

Objetivo

O objetivo deste documento é demonstrar o levantamento de requisitos para o desenvolvimento dos novos registros do Bloco K, dispostos pelo Ato Cotepe/ICMS 07/2016, com efeitos no Guia Prático EFD ICMS/IPI a partir da versão 2.0.19. Além dos novos registros, também serão demonstradas as melhorias planejadas para esta nova etapa de desenvolvimentos.

1) Melhoria: Transposição da geração dos registros K para o programa LF0228

Escopo:

- Transportar a geração os dados do Bloco K do SPED (K200 K220 K230 K235 K250 K255) para que sejam extraídos pelo programa LF0228, ficando na geração do SPED apenas a leitura destes dados já gerados, calculados e rateados pelo LF0228.
- Renomear o programa LF0228 de Geração Estrutura Item – Bloco K para **Geração Bloco K**
- Desenvolver relatório de demonstração dos registros K gerados pelo LF0228
- Os registros gerados serão armazenados em tabelas DWF e lidos posteriormente pelo programa LF0201 para a geração do arquivo magnético

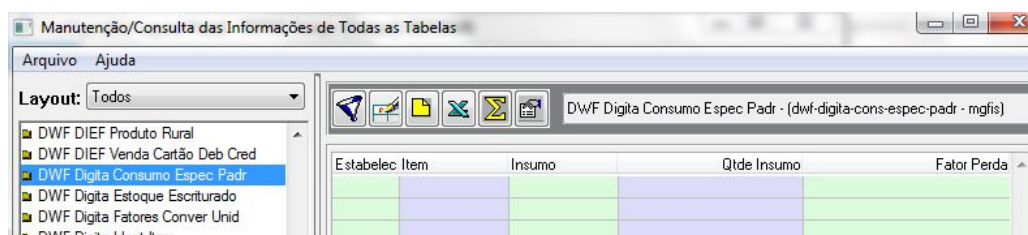
2) Melhoria: Alterar descrição das tabelas DWF

Escopo:

Acrescentar a identificação dos registros do Bloco K

Exemplos: DE: DWF Digita Consumo Espec Padr
PARA: **DWF Digita 0210 Cons Esp Padr**

DE: DWF Digita Estoque Escriturado
PARA: **DWF Digita K200 Estoque Escriturado**



Estabelec	Item	Insumo	Qtde Insumo	Fator Perda

3) Novos Registros K210 e K215 - Desmontagem

K210-Desmontagem de mercadorias – Item de Origem

Escriturar a desmontagem de mercadorias de tipo 00, 01, 02, 03, 04, 05 e 10, no que se refere à saída do estoque do item de origem.

K215-Desmontagem de mercadorias – Item de Destino

Escriturar a desmontagem de mercadorias de tipo 00, 01, 02, 03, 04, 05 e 10, no que se refere à entrada em estoque do item de destino.

- A geração destes registros depende do desenvolvimento que será realizado pela equipe de Inovação Manufatura onde será criado o histórico do vínculo do produto de origem desmontado (saída do estoque) com os itens de destino (entrada no estoque).

Escopo:

- Desenvolver a geração dos registros K210/K215 para a tabela DWF, automatizado com os dados identificados do histórico de desmontagem (Inovação Manufatura) (LF0228)
- Criar tabelas DWF-DIGITA para input manual do registro pelo usuário (LF0203)
- Desenvolver a leitura dos registros K210/K215 para o SPED Fiscal (LF0201)

4) Novos Registros K260 e K265 - Reprocessamento/Reparo

K260-Reprocessamento/Reparo de Produto/Insumo

Este registro tem o objetivo de informar o produto que será reprocessado ou que foi reprocessado e o insumo que será reparado ou que foi reparado no período de apuração do Registro K100.

K265-Reprocessamento/Reparo – Mercadorias Consumidas e/ou Retornadas

Este registro tem o objetivo de informar o consumo de mercadoria e/ou o retorno de mercadoria ao estoque, ocorridos no reprocessamento/reparo de produto/insumo informado no Registro K260.

Escopo:

- Retirar opção "considera Ordem Retrabalho/Reaproveitamento" da parametrização inicial (OF0301)
- Desenvolver a geração dos registros K260/K265 para a tabela DWF, automatizado com as Ordens de Reaproveitamento / Retrabalho / Conserto (LF0228)
- Retirar da geração da estrutura as Ordens de Retrabalho e Reaproveitamento (LF0228)
- Criar tabelas DWF-DIGITA para input manual do registro pelo usuário (LF0203)
- Desenvolver a leitura dos registros K260/K265 para o SPED Fiscal (LF0201)

Observações:

- Pelo entendimento do guia prático, não haverá validação com o registro 0210, assim não haverá estrutura (Confirmar com PVA)*
- Serão desenvolvidos os registros K260/K265 com as Ordens de Retrabalho, Reaproveitamento e Conserto*
- Conforme retorno do faleconosco do SPED Fiscal, a ocorrência de reparo do Produto sem o consumo de Insumo (com data de retorno informada), gerando apenas um registro K260 sem K265, será admitida pelo PVA. Assim, quando identificada OP com A feito de A, passamos a demonstrar:*

OP de A feito de A = registro K260 do Produto A

OP de A feito de A + B = registro K260 do Produto A e K265 do Insumo B

5) Novos Registros K270 e K275 - Correção de Apontamentos

K270-Correção de Apontamento dos Registros K210, K220, K230, K250 e K260

Escriturar correção de apontamento de período de apuração anterior, relativo ao Registro-pai, por tipo de Registro e por período de apuração em que o apontamento será corrigido.

Caso ocorra correção de apontamento apenas do Registro-filho, este Registro deverá ser informado com os campos de quantidade zerados.

A correção de apontamento tem que ocorrer, obrigatoriamente, entre o levantamento de 02 inventários.

K275-Correção de Apontamento e Retorno de Insumos dos Registros K215, K220, K235, K255 e K265

Este registro tem o objetivo de escriturar correção de apontamento de período de apuração anterior, relativo ao Registro-filho, por tipo de Registro e por período de apuração em que o apontamento será corrigido.

Caso ocorra correção de apontamento apenas do Registro-pai (K270), este Registro não deverá ser escriturado, exceto quando a correção tiver como origem o Registro K220 (origem 5 do Registro K270), onde este Registro será obrigatório para identificação do item de destino, mesmo que não ocorra correção de quantidades.

Escopo:

- Desenvolver a geração dos registros K270/K275 para a tabela DWF, automatizado para os casos de devolução maior que requisição no período (LF0228)
- Desenvolver a leitura dos registros K270/K275 para o SPED Fiscal (LF0201)
- Criar tabelas DWF-DIGITA para input manual do registro pelo usuário (LF0203)

Observações:

- K210-K215: não há situações identificadas que possam gerar dados automatizados. Serão desenvolvidas apenas as tabelas de DIGITAÇÃO (LF0203).*
- K220: não há situações identificadas que possam gerar dados automatizados. Será desenvolvida apenas a tabela de DIGITAÇÃO (LF0203).*
- K230-K235 / K250-K255 / K260-K265: O erro de apontamento identificado que pode ser automatizado é o caso de devolução maior que requisição no período. Assim, será desenvolvido o apontamento de erro para os registros K235/K255/K265 para estes casos, além das tabelas de DIGITAÇÃO (LF0203).*

Não há situações identificadas que possam gerar dados K230/K250/K260 automatizados, com exceção aos registros PAI dos K235/K255/K265 com erros de apontamento identificados. Serão desenvolvidas as tabelas de DIGITAÇÃO (LF0203) e os registros K230/K250/K260 automáticos, PAI de K235/K255/K265 apontados.

6) Novo Registro K280 - Correção de Apontamento Saldo

K280-Correção de Apontamento – Estoque Escriturado

Este registro tem o objetivo de escriturar correção de apontamento de estoque escriturado de período de apuração anterior, escriturado no Registro K200. A correção de apontamento tem que ocorrer, obrigatoriamente, entre o levantamento de 02 inventários, uma vez que, com a contagem do estoque se terá conhecimento de uma eventual necessidade de correção de apontamento.

Escopo:

- a) Criar tabelas DWF-DIGITA para input manual do registro pelo usuário (LF0203)
- b) Desenvolver a leitura dos registros K280 para o SPED Fiscal (LF0201)

Observações:

- I. Não há situações identificadas que possam gerar dados automatizados. Será desenvolvida apenas a tabela de DIGITAÇÃO (LF0203).