

Fluxo de Atendimento: Redução de Valores e Recusa Parcial e Total

Redução de Valores e Recusa Parcial e Total

Objetivo

Definir o fluxo de cálculo e retorno de tributos para operações de Nota de Crédito referente redução de Valores, considerando os requisitos da Reforma Tributária e as diretrizes da NT 2025.002.

Nessa modalidade, o sistema deverá utilizar as mesmas premissas tributárias aplicáveis às operações de saídas, retornando a totalidade dos blocos (tributos legados e tributos da Reforma Tributária ao consumidor da API, sem perder as informações necessárias para emissão do documento fiscal.

Tratamento interno da Operação - Redução de Valores

1. Admin Tributos Atuais

Não há qualquer mudança

2. Admin Reforma Tributária

Não haverá necessidade de uma regra específica.

3. Cenários Atuais

O cenário deverá contar com a natureza de operação 169 e perfis a definir pelo cliente.

4. Cenários da Reforma Tributária

Deverá seguir os mesmos parâmetros do cenário dos tributos atuais, e deverão ser ligados via De-Para de cenários.

Fluxo Operacional - Motor

Para o processamento da Nota de Crédito de Redução de Valores, o motor de cálculo receberá a requisição da operação com os dados originais e o parâmetro “finNFE = 5” e “tpNfCredito=4”.

Internamente, o motor consumirá a regra conforme parâmetros enviados na chamada e no retorno, substituirá o CFOP da operação pelo CFOP 1949 ou 2949, conforme o cenário aplicável.

Essa substituição tem como único objetivo direcionar o consumo das regras fiscais específicas para esse tipo de documento, garantindo que o cálculo seja executado corretamente. O resultado do cálculo será retornado com a aplicação dos tributos calculados de acordo com as regras correspondentes, sem que essa alteração represente uma modificação no documento fiscal de origem.

Premissas TaaS

TaaS - Operation Nature Code (ONC)

Para identificar operações de Nota de Débito por Pagamento Antecipado será utilizado:

ONC = NCRV

(Nota de Crédito – Redução de Valores)

Regras Tributárias

As regras terão os seguintes dados no Cockpit:

- Tributação Atual do Produto;
- Tributação da Reforma Tributária do Produto.

Não haverá necessidade de criação de novas regras para atender a essa requisição.

Processamento dos Tributos

O Tax Engine deverá processar todos os tributos, incluindo:

Tributação Atual

- ICMS
- IPI – (Quando aplicável)
- PIS
- COFINS
- Demais tributos aplicáveis

Reforma Tributária

- IBS
- CBS
- IS (quando aplicável)

Recusa Total ou Parcial

A Recusa Total e a Recusa Parcial são eventos utilizados para registrar a não aceitação de uma mercadoria após a emissão do documento fiscal.

Na Recusa Total, todos os itens da operação são rejeitados pelo destinatário, fazendo com que a entrega seja integralmente recusada.

Já na Recusa Parcial, apenas parte dos itens é recusada, enquanto os demais são aceitos normalmente.

Em ambos os casos, é necessária a emissão de um documento fiscal de ajuste para refletir a redução dos valores originalmente faturados, assegurando que a base de cálculo e os tributos correspondam à efetiva operação realizada.

A principal diferença entre os dois cenários está na abrangência da recusa: enquanto a Recusa Total impacta a totalidade da nota fiscal, a Recusa Parcial afeta apenas os itens recusados, mantendo válidos os valores referentes aos produtos efetivamente aceitos pelo destinatário.

Tratamento interno da Operação - Redução de Valores

1. Admin Tributos Atuais

Não há qualquer mudança

2. Admin Reforma Tributária

Não haverá necessidade de uma regra específica.

3. Cenários Atuais

O cenário deverá contar com a natureza de operação 169 e perfis a definir pelo cliente.

4. Cenários da Reforma Tributária

Deverá seguir os mesmos parâmetros do cenário dos tributos atuais, e deverão ser ligados via De-Para de cenários.

Fluxo Operacional - Motor

Não foi necessária qualquer alteração no Tax Engine para o processamento dos cenários de recusa total e parcial, uma vez que o XML da nota fiscal é enviado integralmente na requisição de cálculo.

A marcação "finfe = 4 é enviada, assim como ID do item e código do produto.

Premissas TaaS

OperationNatureCode = NCPR ou NCTR

O TaaS recebe a requisição contendo o OperationNatureCode = NCPR para recusa parcial

O TaaS recebe a requisição contendo o OperationNatureCode = NCTR para recusa total

As requisições continuarão sendo enviadas da mesma forma:

Recusa Total

OperationNatureCode = NCTR

ReferenceIDXML = XML da NF original convertido em base 64

itemCode = código do item devolvido

quantity = quantidade total

Recusa Parcial

OperationNatureCode = NCPR

ReferenceIDXML = XML da NF original convertido em base 64

referenceIDItem = indicação do item que está sendo devolvido

itemCode = código do item devolvido

quantity = quantidade total