DFS PRO
IT SOLUTIONS

GUIA · NOTAS SAP DA REFORMA

Notas SAP da reforma tributária

Dezoito passos para organizar, aplicar e testar as notas SAP da reforma com lista, transporte, reversão e prova.

Feito para

04 PERFIS

01	**Líder SAP**	Fila, ordem e dono de cada nota
02	**Basis**	Carga, transporte, TCI e reversão
03	**Gerente Tributário**	Casos de teste e o que muda no cálculo
04	**Controller**	Painel e prova para auditoria

Edição de novembro de 2026

Material de apoio. A decisão tributária de cada empresa é da própria empresa.

ANTES DE COMEÇAR

Um método para notas que não se perdem

Cada passo traz uma ideia simples, três testes, um exemplo e o erro mais comum.

EM LINGUAGEM SIMPLES

O que é uma nota SAP

Uma nota SAP é um boletim numerado da SAP. Ela explica um problema, diz a quem se aplica e, às vezes, traz a correção pronta para o sistema.

PARA VALIDAR NO SEU SAP

Este guia descreve o processo de trabalhar com notas, com base na documentação do SAP Help Portal. Ele trata do processo, não do conteúdo de cada nota, e não ensina tela do seu sistema. A SAP descreve a documentação de ABAP Platform; confirme com a TI se ela vale para o seu release.

Para quem é

Quem cuida do SAP e do fiscal e precisa aplicar notas sem perder o controle: Líder SAP, Basis, fiscal e controladoria.

PAPÉIS

Quatro donos, quatro decisões

EM LINGUAGEM SIMPLES

Cada nota tem um dono

Quando uma nota dá problema, a primeira pergunta é de quem é a decisão. Chamar a pessoa errada custa um dia.

Quem	O que faz
Basis	Carrega, implementa e transporta a nota; cuida de SNOTE, SPAM e reversão.
Líder SAP	Mantém a fila, a ordem de aplicação e a classificação de cada nota.
Fiscal da empresa	Escreve e valida os casos de teste e decide a tese tributária.
Controladoria	Lê o painel, guarda a prova e leva pendências ao comitê.

A nota corrige o sistema. A decisão tributária continua sendo da empresa.

EM CINCO FRASES

A resposta direta

01 Nota boa é a que a empresa sabe onde está, de onde veio e como voltar atrás.

02 Os 18 passos vão da lista até o painel do comitê.

03 A leitura inteira da nota vem antes de qualquer aplicação.

04 Toda nota segue por transporte, nunca direto na produção.

05 Sem caso de teste escrito, a nota não está concluída.

LEITURA PARA O LÍDER SAP

O risco não está em aplicar uma nota. Está em aplicar sem saber por quê, sem teste e sem saída.

Um prazo que já passou

A NF-e, modelo 55, exige os campos de IBS e CBS desde 3 de agosto de 2026. (Ato Conjunto RFB/CGIBS nº 4/2026, art. 1º, I)

SUMÁRIO

Seis fases, dezoito passos

01	Saber quais notas importam	06
02	Ler antes de aplicar	13
03	Aplicar por transporte	19
04	Voltar atrás sem susto	25
05	Provar que funciona	31
06	Manter em rotina	37
	Fontes oficiais	45

01

INVENTÁRIO

Saber quais notas importam

Ter a lista das notas da reforma, a validade de cada uma e o que já está aplicado.

RESUMO EM 3 LINHAS

1. Sem lista não existe controle.
2. Nota boa no release errado não serve.
3. Três passos para começar com o chão firme.

POR QUE IMPORTA

Quem aplica nota sem lista não sabe responder o que mudou. Esta fase cria o mapa que o resto do guia usa.

NESTE CAPÍTULO

- Os passos desta fase
- Lista das notas da reforma com dono e fonte
- Validade da nota para o seu componente, release e pacote
- Notas que já estão no sistema, inclusive as aplicadas à mão

Os passos desta fase

PASSO 01 · MENSAL

Lista das notas da reforma com dono e fonte

PARA VALIDAR NO SEU SAP

Quais notas da reforma tributária o seu SAP precisa? Confirme no portal de suporte da SAP e com o consultor. Este material não traz número de nota da reforma.

Nota SAP é um boletim numerado da SAP que explica um problema ou entrega uma correção. A lista de notas é a sua lista de compras da reforma: número, assunto, quem cuida e de onde veio. Sem ela, cada pessoa aplica o que ouviu num corredor.

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Abrir a lista e conferir se cada linha tem número, assunto, dono e origem.

02 **Teste 2**

Escolher 5 linhas ao acaso e abrir a nota de cada uma no portal de suporte.

03 **Teste 3**

Perguntar ao dono de uma linha por que ela está na lista.

EXEMPLO PRÁTICO 01.1

situação fictícia, números redondos

Lista sem origem

Uma empresa fictícia tem 42 notas na lista e 11 sem origem anotada. Em duas, o dono não sabe dizer por que entraram. O Líder SAP dá 15 dias para cada dono justificar a linha ou tirá-la.

Como ler: Passou quando 100% das linhas têm número, assunto, dono e origem, e a amostra de 5 notas confere. **Guardar:** a lista com data de revisão. **Dono:** Líder SAP. **Frequência:** mensal.

ERRO COMUM

Lista que só cresce

Notas entram e nunca saem. Em seis meses ninguém sabe quais ainda valem, e a lista deixa de servir.

PASSO 02 · A CADA NOTA NOVA

Validade da nota para o seu componente, release e pacote

Cada nota diz para quais componentes de software, releases e níveis de pacote de suporte (SP) ela vale. Uma nota feita para outro release é como um remédio para a doença errada: não ajuda e pode atrapalhar.

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Ler na nota a validade: componente, release e faixa de SP.

02 **Teste 2**

Ler no seu sistema os mesmos três dados.

03 **Teste 3**

Conferir se o Note Assistant indica que a correção pode ser implementada.

EXEMPLO PRÁTICO 01.2

situação fictícia, números redondos

Nota de um release que você não tem

Uma equipe fictícia baixa 9 notas e vê que 3 valem só para um release anterior ao seu. Essas 3 viram "não relevante" com a justificativa escrita, e a fila cai de 9 para 6 sem nenhum risco.

Como ler: Passou quando a validade da nota e os dados do sistema foram comparados e o resultado, aplicável ou não, está escrito. A SAP descreve que o Note Assistant verifica essas validades e indica se a correção pode ser implementada (Working with SAP Notes). **Guardar:** a conclusão por nota. **Dono:** Basis. **Frequência:** a cada nota nova.

ERRO COMUM

Aplicar sem comparar a validade

A nota entra por ser da reforma, sem olhar o release. O resultado é uma correção que não cabe ou um erro difícil de achar.

PASSO 03 · TRIMESTRAL

Notas que já estão no sistema, inclusive as aplicadas à mão

Nem toda correção passou pela ferramenta. Algumas foram digitadas à mão anos atrás. O Note Assistant não adivinha isso: ele só sabe do que foi registrado. Registrar a nota manual evita aplicar duas vezes e evita surpresa na próxima atualização.

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Pedir à equipe técnica a lista das notas aplicadas sem o Note Assistant.

02 **Teste 2**

Conferir se cada uma foi registrada no sistema.

03 **Teste 3**

Abrir o histórico de uma nota registrada e ver se aparece como implementada.

EXEMPLO PRÁTICO 01.3

situação fictícia, números redondos

A pré-condição que ninguém registrou

Uma empresa fictícia aplicou à mão 4 notas em 2019. Ao implementar uma nota nova que depende de uma delas, a ferramenta pede para aplicar de novo. O Basis registra as 4, e o pedido some.

Como ler: Passou quando toda nota aplicada à mão consta como registrada. A SAP descreve o programa SCWN_REGISTER_NOTES para informar ao Note Assistant as notas implementadas fora dele, e diz que isso evita pedir de novo uma pré-condição já aplicada (Registering Manually Implemented SAP Notes). **Guardar:** a lista das notas manuais. **Dono:** Basis. **Frequência:** trimestral.

ERRO COMUM

Correção manual sem registro

A mudança existe no código, mas não na ferramenta. Na próxima atualização, ninguém sabe se a correção volta ou se perde.

O QUE FAZER NA SEGUNDA-FEIRA

- Abrir a lista de notas e anotar o que falta em cada linha.
- Pedir ao Basis a lista de notas aplicadas à mão.

PERGUNTA PARA O COMITÊ

Se hoje alguém perguntar quais notas da reforma estão no sistema, quem responde e com que lista?

02

TRIAGEM

Ler antes de aplicar

Ler, classificar e mapear dependências antes de tocar no sistema.

RESUMO EM 3 LINHAS

1. A nota inteira se lê antes de aplicar.
2. Classificar é avisar o time.
3. Dependência esquecida custa reversão.

POR QUE IMPORTA

A maior parte do erro com notas nasce de pressa na leitura. Esta fase põe três travas simples antes da aplicação.

NESTE CAPÍTULO

- Os passos desta fase
- Ler a nota inteira antes de aplicar
- Classificar cada nota: em processo ou não relevante
- Pré-requisitos e notas dependentes

Os passos desta fase

PASSO 04 · A CADA NOTA

Ler a nota inteira antes de aplicar

Ler a nota inteira parece óbvio e é o passo mais pulado. A SAP avisa que a descrição pode trazer pré-requisitos, interações e atividades posteriores que a ferramenta não reconhece sozinha, e que ignorá-las pode causar erros graves (Working with SAP Notes).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Ler a descrição inteira, não só o resumo.

02 **Teste 2**

Listar pré-requisitos, interações e ações posteriores em três linhas.

03 **Teste 3**

Pedir a um segundo leitor que confira a lista.

EXEMPLO PRÁTICO 02.1

situação fictícia, números redondos

A atividade posterior esquecida

Uma equipe fictícia aplica 1 nota e esquece uma ação manual descrita no fim do texto. O erro aparece 14 dias depois, em outro mandante.

Como ler: Passou quando existe uma lista de três itens por nota (pré-requisitos, interações, ações posteriores) e um segundo leitor a conferiu. **Guardar:** a lista na pasta da nota. **Dono:** Líder SAP. **Frequência:** a cada nota.

> **ERRO COMUM**
>
> **Ler só o título**
>
> O título parece resumir tudo. A parte que importa, o pós-processamento, está embaixo e fica sem leitura.

PASSO 05 · SEMANAL

Classificar cada nota: em processo ou não relevante

Classificar é dizer ao time o que você decidiu. No Note Assistant, a nota relevante ganha o status "Em processo", e a que não serve ganha "Não relevante", para que todos os usuários saibam que podem ignorá-la (Classifying an SAP Note).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Abrir a fila de notas e filtrar as sem classificação.

02 **Teste 2**

Classificar cada uma com justificativa escrita.

03 **Teste 3**

Conferir no log da nota se a ação ficou registrada.

EXEMPLO PRÁTICO 02.2

situação fictícia, números redondos

Fila de 30 sem dono

Uma fila fictícia tem 30 notas sem classificação. Em duas horas, 12 viram "não relevante", 14 "em processo" com responsável e 4 ficam para um especialista.

Como ler: Passou quando nenhuma nota fica sem classificação por mais de uma semana. **Guardar:** exportação da fila com status e responsável. **Dono:** Líder SAP. **Frequência:** semanal.

ERRO COMUM

Marcar "não relevante" por cansaço

A nota sai sem leitura e o problema volta meses depois.

PASSO 06 · A CADA NOTA

Pré-requisitos e notas dependentes

Muitas notas só funcionam depois de outras. A ferramenta pode baixar sozinha as notas de pré-requisito durante a implementação, mas só se houver conexão com a SAP (Loading an SAP Note). Sem conexão, alguém precisa buscá-las à mão.

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Montar o mapa de dependências da nota: quem vem antes de quem.

02 **Teste 2**

Conferir se cada pré-requisito está implementado ou será.

03 **Teste 3**

Confirmar o canal usado para baixar: conexão direta ou arquivo.

EXEMPLO PRÁTICO 02.3

situação fictícia, números redondos

Corrente de 5 notas

Uma nota fictícia depende de outra que depende de outra, numa corrente de 5. A equipe só descobre a quarta ao implementar. O mapa feito antes mostraria a ordem certa e evitaria 2 reversões.

Como ler: Passou quando toda nota tem seu mapa de dependências e a ordem de aplicação está escrita. **Guardar:** o mapa. **Dono:** Basis. **Frequência:** a cada nota.

ERRO COMUM

Aplicar na ordem de chegada

A nota chega primeiro e é aplicada primeiro. O pré-requisito vem depois, e o sistema fica meio corrigido.

O QUE FAZER NA SEGUNDA-FEIRA

- Escolher uma nota aberta e ler o texto até o fim.
- Classificar as notas paradas há mais de uma semana.

PERGUNTA PARA O COMITÊ

Qual nota da fila foi aplicada sem leitura completa, e quem a revê?

03

APLICAÇÃO

Aplicar por transporte

Carregar, implementar e levar cada nota pelo caminho de transportes da empresa.

RESUMO EM 3 LINHAS

1. Carregar a versão certa.
2. Nada direto em produção.
3. TCI pede preparo antes.

POR QUE IMPORTA

Aplicar é o passo mais visível e o de menos mistério, se o caminho de transporte estiver em ordem.

NESTE CAPÍTULO

- Os passos desta fase
- Carregar a nota: download ou upload
- Implementar em desenvolvimento e levar por transporte
- Preparar o SNOTE para as notas com TCI

Os passos desta fase

PASSO 07 · A CADA NOTA

Carregar a nota: download ou upload

Há dois jeitos de trazer a nota. Um é o download direto, com conexão ao SAP Backbone. O outro é baixar o arquivo no portal e subir no sistema, útil sem conexão permanente (Loading an SAP Note).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Escolher o canal por sistema: download direto ou arquivo.

02 **Teste 2**

Registrar a versão da nota carregada.

03 **Teste 3**

Conferir se há versão mais nova antes de implementar.

EXEMPLO PRÁTICO 03.1

situação fictícia, números redondos

A versão velha no arquivo

Uma empresa fictícia sobe um arquivo salvo há 90 dias, mas já existe versão nova da nota. A equipe baixa a nova.

Como ler: Passou quando cada nota tem versão registrada e a checagem de versão nova foi feita no dia. **Guardar:** número e data da versão. **Dono:** Basis. **Frequência:** a cada nota.

ERRO COMUM

Arquivo antigo em pasta compartilhada

Todos reaproveitam o mesmo arquivo. Ninguém lembra de checar se a nota foi atualizada.

PASSO 08 · A CADA NOTA

Implementar em desenvolvimento e levar por transporte

PARA VALIDAR NO SEU SAP

Como as notas da sua empresa entram no caminho de transporte? Confirme com o Basis. A SAP descreve que a TCI segue por transporte do cliente, como qualquer correção de nota (Consumption of SAP Note Transport-Based Correction Instructions).

Implementar é aplicar a correção no sistema de desenvolvimento e, depois, levá-la a teste e produção pelo caminho de transportes da empresa. É o mesmo princípio de qualquer mudança: não se corrige direto na produção.

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Confirmar em que sistema a nota foi implementada primeiro.

02 **Teste 2**

Ver o pedido de transporte que a carrega.

03 **Teste 3**

Conferir se o transporte chegou a teste antes de ir a produção.

EXEMPLO PRÁTICO 03.2

situação fictícia, números redondos

Nota direto na produção

Uma empresa fictícia aplica 1 nota direto na produção. O teste, feito depois, mostra efeito em 3 relatórios.

Como ler: Passou quando toda nota aplicada em produção tem transporte rastreável vindo de desenvolvimento e teste. **Guardar:** número do transporte por nota. **Dono:** Basis. **Frequência:** a cada nota.

ERRO COMUM

Atalho de urgência

Corrigir direto em produção parece rápido. Sem teste, o preço vem depois.

PASSO 09 · UMA VEZ E A CADA RELEASE

Preparar o SNOTE para as notas com TCI

PARA VALIDAR NO SEU SAP

A sua versão do SNOTE já foi preparada para TCI? Confirme com o Basis. Quem importa a TCI precisa de um papel SPAM; a SAP cita SAP_OCS_STD e SAP_OCS_TCI_IMPORT (Benefits of TCI).

TCI (Transport-Based Correction Instruction) é uma correção entregue como um pedido de transporte pronto, com regras de instalação. Antes de usar, o SNOTE precisa ser preparado, o que a SAP chama de bootstrapping. A SAP recomenda a nota 2576306, que reúne os pacotes necessários, e indica a nota 2187425 para preparar o SNOTE (Implementing Transport Correction Instruction).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Perguntar ao Basis se o SNOTE do sistema já consome TCI.

02 **Teste 2**

Conferir se a nota 2576306 foi implementada.

03 **Teste 3**

Conferir o papel SPAM de quem faz a importação.

EXEMPLO PRÁTICO 03.3

situação fictícia, números redondos

O primeiro TCI sem preparo

Uma equipe fictícia tenta aplicar sua primeira TCI e a ferramenta não aceita. Descobre que o preparo nunca foi feito. Fazer isso antes da janela custaria 1 hora, e fazer durante custou 1 dia.

Como ler: Passou quando existe registro de que o SNOTE foi preparado e de quem tem o papel de importação. **Guardar:** a data do preparo e a lista de papéis. **Dono:** Basis. **Frequência:** uma vez, e a cada release novo.

ERRO COMUM

Descobrir o preparo na hora

O time só vê a exigência quando a primeira TCI aparece, e a janela de mudança já está marcada.

O QUE FAZER NA SEGUNDA-FEIRA

- Conferir o caminho de transporte de uma nota recente.
- Perguntar ao Basis se o SNOTE já está preparado para TCI.

PERGUNTA PARA O COMITÊ

Existe alguma nota em produção sem transporte rastreável?

04

SEGURANÇA E REVERSÃO

Voltar atrás sem susto

Verificar a assinatura, saber reverter e tratar o que o pacote de suporte muda.

RESUMO EM 3 LINHAS

1. Assinatura prova a origem.
2. Reversão depende de preparo.
3. Pacote de suporte muda o status.

POR QUE IMPORTA

Este capítulo cuida do dia em que algo dá errado e do dia em que o pacote chega.

NESTE CAPÍTULO

- Os passos desta fase
- Assinatura digital das notas
- Reversão: saber voltar atrás
- Quando o pacote de suporte traz a correção

Os passos desta fase

PASSO 10 · ANUAL

Assinatura digital das notas

PARA VALIDAR NO SEU SAP

Quais notas de apoio à assinatura digital o seu sistema tem? A SAP cita as notas 2408073 e 2546220 para subir nota assinada. Confirme no seu sistema (Enabling Note Assistant to Support Digitally Signed SAP Notes).

Assinatura digital é um selo que prova que o arquivo da nota veio da SAP e não foi alterado. A SAP entrega os arquivos de nota assinados e recomenda subir só arquivos assinados; a verificação é automática quando a nota é baixada pela conexão com o Backbone (Enabling Note Assistant to Support Digitally Signed SAP Notes).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Confirmar com o Basis se a verificação está ativa.

02 **Teste 2**

Abrir o log de segurança do Note Assistant e ver se há falhas.

03 **Teste 3**

Testar o upload de uma nota de baixo risco.

EXEMPLO PRÁTICO 04.1

situação fictícia, números redondos

Selo que falhou

Uma equipe fictícia sobe 6 arquivos e 1 falha na verificação. A ferramenta não carrega o conteúdo e o evento vai ao log. O Basis baixa de novo pelo canal oficial.

Como ler: Passou quando a verificação está ativa e o log não tem falha sem explicação. A SAP indica o objeto de log CWBDS para esses eventos (Enabling Note Assistant to Support Digitally Signed SAP Notes). **Guardar:** o relatório do log do mês. **Dono:** Basis. **Frequência:** anual, ou após falha.

ERRO COMUM

Arquivo de origem desconhecida

Um arquivo chega por e-mail e é subido sem checar. A assinatura existe justamente para evitar isso.

PASSO 11 · A CADA NOTA

Reversão: saber voltar atrás

PARA VALIDAR NO SEU SAP

O seu ambiente consegue reverter uma TCI? Confirme a configuração do indicador de backup com o Basis e a coluna de reversão possível, que o SNOTE exibe (Implementation and Rollback of SAP Transport-based Correction Instruction Using SNOTE).

Reverter é desfazer a nota aplicada. Nem toda reversão é possível. Para TCI, a SAP descreve que o desfazer depende das configurações do gerenciador de pacotes de suporte e dos atributos da TCI, e que o indicador de backup deve estar ligado (Implementation and Rollback of SAP Transport-based Correction Instruction Using SNOTE).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Conferir o indicador de backup no gerenciador de pacotes.

02 **Teste 2**

Ver, no SNOTE, a coluna de reversão possível de uma TCI.

03 **Teste 3**

Ensaiar o desfazer de uma nota em teste.

EXEMPLO PRÁTICO 04.2

situação fictícia, números redondos

A reversão que não existia

Uma empresa fictícia precisa desfazer 1 TCI às 22 horas e descobre que o backup estava desligado. Reverter virou restaurar o sistema de teste, em 6 horas. Ligar o indicador antes custava 5 minutos.

Como ler: Passou quando existe ensaio de reversão em teste e o indicador de backup está confirmado. **Guardar:** o resultado do ensaio. **Dono:** Basis. **Frequência:** a cada nota.

ERRO COMUM

Assumir que sempre dá para desfazer

A reversão depende de configuração anterior. Quem não olhou, descobre no pior momento.

PASSO 12 · A CADA PACOTE

Quando o pacote de suporte traz a correção

Uma correção de nota pode ser incluída num pacote de suporte. A SAP descreve que, ao importar um pacote além da validade de uma TCI, as correções vêm com o pacote e a TCI se torna obsoleta (SAP Note Transport-Based Correction Instructions (TCI)). Para nota comum, o status de implementação muda e a ferramenta pode apontar inconsistência (Implementation Status and Processing Status of SAP Notes).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Antes de cada pacote, listar as notas implementadas na faixa de SP afetada.

02 **Teste 2**

Depois do pacote, abrir a lista de notas e ver quais mudaram de status.

03 **Teste 3**

Resolver as notas marcadas como inconsistentes.

EXEMPLO PRÁTICO 04.3

situação fictícia, números redondos

Pacote que torna 7 notas obsoletas

Uma empresa fictícia importa um pacote e 7 notas mudam de status. Três ficam inconsistentes com o status de processamento. O Líder SAP as revê e fecha em um dia, em vez de achá-las meses depois.

Como ler: Passou quando, após cada pacote, a lista de notas foi revista e não sobra nota inconsistente. **Guardar:** a lista antes e depois. **Dono:** Basis. **Frequência:** a cada pacote.

ERRO COMUM

Confiar que o pacote resolve tudo

A correção chegou, mas o registro da nota continua como antes. A fila fica com lixo.

O QUE FAZER NA SEGUNDA-FEIRA

- Confirmar o indicador de backup com o Basis.
- Abrir o log de segurança do Note Assistant.

PERGUNTA PARA O COMITÊ

Se uma TCI tiver de ser desfeita hoje à noite, quem faz e em quanto tempo?

05

TESTE

Provar que funciona

Um caso por nota, regressão por lote e evidência na pasta.

RESUMO EM 3 LINHAS

1. Sem caso escrito é opinião.
2. Regressão protege o que já funciona.
3. A prova fica na pasta da nota.

POR QUE IMPORTA

Teste é o que separa "acho que funcionou" de "está provado".

NESTE CAPÍTULO

- Os passos desta fase
- Um caso de teste por nota
- Regressão: o que mais pode ter mudado
- Evidência e fechamento da nota

Os passos desta fase

PASSO 13 · A CADA NOTA

Um caso de teste por nota

Caso de teste é um passo a passo curto que prova que a correção funcionou. A SAP lista, no fluxo da nota, "testar se o erro foi corrigido" antes de marcar a nota como concluída (Working with SAP Notes). Sem caso de teste escrito, "funcionou" vira opinião.

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Escrever o caso: dado de entrada, passo e resultado esperado.

02 **Teste 2**

Rodar o caso em teste e guardar a tela ou o relatório.

03 **Teste 3**

Pedir a uma segunda pessoa que repita o caso.

EXEMPLO PRÁTICO 05.1

situação fictícia, números redondos

O erro que voltou

Uma equipe fictícia corrige 1 nota e diz que está resolvido. Sem caso escrito, 20 dias depois o mesmo erro volta numa filial. Com o caso de 4 linhas, a segunda pessoa teria visto o problema na hora.

Como ler: Passou quando toda nota tem um caso escrito, rodado e repetido por uma segunda pessoa. **Guardar:** o caso e a evidência. **Dono:** Líder SAP. **Frequência:** a cada nota.

ERRO COMUM

Teste de memória

Quem aplicou "lembra" que testou. Ninguém prova.

PASSO 14 · POR LOTE DE NOTAS

Regressão: o que mais pode ter mudado

PARA VALIDAR NO SEU SAP

Quais processos fiscais uma nota da reforma pode tocar? Depende da nota e do seu sistema. Valide com o consultor.

Regressão é conferir que o que já funcionava continua funcionando. A SAP descreve, para TCI, ganho de foco funcional e menos efeitos colaterais (Benefits of TCI), mas isso não dispensa o teste do seu processo fiscal.

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Listar os 5 processos fiscais mais usados.

02 **Teste 2**

Rodar um documento de cada processo antes e depois do lote.

03 **Teste 3**

Comparar os resultados e anotar qualquer diferença.

EXEMPLO PRÁTICO 05.2

situação fictícia, números redondos

Cinco documentos, uma diferença

Uma empresa fictícia roda 5 documentos antes e depois de um lote de 12 notas. Um muda o valor de um tributo em centavos. A empresa explica e decide.

Como ler: Passou quando os 5 processos foram comparados e toda diferença tem explicação. A decisão sobre qualquer diferença tributária é da empresa. **Guardar:** a planilha de comparação. **Dono:** Gerente Tributário. **Frequência:** por lote.

ERRO COMUM

Testar só o que a nota cita

O efeito aparece fora do ponto citado.

PASSO 15 · A CADA NOTA

Evidência e fechamento da nota

Evidência é o que prova, meses depois, o que foi feito. No Note Assistant, as ações ficam gravadas no log da nota e é possível acrescentar comentários (Classifying an SAP Note). O status "Concluída" só vale com todas as correções relevantes aplicadas (Implementation Status and Processing Status of SAP Notes).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Abrir o log da nota e conferir as ações registradas.

02 **Teste 2**

Anexar caso de teste, transporte e responsável.

03 **Teste 3**

Só então marcar a nota como concluída.

EXEMPLO PRÁTICO 05.3

situação fictícia, números redondos

Auditoria 8 meses depois

Uma empresa fictícia recebe uma pergunta de auditoria sobre 1 nota aplicada em março. Com log, transporte e caso de teste na pasta, a resposta sai em 10 minutos. Sem eles, levaria 2 dias.

Como ler: Passou quando cada nota concluída tem log, transporte, caso de teste e responsável, na mesma pasta. **Guardar:** a pasta por nota. **Dono:** Líder SAP. **Frequência:** a cada nota.

ERRO COMUM

Concluir sem pasta

O status diz concluído, mas a prova não existe.

O QUE FAZER NA SEGUNDA-FEIRA

- Escolher uma nota concluída e achar o caso de teste dela.
- Listar os 5 processos fiscais mais usados.

PERGUNTA PARA O COMITÊ

Qual nota concluída não tem caso de teste guardado?

06

GOVERNANÇA

Manter em rotina

Calendário, verificação periódica e painel para o comitê.

RESUMO EM 3 LINHAS

1. Janela combinada com o fiscal.
2. Lista de inconsistentes todo mês.
3. Painel de 4 números.

POR QUE IMPORTA

Aplicar uma vez é fácil. Manter a rotina é o que protege depois.

NESTE CAPÍTULO

- Os passos desta fase
- Calendário de mudanças com a data fiscal ao fundo
- Verificação periódica: notas que ficaram inconsistentes
- Painel para o comitê e plano de 90 dias

Os passos desta fase

PASSO 16 · MENSAL

Calendário de mudanças com a data fiscal ao fundo

Calendário de mudanças é o mapa das janelas para mexer no sistema, com a agenda fiscal ao fundo. Um fato legal: a NF-e modelo 55 exige campos de IBS e CBS desde 3 de agosto de 2026 (Ato Conjunto RFB/CGIBS nº 4/2026, art. 1º, I).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Marcar no calendário os fechamentos e as datas fiscais do mês.

02 **Teste 2**

Marcar as janelas de mudança fora dessas datas.

03 **Teste 3**

Conferir se há nota crítica esperando janela.

EXEMPLO PRÁTICO 06.1

situação fictícia, números redondos

Janela no meio do fechamento

Uma equipe fictícia agenda 1 lote para o dia 28, véspera de fechamento. O Gerente Tributário pede o dia 3.

Como ler: Passou quando cada lote de notas tem janela fora de datas fiscais críticas. **Guardar:** o calendário. **Dono:** Líder SAP. **Frequência:** mensal.

ERRO COMUM

Janela escolhida por conveniência da TI

A TI escolhe sua data. O fiscal descobre depois.

PASSO 17 · MENSAL

Verificação periódica: notas que ficaram inconsistentes

PARA VALIDAR NO SEU SAP

A SAP disponibiliza um arquivo para o Note Analyzer para as notas que interessam ao seu caso? Isso depende de cada nota. Confirme na própria nota (Note Analyzer).

Verificação periódica é a revisão de que nada ficou para trás. A SAP descreve que a ferramenta sinaliza como inconsistente a nota cujo status de implementação deixou de combinar com o de processamento (Implementation Status and Processing Status of SAP Notes). Em alguns casos, a SAP entrega um arquivo XML para a ferramenta Note Analyzer, que baixa, checa versões novas e implementa em lote (Note Analyzer).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Abrir a lista de notas e filtrar as inconsistentes.

02 **Teste 2**

Conferir, no Note Analyzer, se há arquivo disponível para as suas notas.

03 **Teste 3**

Anotar, por nota, o que foi feito.

EXEMPLO PRÁTICO 06.2

situação fictícia, números redondos

Dez notas esquecidas

Uma empresa fictícia abre a lista e acha 10 notas inconsistentes, a mais antiga com 5 meses. Em 2 semanas, 6 são fechadas e 4 voltam à fila de aplicação com dono.

Como ler: Passou quando a lista de inconsistentes tem dono, prazo e menos de uma semana de idade média. **Guardar:** a lista mensal. **Dono:** Basis. **Frequência:** mensal.

ERRO COMUM

Só olhar a lista quando dá problema

A lista é o painel de risco. Olhada raramente, perde a função.

PASSO 18 · TRIMESTRAL

Painel para o comitê e plano de 90 dias

Painel é uma página com poucos números que o comitê entende. Para as notas, quatro bastam: quantas em fila, quantas em teste, quantas concluídas e quantas inconsistentes. Para investigar um comportamento estranho, a SAP descreve a ferramenta ANST, que busca notas a partir de um problema reproduzido (Automated Note Search Tool).

Três testes

PASSO A PASSO

Como executar

01 **Teste 1**

Montar o painel com os 4 números do mês.

02 **Teste 2**

Levar ao comitê as 3 notas mais antigas na fila.

03 **Teste 3**

Escrever o plano dos próximos 90 dias com dono e data.

EXEMPLO PRÁTICO 06.3

situação fictícia, números redondos

O painel que fez a decisão

Um comitê fictício vê 38 notas na fila, 9 em teste, 61 concluídas e 3 inconsistentes. Decide dar prioridade às 3 inconsistentes e liberar duas pessoas por 5 dias.

Como ler: Passou quando o painel foi ao comitê e cada pendência saiu com dono e data. **Guardar:** o painel e a ata. **Dono:** Líder SAP. **Frequência:** trimestral.

ERRO COMUM

Painel com 30 números

Ninguém lê. Quatro números bastam.

O QUE FAZER NA SEGUNDA-FEIRA

- Abrir o calendário e achar a próxima janela livre.
- Filtrar as notas inconsistentes.

PERGUNTA PARA O COMITÊ

Qual a nota mais antiga da fila e por que ainda está lá?

MODELO

Uma linha por nota

EM LINGUAGEM SIMPLES

Uma planilha basta

Sete colunas, em local único, registram o ciclo de cada nota.

Coluna	O que registrar	Exemplo
Nota	Número, assunto e versão	1234567, versão 3
Validade	Componente, release e SP	confere
Status	Em processo, não relevante ou concluída	Em processo
Transporte	Número do pedido	DEVK900123
Caso de teste	Onde está o arquivo	Pasta da nota
Reversão	Possível ou não, e como	Possível, backup ligado
Dono e prazo	Quem e até quando	Basis, 15/01

QUER AJUDA PARA MONTAR A FILA DE NOTAS DO SEU SAP?

Veja as especialidades fiscais da DFSpro no SAP e no GUEPARDO Tax.

dfspro.com.br/especialidades

DO GUIA À ROTINA

Três meses para organizar a fila

No mês 1 você lista, no mês 2 aplica e testa, no mês 3 mede.

01 **Mês 1**

Montar a lista, classificar a fila e mapear dependências.

02 **Mês 2**

Preparar o SNOTE, ensaiar reversão e testar um lote com casos escritos.

03 **Mês 3**

Revisar inconsistentes, montar o painel e levar ao comitê.

DIAGNÓSTICO DA GOVERNANÇA DE NOTAS NO SEU SAP

Converse com a DFSpro sobre como organizar notas e transportes do seu ambiente fiscal.

dfspro.com.br/contato

GUEPARDO TAX: IMPLANTAÇÃO E GOVERNANÇA

Veja como a DFSpro implanta e governa o GUEPARDO Tax no SAP.

dfspro.com.br/especialidades

REFERÊNCIAS

Os passos descrevem boas práticas de processo e não substituem a decisão do responsável tributário.

Antes de agir com base neste material

- Confirme na documentação do seu release se o comportamento descrito vale para ele.
- Valide cada teste no ambiente da empresa, em teste e depois em produção.
- Deixe a decisão tributária com o responsável da empresa e registre-a por escrito.

Fonte	O que sustenta neste material
Ato Conjunto nº 4/2026	Data de início do documento fiscal eletrônico com IBS e CBS.
SAP Help Portal, Software Logistics	Comportamento do Note Assistant, do SNOTE, de TCI, de assinatura digital e de reversão, conforme a documentação da SAP.

Como ler as fontes

O único fato legal do material é a data de início dos campos de IBS e CBS na NF-e. O restante descreve o processo de trabalhar com notas SAP.

ATOS DA RECEITA FEDERAL E DO CGIBS

Ato Conjunto RFB/CGIBS nº 4/2026
Início da obrigatoriedade dos documentos fiscais eletrônicos com IBS e CBS; DOU de 31/07/2026
https://www.gov.br/sped/pt-br/assuntos/documentos-fiscais/dere/atos-conjuntos/ato-conjunto-rfb_cgibs-no-4-de-30-de-julho-de-2026.pdf

SAP HELP PORTAL, SOFTWARE LOGISTICS

Working with SAP Notes

Fluxo do Note Assistant: validade, leitura da nota, pós-implementação, teste e status

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/48b417f4fc096ff4e10000000a42189b.html

Loading an SAP Note

Carga da nota por download (conexão com o SAP Backbone) ou upload de arquivo

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/48b41a5dfc096ff4e10000000a42189b.html

Classifying an SAP Note

Status de processamento: Em processo e Não relevante; registro no log da nota

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/48b419c8fc096ff4e10000000a42189b.html

Implementation Status and Processing Status of SAP Notes

Status de implementação (do sistema) e de processamento (do usuário); nota inconsistente

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/48b419c2fc096ff4e10000000a42189b.html

Registering Manually Implemented SAP Notes

Registro de notas aplicadas à mão pelo programa SCWN_REGISTER_NOTES

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/48b41a56fc096ff4e10000000a42189b.html

SAP Note Transport-Based Correction Instructions (TCI)

TCI: um pedido de transporte por componente, validade por faixa de SP

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/81a0376ed9b64194b8ecff6f02f32652.html

Benefits of TCI

Benefícios, releases suportados e papéis SPAM exigidos

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/8f148b34f2584ce58a9a5c81c052c117.html

Implementing Transport Correction Instruction

Preparar o SNOTE para TCI (bootstrapping) e notas de apoio

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/16581f5b06b247a1b4702899b739936b.html

Enabling Note Assistant to Support Digitally Signed SAP Notes

Notas com assinatura digital, verificação e log de falha

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/c1db180960d5432a841c87bb5e5d68ad.html

Implementation and Rollback of SAP Transport-based Correction Instruction Using SNOTE

Implementação e reversão de TCI no SNOTE

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/a7f6326cfbbd407b9715c7ace6aa2ccf.html

Consumption of SAP Note Transport-Based Correction Instructions

TCI segue pelo ambiente por transporte do cliente

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/d205d69422864604a487c67472cdd4ff.html

Note Analyzer

Ferramenta que lê arquivo XML entregue pela SAP para baixar, checar e implementar notas

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/736eeeea700e4827a02f30c3cea50a1f.html

Automated Note Search Tool

Busca de notas a partir de um problema reproduzido

https://help.sap.com/docs/ABAP_PLATFORM_NEW/9d6aa238582042678952ab3b4aa5cc71/a1716b3e83fe4a51b9f632d8510263f9.html

DFS PRO
IT SOLUTIONS

SOBRE A DFSPRO

Consultoria especialista em fiscal no SAP e no GUEPARDO Tax

Fundada em 2018, em Curitiba/PR. Parceira SAP e Canal Autorizado da NTT DATA para o GUEPARDO Tax. Implementa SAP, migra, faz rollout e governança fiscal, e implanta e governa o GUEPARDO Tax.

FALE COM A DFSPRO

Uma conversa com especialista para organizar as notas SAP da reforma na sua empresa.

dfspro.com.br/contato