



# Faturação Eletrónica

## Set-Up

Grupo AdP



## *Porquê Passar para Faturação Eletrónica*

*A 1 de janeiro de 2019 entrará definitivamente em vigor o artigo 299.º-B do Decreto-Lei n.º 111-B/2017, de 31 de agosto, que torna obrigatória a faturação eletrónica no âmbito dos contratos com a Administração Pública. Todas as empresas que pretendem continuar ou começar a trabalhar com o Estado devem ter o sistema de faturação eletrónica totalmente operacional de acordo com a transposição da Diretiva Europeia 2014/55/UE.*



# INTRODUÇÃO

## **Artigo 299.º-B**

### **Fatura eletrónica**

1 - No âmbito da execução de contratos públicos, os cocontratantes são obrigados a emitir faturas eletrónicas, as quais, sem prejuízo dos requisitos exigidos na legislação fiscal, contêm imperativamente os seguintes elementos, sempre que aplicáveis:

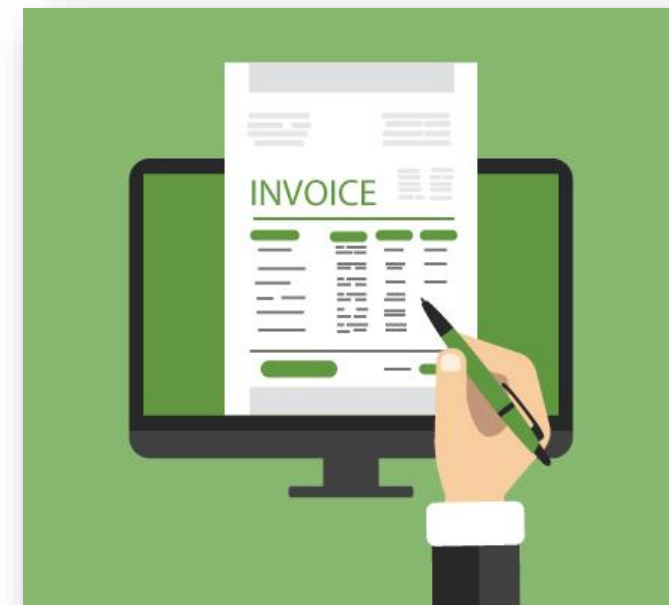
- a) Identificadores do processo e da fatura;
- b) Período de faturação;
- c) Informações sobre o cocontratante;
- d) Informações sobre o contraente público;
- e) Informações sobre a entidade beneficiária, se distinta da anterior;
- f) Informações sobre o representante fiscal do cocontratante;
- g) Referência do contrato;
- h) Condições de entrega;
- i) Instruções de pagamento;
- j) Informações sobre ajustamentos e encargos;
- l) Informações sobre as rubricas da fatura;
- m) Totais da fatura.

2 - Não são exigidas faturas eletrónicas quando se trate da execução de contratos declarados secretos ou acompanhados de medidas especiais de segurança.

3 - O modelo de fatura eletrónica é o estabelecido pela norma europeia respetiva aprovada pela Comissão Europeia e publicitada no portal dos contratos públicos.

4 - Os dados pessoais obtidos para efeitos de faturação eletrónica só podem ser usados para esse fim ou para fins que com ele sejam compatíveis.

5 - A regulamentação dos aspetos complementares da faturação eletrónica é feita nos termos a definir por portaria dos membros do Governo responsáveis pelas áreas das finanças e das obras públicas.





# PROCESSO FAT. ELETR. FORNECEDORES

## ÂMBITO



A fatura em papel é um documento que faz referência a uma transação comercial entre um comprador e um vendedor. A fatura eletrónica é a versão digital das faturas tradicionais e pode ser emitida, transmitida e conservada utilizando meios eletrónicos.

A fatura eletrónica é definida pelos padrões e requisitos estabelecidos pela Autoridade Tributária e é funcional e legalmente equivalente à fatura tradicional.



# PROCESSO FAT. ELETR. FORNECEDORES

## VANTAGENS

- 1) Cumprimento legal;
- 2) Integração **automática** de ficheiro XML relativo a faturas de fornecedores, vai permitir uma contabilização mais célere promovendo o cumprimento dos prazos de pagamento;
- 3) Eliminação do papel o que implica uma redução de gastos;
- 4) Eliminação de custos de envio da fatura para o cliente;
- 5) Garantia da entrega/receção imediata da fatura.





## *VANTAGENS DE ENTRAR NA FASE DE TESTES*

- 1) Preparar a empresa para o cumprimento legal;
- 2) Adesão imediata no fim da fase de testes;
- 3) Ser o “parceiro” das Empresas do Grupo AdP;
- 4) Acompanhamento integral aos fornecedores que aderirem aos testes;
- 5) Grande parte do trabalho desenvolvido nesta fase para os testes da ADP vão ser aproveitados para a faturação a outras entidades Públicas.





## *DESVANTAGENS DE NÃO ENTRAR NA FASE DE TESTES*

- 1) Impossibilidade de faturar a qualquer empresa do Grupo AdP a partir de janeiro de 2019;
- 2) Ser ultrapassado pela concorrência;
- 3) Desenvolvimentos tardios da implementação da faturação eletrónica pode implicar:
  - a) Acompanhamento por parte da AdP sujeito a disponibilidade da equipa;
  - b) Dilação do período de faturação;





# PROCESSO FAT. ELETR. FORNECEDORES

## ETAPAS DO PROCESSO








# PROCESSO FAT. ELETR. FORNECEDORES

## 1ª ETAPA: RECEÇÃO DO PEDIDO DE COMPRA

- ☞ A receção do pedido de compra será uma *etapa obrigatória*;
- ☞ Identificar o pedido de compra na fatura eletrónica
- ☞ Respeitar os itens do pedido de compra

 **ÁGUAS DO ALGARVE**  
Grupo Águas de Portugal

Pág. 1 / 1

Nº FORNECEDOR: 2000009730  
Nº CONTRIBUINTE: PT502844892  
COND. PAGAMENTO: 30 dias classe data documento  
TEL: 289624017 / FAX: 289602003  
EMAIL: rosato.urs@mail.telepac.pt  
DATA: 02.02.2018

EXMO(S) SENHOR(ES)  
ROSATOURS, LDA  
PRAÇA D'ALANDRA, 1ª - L.J. I  
8000-161 FARO

A/C:

CONTACTO: Toinvate TOINABAP  
EMAIL: pedro.fernandes@adp.pt

NOTA DE ENCOMENDA 3083354725

| N.º Item | Material | Denominação            | Qtd. Pedido | Data Rem.  | Preço Un. | Valor Total |
|----------|----------|------------------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| 00010    | 9483     | Vigilância e Segurança | 1,000 UN    | 02.02.2018 | 10,00     | 10,00       |

Moeda: EUR

|                   |             |           |
|-------------------|-------------|-----------|
| LOCAL DE DESCARGA | Valor bruto | 10,00 EUR |
| ETA de Tavira     | Desconto    | 0,00 EUR  |
| Sítio do Matão    | Suplemento  | 0,00 EUR  |
| 8800-502 TAVIRA   | Valor IVA   | 2,30 EUR  |
| Grupo: AdN DAF    | Valor Total | 12,30 EUR |
| Categoria: V      |             |           |

A Fatura e Guia de Remessa devem fazer referência ao n.º deste documento

Processado por Computador

Águas do Algarve, S.A.  
Rua do Reposo, 10 8000-301 Faro - Portugal  
TEL: 289699070 - FAX: 289699079 E-mail: geral.adp@adp.pt

NIPC nº Matricula 505176300 - C.A.C. Faro - Capital Social 29.825.000 EUR



## *2ª ETAPA: REGISTO DA FATURA ELETRÓNICA*

### *PRÉ-REQUISITOS*

- 🌀 Ficheiro XML referente à faturação eletrónica no formato definido pela AdP
- 🌀 Fatura eletrónica com detalhe ao nível dos itens de acordo com dados do pedido de compra



# PROCESSO FAT. ELETR. FORNECEDORES

## 2ª ETAPA: REGISTO DA FATURA ELETRÓNICA

O exemplo abaixo é demonstrativo da ligação do pedido de compra ao ficheiro XML produzido:

### Pedido Compra



|                         |  |
|-------------------------|--|
| ÁGUAS DE PORTUGAL       |  |
| Pedido de Compra        |  |
| Data: 01/11/2016        |  |
| Valor Total: 115,00     |  |
| Valor IVA: 23,00        |  |
| Valor Total IVA: 138,00 |  |

**Itens PC = Itens Fatura**  
(desconsiderando informação imposto)

Se são faturados materiais referentes a dois itens distintos do pedido de compra, a fatura tem que ter dois itens no seu detalhe

### Fatura Eletrónica



```
<?xml version='1.0' encoding='UTF-8'>
<cbc:Invoice xmlns:cbc='urn:oasis:names:specification:ubl:invoice:2.1'>
  <cbc:PaymentTerms>
    <cbc:PaymentTerms>
      <cbc:TaxAmount>115.00 </cbc:TaxAmount>
    </cbc:PaymentTerms>
  </cbc:PaymentTerms>
  <cbc:TaxTotal>
    <cbc:TaxTotal>
      <cbc:TaxableAmount>500.00 </cbc:TaxableAmount>
      <cbc:TaxAmount>115.00 </cbc:TaxAmount>
    </cbc:TaxTotal>
  </cbc:TaxTotal>
  <cbc:LegalMonetaryTotal>
    <cbc:AllowanceTotalAmount>0 </cbc:AllowanceTotalAmount>
    <cbc:ChargeTotalAmount>0 </cbc:ChargeTotalAmount>
    <cbc:PayableAmount>415.00 </cbc:PayableAmount>
  </cbc:LegalMonetaryTotal>
  <cbc:InvoiceLine>
    <cbc:ID>10</cbc:ID>
    <cbc:Note>Referente aos consumos do periodo de novembro e dezembro de 2016. O valor base pode ser verificado na transação ZSHM001. em SAP R/3</cbc:Note>
    <cbc:InvoiceQuantity unitCode='UN'>5,000 </cbc:InvoiceQuantity>
    <cbc:LineExtensionAmount>500.00</cbc:LineExtensionAmount>
    <cbc:Item>
      <cbc:Description>Reagentes</cbc:Description>
      <cbc:ClassifiedTaxCategory>
        <cbc:Percent>23</cbc:Percent>
        <cbc:TaxScheme>
          <cbc:ID>IVA</cbc:ID>
          <cbc:TaxScheme>
            <cbc:ID>IVA</cbc:ID>
          </cbc:TaxScheme>
        </cbc:ClassifiedTaxCategory>
      </cbc:Item>
      <cbc:Price>
        <cbc:PriceAmount>100</cbc:PriceAmount>
        <cbc:BaseQuantity unitCode='UN'>100 </cbc:BaseQuantity>
        <cbc:OrderableUnitFactorRate>1.00</cbc:OrderableUnitFactorRate>
      </cbc:Price>
    </cbc:InvoiceLine>
  </cbc:Invoice>
```



# PREPARAÇÃO FASE TESTES

Rececionarem por parte da empresa (Grupo AdP) um pedido de compra de preferência com vários itens;

Gerarem uma fatura em ficheiro XML conforme estrutura abaixo com base no pedido rececionado.



Estrutura XML AdP



Microsoft Excel  
Worksheet



# PREPARAÇÃO FASE TESTES

## *QUEM PODE AJUDAR A TRANSFORMAR UMA FATURA EM PAPEL EM FICHEIRO XML?*

A empresa fornecedora do software de faturação;

Qualquer informático que tenha conhecimentos da linguagem XML;

Empresas especializadas em conversão de dados.