada para Compra



Agora, vamos imaginar outro cenário. Foram pedidas 50 caixas de CD. O fornecedor entregou os itens e a nota fiscal.

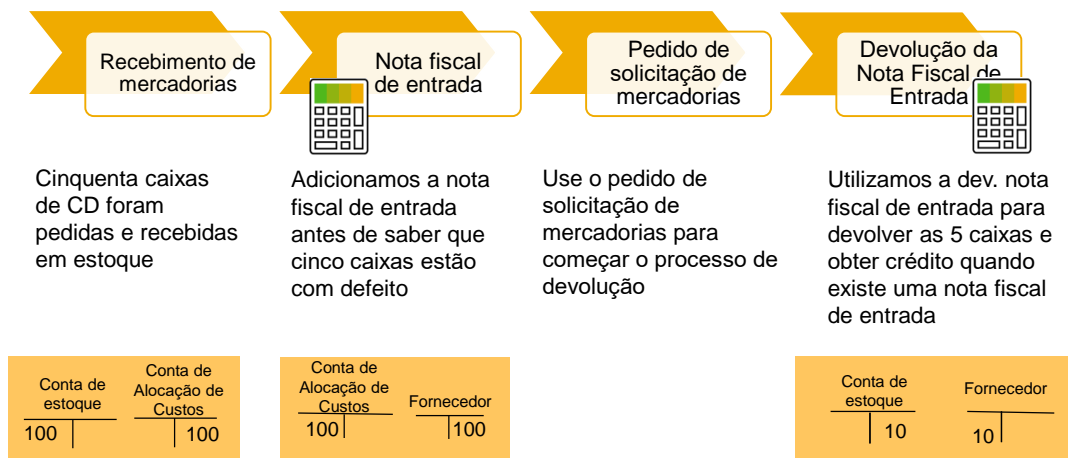
Depois de inserir a nota fiscal de entrada no SAP Business One e antes de pagá-la ao fornecedor, descobrimos que 5 caixas estavam com defeito.

Usamos o pedido de solicitação de mercadorias para começar o processo de devolução. Nelas, apontamos o motivo da devolução e outras informações disponibilizadas pelo fornecedor sobre como devolver o produto.

Como a nota fiscal já havia sido criada, o sistema criará uma devolução da nota fiscal de entrada a partir do pedido de solicitação de mercadorias.

Não podemos criar uma devolução de mercadorias relativa ao recebimento de mercadorias, pois já existe uma nota fiscal de entrada.

Devolução da Nota Fiscal para Compra



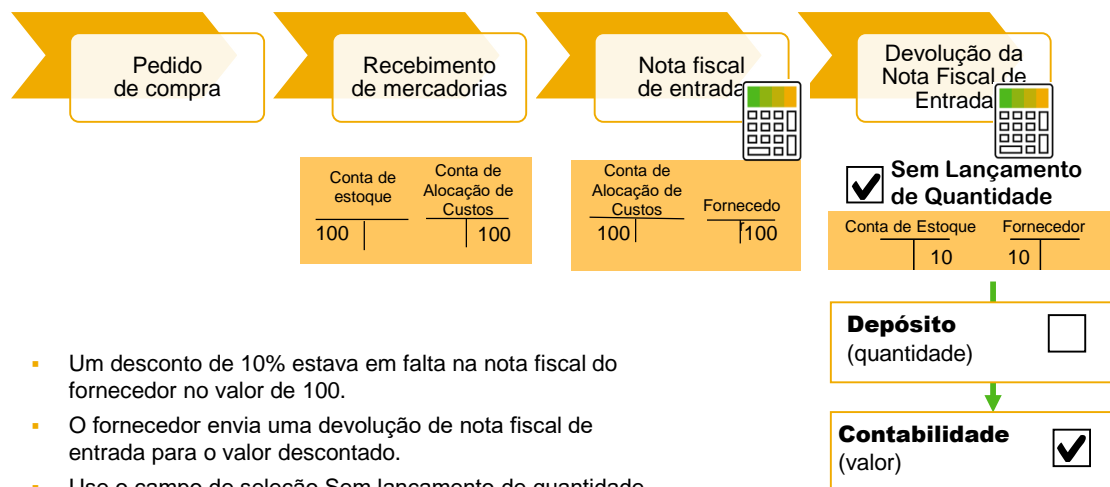
A devolução da nota fiscal de entrada tem o mesmo efeito das devoluções de mercadorias.

A devolução da nota fiscal de entrada atualiza as quantidades em estoque e corrige os valores na contabilidade.

Como, nesse caso, foi possível criar a dev. nota fiscal copiando os itens do pedido de solicitação de mercadorias para a nota fiscal de entrada, o sistema localizará as mesmas contas usadas para lançar a nota fiscal e lançará um valor negativo para elas.

No entanto, em alguns casos, talvez não seja conveniente copiar itens para uma devolução da nota fiscal de entrada a partir de uma nota fiscal. Por exemplo, se o crédito obtido for proveniente de uma diferença de preço, em vez da devolução de itens, ou se o crédito se referir a uma nota fiscal de entrada que já foi paga.

Devolução da Nota Fiscal de Entrada sem redução do estoque



- Um desconto de 10% estava em falta na nota fiscal do fornecedor no valor de 100.
- O fornecedor envia uma devolução de nota fiscal de entrada para o valor descontado.
- Use o campo de seleção Sem lançamento de quantidade ao inserir a devolução da nota fiscal de entrada com referência à nota fiscal.

© 2018 SAP SE ou uma empresa afiliada da SAP. Todos os direitos reservados. | PÚBLICO

11

Há também a opção de criar uma devolução de nota fiscal de entrada sem reduzir as contas de estoque.

Talvez o fornecedor dê a você um crédito para um desconto em falta para um item ou reembolse o preço de sua compra.

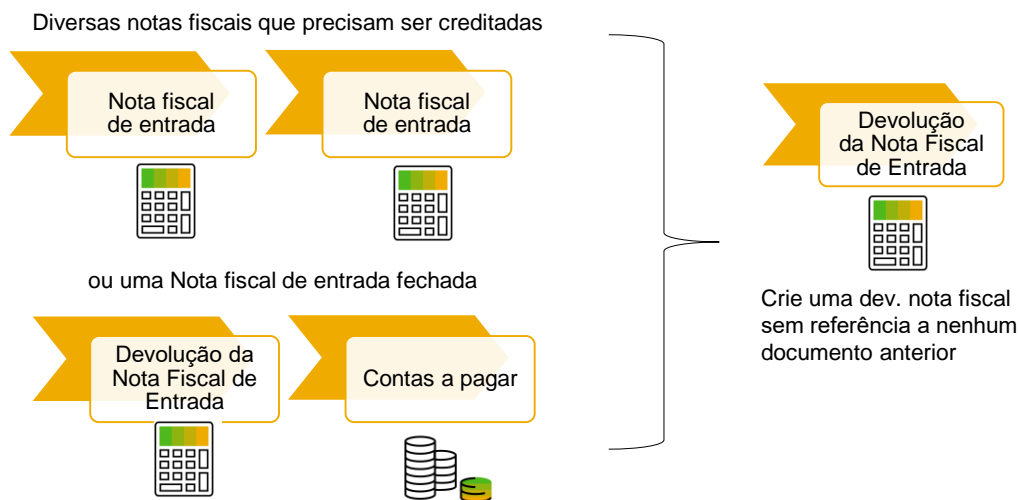
Nesses casos, você pode marcar o campo de seleção "Sem Lançamento de Quantidade". Esse indicador permite criar uma devolução de nota fiscal de entrada do tipo "item" que afeta apenas o preço.

No exemplo do gráfico, um desconto de 10% estava em falta na nota fiscal do fornecedor no valor de 100. Portanto, uma nota fiscal de entrada foi criada nesse valor e um pagamento do valor total foi realizado.

Quando o problema é descoberto, o fornecedor envia uma devolução de nota fiscal de entrada para o valor de 10 descontado.

O campo de seleção Sem Lançamento de Quantidade é utilizado para criar uma devolução de nota fiscal de entrada no SAP Business One que não reduza a quantidade do estoque, mas registre a modificação monetária na Contabilidade.

Criação de uma dev. nota fiscal sem referência



© 2018 SAP SE ou uma empresa afiliada da SAP. Todos os direitos reservados. | PÚBLICO

12

Às vezes, o fornecedor oferece um crédito relativo a diversas notas fiscais. Talvez você precise criar um crédito para uma nota fiscal fechada ao devolver itens depois de pagá-los.

Nessas situações, crie uma nota fiscal de entrada sem referência.

Como sempre, você pode criar uma devolução de nota fiscal de entrada do valor total ou parcial.

Quando você cria uma devolução de nota fiscal de entrada sem copiar os dados da nota fiscal original, a devolução da nota fiscal de entrada reduz o saldo total devido ao fornecedor. Os valores de um lançamento contábil criado por uma nota fiscal de entrada criada sem referência são baseados no valor atual calculado dos itens devolvidos. Por isso, sempre que possível, é melhor copiar uma nota fiscal.

Cancelamento

- Um recebimento de mercadorias é inserido incorretamente.
- O usuário o cancela.
- Um documento de cancelamento é criado automaticamente.
- O pedido de compra é aberto novamente e utilizado como documento base de um novo recebimento de mercadorias.



Outra opção além da criação de documentos de devolução ou devolução de notas fiscais de entrada é o cancelamento do documento original.

O SAP Business One permite que você cancele documentos de marketing, como recebimentos de mercadorias ou notas fiscais de entrada.

Quando você cancela um documento de marketing, um novo documento de "cancelamento" é criado durante cada procedimento de cancelamento. Tanto os documentos estornados como os que estão sendo estornados são fechados automaticamente e totalmente reconciliados.

Por exemplo, um recebimento de mercadorias é inserido incorretamente. O usuário cancela o recebimento de mercadorias e um documento de cancelamento é criado automaticamente.

O pedido de compra é aberto novamente após o cancelamento e pode ser utilizado como documento base para a criação de outro recebimento de mercadorias.

Resumo de opções para devoluções e créditos

Problemas	Soluções sugeridas
Entrada incorreta de recebimento de mercadorias	Cancelar o recebimento de mercadorias O pedido de compra será aberto novamente para criar outro recebimento de mercadorias
Precisa devolver itens recebidos em um recebimento de mercadorias, mas ainda não faturados	Copiar itens do recebimento de mercadorias para um pedido de solicitação de mercadorias Depois, copiá-los para a devolução de mercadorias
Precisa devolver ou creditar itens faturados em uma Nota fiscal de entrada, mas ainda não pagos	Copiar itens para um pedido de solicitação de mercadorias Depois, copiar para uma devolução da nota fiscal de entrada Se nenhum movimento de estoque for desejado, utilizar <i>Sem lançamento de quantidade</i>
Precisa devolver itens que já foram faturados e pagos	Criar uma devolução da nota fiscal de entrada sem referência
Precisa devolver ou creditar itens de várias notas fiscais de entrada	Criar uma devolução da nota fiscal de entrada sem referência Se nenhum movimento de estoque for desejado, utilizar <i>Sem lançamento de quantidade</i>

© 2018 SAP SE ou uma empresa afiliada da SAP. Todos os direitos reservados. | PÚBLICO

14

Veja este resumo de opções para devoluções e créditos em compras.

- Caso um recebimento de mercadorias seja inserido incorretamente, você pode cancelar o documento. O pedido de compra relacionado será aberto novamente e você poderá criar um novo recebimento. Esse procedimento também vale para casos em que uma nota fiscal é inserida incorretamente. Você pode anulá-la e emití-la novamente a partir do recebimento.
- Se você precisa devolver itens recebidos em um recebimento de mercadorias que ainda não foi faturado, é recomendado copiar para um pedido de solicitação de mercadorias. O sistema automaticamente sugerirá copiar para uma devolução de mercadorias.
- Se você precisa devolver itens faturados que ainda não foram pagos, é recomendado copiar para um pedido de solicitação de mercadorias. O sistema automaticamente sugerirá copiar para uma devolução da nota fiscal de entrada.
- Depois que a nota fiscal for paga, você não poderá mais usá-la como referência para criar um pedido de solicitação de mercadorias ou uma devolução da nota fiscal de entrada.
- Você também não poderá copiar de várias notas fiscais para criar uma dev. nota fiscal de entrada.

Resumo



Estes são os principais tópicos:

- As devoluções de mercadorias são usadas para devolver itens recebidos em um recebimento de mercadorias.
- Se você precisar estornar total ou parcialmente uma nota fiscal de entrada, utilize uma devolução da nota fiscal de entrada.
- Use um Pedido de solicitação de mercadorias para facilitar o processo. O sistema definirá o devido documento de correção que será usado automaticamente.
- Os documentos de devolução da nota fiscal de entrada e de devolução corrigem as quantidades e os valores.
- Para ceder um crédito sem afetar o estoque, use o campo de seleção *Sem lançamento de quantidade*.
- Sempre que possível, use o recebimento de mercadorias ou a nota fiscal de entrada original como referência ao corrigir o problema.
- Se a nota fiscal de entrada relevante tiver sido encerrada ou se o crédito estiver relacionado a várias notas fiscais, crie uma dev. nota fiscal sem usar um documento base como referência.

© 2018 SAP SE ou uma empresa afiliada da SAP. Todos os direitos reservados. | PÚBLICO

15

Estes são alguns dos pontos principais a serem lembrados:

- As devoluções de mercadorias são usadas para devolver itens recebidos em um recebimento de mercadorias.
- Se você precisar estornar total ou parcialmente uma nota fiscal de entrada, utilize uma devolução da nota fiscal de entrada.
- Use um pedido de solicitação de mercadorias para facilitar o processo. O sistema definirá o devido documento de correção que será usado automaticamente.
- Os documentos de devolução da nota fiscal de entrada e de devolução de mercadorias corrigem as quantidades e os valores.
- Use o campo de seleção *Sem lançamento de quantidade* para ceder um crédito sem afetar o estoque.
- Sempre que possível, use o recebimento de mercadorias ou a nota fiscal de entrada original como referência ao corrigir o problema.
- Se a nota fiscal relevante estiver encerrada ou o crédito estiver relacionado a várias notas fiscais, você deverá criar uma devolução de nota fiscal de entrada sem referência a um documento base.