

Valor do Imposto de Renda no Registro H010

Produto	: Logix, OBF (Gestão Fiscal), 10.02\11.0	Chamado	: PCREQ-4943
Data da criação	: 27/04/15	Data da revisão	: 27/04/15
País(es)	: Brasil	Banco(s) de Dados	: Oracle, SQL Server e Informix

Importante

De acordo com o artigo 261 do Regulamento do Imposto de Renda – RIR/99 - Decreto nº 3.000/1999, a partir de janeiro/2015 o contribuinte que utilizar o bloco H para atender à legislação do Imposto de Renda deverá informar no registro H010, além dos itens exigidos pelas legislações do ICMS e do IPI, aqueles bens exigidos pela legislação do Imposto de Renda.

O campo VL_ITEM_IR no registro H010 foi criado para informar o valor do item para efeitos do Imposto de Renda e assim atender a legislação informada acima.

A partir de janeiro de 2015, caso o contribuinte utilize o bloco H para atender à legislação do Imposto de Renda, especificamente o artigo 261 do Regulamento do Imposto de Renda – RIR/99 – Decreto nº 3.000/1999, deverá informar no registro H010: Inventário, além dos itens exigidos pelas legislações do ICMS e do IPI, aqueles bens exigidos pela legislação do Imposto de Renda.

A rotina de inventário será alterada para que verifique o cadastro do **VDP1075**, onde poderá ser configurado se deve gerar o valor do imposto de renda para os itens no registro H010, por empresa, grupo de estoque e família do item.

Caso tenha alguma exceção para o item, que deve ser diferente do valor do parâmetro incluído no **VDP1075** deve ser configurado no **SUP6200 (Parâmetros dos Itens)**.

No programa **VDP1075** deverão ser configuradas as parametrizações para a geração do Valor do Imposto de renda do item do registro H010 do Bloco H – Inventário conforme abaixo:

	Configuração por Empresa	Configuração por Grupo de Estoque	Configuração por Família
Tabela	EMPRESA	GRUPO_CTR_ESTOQ	FAMILIA
Formação campo	Cod_empresa	cod_empresa gru_ctr_estoq	cod_empresa cod_familia
Conteúdo	Código da empresa a ser configurada	Empresa + “ ” + Código do grupo de estoque a ser configurado	Empresa + “ ” + Código da família a ser configurado
Sistema	VL_IR_ITEM_H010	VL_IR_ITEM_H010	VL_IR_ITEM_H010
Conteúdo	“S” – ou “N” – Não	“S” – ou “N” – Não	“S” – ou “N” – Não

Em que:

S – Sim, o valor do imposto de renda será o mesmo do valor do custo total do item.

N – Não, o valor do imposto de renda não será o mesmo do valor do custo total do item.

No momento da geração será considerado sempre a configuração de nível menor.

Exemplo:

Configurado para Empresa e Item, será considerado o do item.

Configurado para Empresa e Grupo de estoque, será considerado o do grupo de estoque.

Configurado para Empresa, será considerado o da empresa.

Programas Alterados

SUP2730 (Seleção de itens de estoque para inventário) e SUP0327 (Seleção de itens com grade de estoque para inventário)

Os programas foram alterados para verificarem o parâmetro informado no programa **SUP6200 (Valor do Item para Imposto de Renda)**, caso não exista registro para o item, deve verificar os novos parâmetros do **VDP1075** na seguinte sequência o grupo de estoque ou família do item e por fim pela empresa, e realizar o processo configurado neste parâmetro.

SUP2740 (Seleciona itens do inventário – Em terceiros)

Neste programa será gerado o inventário dos itens em terceiros a partir do estoque, e para este processamento será considerado o parâmetro informado no programa **SUP6200 (Valor do Item para Imposto de Renda)** e **VDP1075** (conforme tabela acima).

Procedimento para Implementação

O sistema é atualizado logo depois da aplicação do pacote de atualizações (Patch) deste chamado.

Procedimento para Utilização

1. Efetue o cadastro no **VDP1075** por empresa, depois por grupo de estoque e a última opção como por família do item.

Observação:

Para cada alteração no parâmetro deve ser efetuado todo processo de inventário até a geração de SPED com o registro "H010".

2. Realize as movimentações de estoque para os itens cadastrados (Entrada e saída de NF, Devolução).
Realize o inventário de itens, por intermédio das rotinas **SUP2730**, **SUP0327**, **SUP2740**.
3. Processe o Sped Fiscal (**OBF0110**) para o bloco "H".

Informações Técnicas

Tabelas Utilizadas	vdp_dpara_geral
Rotinas Envolvidas	VDP1075 – De/Para Geral SUP2730 – Seleciona itens do inventário SUP0327 – Seleciona itens do inventário – Grade SUP2740 – Seleciona itens do inventário – Em terceiros
Sistemas Operacionais	Windows/Linux
Número do Plano	