

8

Devolução a Fornecedores

Este capítulo mostra mais detalhes sobre como tratar a Devolução aos Fornecedores

Necessidades de Negócio

O processo de Devolução de Materiais aos fornecedores envolve atividades atendidas por vários aplicativos, com grande volume de trabalho.

O Oracle Brazilian Integrated Receiving possui essa funcionalidade em um processo unificado, através da integração com os aplicativos de controle de estoques, compras, custos e emissão de Notas Fiscais.

A Devolução de Materiais aos fornecedores no Oracle Brazilian Integrated Receiving possibilita a execução dos procedimentos de devolução de forma racional e integrada. As seguintes necessidades de negócio são atendidas:

- unificação dos procedimentos de devolução de materiais.
- atendimento das necessidades fiscais do processo de devolução de materiais a fornecedores no Brasil.

Configuração

Para que a [Devolução ao Fornecedor no RI](#) funcione adequadamente, é necessário configurar os seguintes pontos:

1. no AR
 - a. Categorias de impostos (*Tax categories*)
 - b. Tipos de impostos (*Tax codes*)
 - c. Origens da transação (*Transaction sources*)
 - d. Tipos da transação (*Transaction types*)
 - e. Classificações Fiscais
 - f. Códigos Fiscais de Operações
2. no Application Developer
 - a. Atributos Fiscais do Item
3. no Oracle Brazilian Integrated Receiving:
 - a. Tipos de Notas Fiscais para devoluções a fornecedor
 - b. CFO de saída
 - c. Associar o fornecedor ao cliente

Estes passos são detalhados a seguir:

Configuração no AR: categorias de impostos

AR → *Brazilian Localization/Setup/Latin Tax/Categories*

Criar uma categoria de imposto para cada débito/crédito de cada imposto envolvido.

Exemplo:

Latin Tax Categories

Latin Tax Category

| Operating Unit | Category | Effective From | Effective To | Threshold Check Level |
|----------------|----------|----------------|--------------|-----------------------|
| Sao Paulo (BR) | COFINS-C | 01-JAN-1951 | 31-DEC-4712 | Line+ |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Tax Category: COFINS-C
 Tax Category Description: COFINS a Credito
 Organization Determining Condition: Establishment Type
 Customer Determining Condition: Contributor Type
 Transaction Determining Condition: Transaction Reason
 Tax Code Description:

Configuração no AR: tipos de impostos

AR → Setup/Tax/Codes

Exemplo:

Tax Codes and Rates

Rates Effective Control More

| Operating Unit | Tax Code | Tax Type | Taxable Basis | Tax Rate % | A |
|---------------------|------------|-----------------|-----------------|------------|---|
| Sao Paulo (BR) | COFINS-C-0 | Value Added Tax | Before Discount | 0 | |
| Rio de Janeiro (BR) | COFINS-C-0 | Value Added Tax | Before Discount | 0 | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Account Descriptions

Tax Account: Brazil Razao-Balanco-Impostos e Contribuicoes -Default-Sem Produto

Tax Accounting

Configuração no AR: Criar uma 'transaction source' para importação das notas

Transaction Sources (LAD BR Receivables)

Operating Unit:

Legal Entity:

Name: Type:

Batch Source | AutoInvoice Options | Customer Information | Accounting Information

Description:

☒ Active Effective Dates: 13-AUG-2007 -

☐ Automatic Batch Numbering Last Number:

☒ Automatic Transaction Numbering Last Number:

☐ Copy Document Number to Transaction Number

☐ Allow Duplicate Transaction Numbers

☐ Copy Transaction Information Flexfield to Credit Memo

Receipt Handling for Credits:

Reference Field Default Value:

Standard Transaction Type:

Credit Memo Batch Source:

AR → Setup/Transactions/Sources

Criar uma 'Transaction Source' de acordo com os seguintes parâmetros:

| Tab | Campo | Valor |
|------------------------|---|-----------------------------|
| Batch Source | Name | CLL F189 INTEGRATED RCV |
| Batch Source | Type | Importado |
| Batch Source | Description | CLL F189 INTEGRATED RCV |
| Batch Source | Active | Marcado |
| Batch Source | Automatic Batch Numbering | Marcado |
| Batch Source | Last Number (Automatic Batch Numbering) | Ultimo Número |
| Batch Source | Automatic Transaction Numbering | Marcado |
| Batch Source | Last Number (Automatic Transaction Numbering) | Ultimo Número |
| Batch Source | Copy Document Number to Transaction Number | Marcado |
| Batch Source | Reference Field Default Value | Interface_header_attribute1 |
| Batch Source | Standard Transaction Type | em branco |
| Batch Source | Credit Memo Batch Source | em branco |
| Autoinvoice Options | Invalid Tax Rate | Reject |
| Autoinvoice Options | Invalid Line | Reject Invoice |
| Autoinvoice Options | GL Date in a Closed Period | Reject |
| Autoinvoice Options | Grouping Rule | Default |
| Autoinvoice Options | Create Clearing | Desmarcado |
| Autoinvoice Options | Allow Sales Credit | Desmarcado |
| Customer Information | Flags | Todos marcados na coluna ID |
| Accounting Information | Flags | Todos marcados na coluna ID |
| Accounting Information | Derive Date | Marcado |

Configuração no AR: Criar um tipo de transação para importação das notas

AR → Setup/Transactions/Transaction Types

Criar um tipo de transação de acordo com os seguintes parâmetros:

| Campo | Valor |
|-------------------------------|---|
| Name | REC-DEV FORNECEDOR (este nome pode ser alterado). |
| Class | invoice |
| Description | DEVOLUÇÃO DE MERCADORIAS AO FORNECEDOR - ORACLE BRAZILIAN INTEGRATED RECEIVING |
| Terms | De acordo com o cliente |
| Open Receivable | Desmarcado |
| Post to GL | Desmarcado |
| Print Option | Print |
| Transaction Status | Open |
| Allow Freight | Desmarcado |
| Tax Calculation | Desmarcado |
| Creation Sign | Positiv Sign |
| Natural Application Only | Desmarcado |
| Application Rule Set | Deixar em branco |
| Allow Overapplication | Marcado |
| Invoice Type | Deixar em branco |
| Credit Memo Type | REC-DEV A FORN-CR ME |
| Start Date | Data inicial |
| End Date | Deixar em branco (deverá ser preenchido quando desejar desabilitar esta transaction) |
| Accounts - Receivable Account | Abrirá tela pedindo Empresa/Centro de Custo/Conta/Projeto/Produto. O conjunto destes parâmetros forma a conta |
| Accounts - Revenue Account | Abrirá tela pedindo Empresa/Centro de Custo/Conta/Projeto/Produto. O conjunto destes parâmetros forma a conta |
| Unbilled Receivable Acct | Deixar em branco |
| Tax Account | Abrirá tela pedindo Empresa/Centro de Custo/Conta/Projeto/Produto. O conjunto destes parâmetros forma a conta |
| GL Account Description | O sistema mostrará a descrição da conta |
| Freight Account | Deixar em branco |
| Clearing Account | Deixar em branco |
| Unearned Revenue Acct | Deixar em branco |

Configuração no AR: Classificação Fiscal

AR → Brazilian Localization/Setup/Latin Tax/Exceptions/Fiscal Classification

Para que as notas sejam importadas, o AR deve ter as mesmas classificações fiscais que as cadastradas no Oracle Brazilian Integrated Receiving.

Configuração no AR: Código Fiscal da Operação

AR → *Brazilian Localization/Setup/Latin Tax/Operation Fiscal Code*

Para que as notas sejam importadas, os códigos fiscais de operações de saída devem estar cadastrados no AR.

Configuração no Application Developer: Atributos fiscais do item

App. Dev. → *Application/Lookup/Application Library Object*

Os conteúdos dos seguintes tipos de *lookup codes*

- JLBR_ITEM_FEDERAL_SITUATION
- JLBR_ITEM_STATE_SITUATION
- JLBR_ITEM_ORIGIN
- JLBR_ITEM_FISCAL_TYPE

devem ser replicadas nos tipos abaixo, respectivamente:

- ITEM_FEDERAL_SITUATION
- ITEM_STATE_SITUATION
- ITEM_ORIGIN
- ITEM_FISCAL_TYPE

No caso da natureza da transação, o *lookup TRANSACTION_CLASS* deve conter todas as 'utilizações' suscetíveis à devolução ao fornecedor. Estas utilizações podem ser encontradas na configuração do RI.



Atenção: os valores cadastrados para *TRANSACTION_CLASS* e Utilizações devem ser exatamente iguais.

Configuração no RI: Criar tipo de Nota no RI

RI → *Configuração/Organização/Tipo de Notas*

Criar um tipo de nota específico para a devolução onde:

| Pasta | Campo | Valor | Descrição |
|--------------|------------------------|------------------------|--|
| Propriedades | Tipo de Operação | Saída | |
| Propriedades | Crédito ou Débito | Nota de Crédito | |
| Propriedades | Tipo de Devolução | Devolução a Fornecedor | Indica para o RI qual o tratamento a ser dado na nota |
| Propriedades | Reverter Empenho | Em branco | |
| Propriedades | Tipo de Docum. | Compra | |
| Propriedades | Modo de Contab. | Compra | |
| Propriedades | Integração. Ativo Fixo | Não se aplica | |
| Propriedades | Tem Nota Pai | sim | |
| Propriedades | Gera pagamento | sim | |
| Propriedades | Escritura no Livro | sim | Ou não se for escolhido que o AR/Billing escriturará as mesmas |
| Propriedades | Gera NF de Devolução. | Sim | Indica para o RI que a NF deve ser enviada para a interface do AR. |
| Impostos | ICMS Apura | Sim, se for o caso | |
| Impostos | IPI Apura | Sim, se for o caso | |
| Interfaces | AP: Grupo de Pagamento | Colocar caso exista um | |

| Pasta | Campo | Valor | Descrição |
|------------------|--|-------------------------------------|---|
| Interfaces | AR: Tipo de Transação | Tipo da Transação do AR | Deve ser criado no AR um tipo específico |
| Interfaces | Categoria Crédito (IPI, ICMS, ICMS ST) | Categoria de Imposto definida no AR | A partir destes valores o sistema busca qual o Tax Code a ser usado na interface. |
| Interfaces | Categoria Débito (IPI, ICMS, ICMS ST) | Categoria de Imposto definida no AR | Os valores aqui são os cadastrados como Tax Category no AR. A partir destes valores o sistema busca qual o Tax Code a ser usado na interface. |
| Contas Credoras | Contas Contábeis | | |
| Contas Devedoras | Contas Contábeis | | |

Caso não seja configurada a categoria de crédito ou a categoria de débito no tipo da nota, o sistema entenderá que o lançamento referente não deve ser feito.

Configuração no RI: Cadastrar CFO de saída

RI → Configuração/Opções Fiscais/CFO e RI → Configuração/Opções Fiscais/CFO vs. Utilização

Criar CFO de saída e associá-lo à Utilização Fiscal pertinente.

Configuração no RI: Associar fornecedor ao cliente

RI → Configuração/Atributos Fiscais de Endereço/Fornecedor

Na pasta *Oracle Receivables*, o usuário deve selecionar um cliente para ser associado ao fornecedor. Quando o RI enviar ao AR as transações de devolução de determinado fornecedor, essas seguirão apontando para o cliente selecionado.



Atenção: a tela do cadastro de Clientes (Setup → Atributos Fiscais de Endereço → Clientes) é voltada para o cadastramento de clientes que serão associados às RMA's (Devolução dos Clientes) – nada tendo a ver com a Devolução aos Fornecedores.

Procedimento

Com o Oracle Brazilian Integrated Receiving devidamente configurado, para efetuar uma devolução ao fornecedor o usuário deverá:

- Criar uma nova operação fiscal (recebimento);
- Selecionar o tipo da Nota Fiscal configurada para devolução a fornecedores;
- Entrar com as informações sobre a devolução tais como o fornecedor, os valores totais das mercadorias a serem devolvidas – ressalte-se que se o campo *Tipo de Numeração para NF de Devolução* indicar *AR/Billing*, o campo Número da NF não poderá ser acessado já que o documento propriamente dito ainda não foi emitido;
- Através da Zona da Nota Pai, escolher as notas/linhas referentes aos itens que serão devolvidos,



Veja o Capítulo 2 – Entrada de Notas Fiscais para obter maiores informações sobre o preenchimento da Zona de Nota Pai e da tela de entrada de Notas Pai.

- Entrar nas linhas da nota, alterar o CFO de entrada para CFO de saída;



Veja o Capítulo 2 – Entrada de Notas Fiscais para obter maiores informações sobre o preenchimento da Zona de Linhas da Nota (PO/OM/RM).

- Submeter o recebimento para aprovação;
- Entrar com a devolução física. Esta tela é a mesma utilizada pelo PO para fazer a devolução. O usuário deverá informar a quantidade a ser devolvida e o subinventário (caso exista). Além disso, o tipo de retorno deverá ser 'Fornecedor'.



Veja o Capítulo 2 – Aprovação do Recebimento para obter maiores informações sobre o preenchimento da Zona de Linhas da Nota (PO/OM/RM).

Finalizado os procedimentos acima descritos, o recebimento estará com o status “Completo”. Caso o campo *Gera NF de Devolução* no tipo de Nota Fiscal esteja assinalado, o RI enviará as informações da devolução à interface do Oracle Receivables, inclusive com os impostos informados/calculados.

O usuário do AR/Billing deverá importar as notas com o source “CLL F189 INTEGRATED RCV”, criando as mesmas com o status “Completo”. O número da NF atribuído no AR será enviado ao RI para que o mesmo seja atualizado, pois até então tal informação era inexistente e com isso o usuário do RI poderá saber qual NF de saída foi emitida para devolução da mercadoria ao fornecedor. No campo Referência da tela de transação no AR, o usuário poderá observar o número do recebimento.

As informações desta nota podem ser acessadas tanto pelo RI como pelo AR. A recomendação é que seja feita pelo o AR junto às outras notas de saída, sendo que desta forma no tipo de nota do RI referente à devolução ao fornecedor a opção de escrituração (*Escritura no Livro*) não deve ser assinalada.



Atenção: A devolução a fornecedores não se aplica à requisição interna.



Atenção: Para cada operação fiscal (recebimento), deverá existir apenas uma nota de devolução.

Contabilização

Devolução de Materiais

Cr: Transitória de Fornecedor (configurada na nota de devolução)

Db: Transitória de Recebimento (configurada na organização)

Db: Impostos (configurada na nota de devolução)

Devolução de Despesa com pedido

Cr: Transitória de Fornecedor (configurada na nota de devolução)

Db: Conta do pedido de despesa

Db: Impostos (configurada na nota de devolução)

Devolução de Despesa

Cr: Transitória de Fornecedor (configurada na nota de devolução)

Db: Conta de despesa da Nota Fiscal

Db: Impostos (configurada na nota de devolução)

Considerações Técnicas

Favor consultar pré-requisitos sobre versões das telas do Oracle Inventory/Purchasing sobre devolução e recebimento, além dos patches do RI.