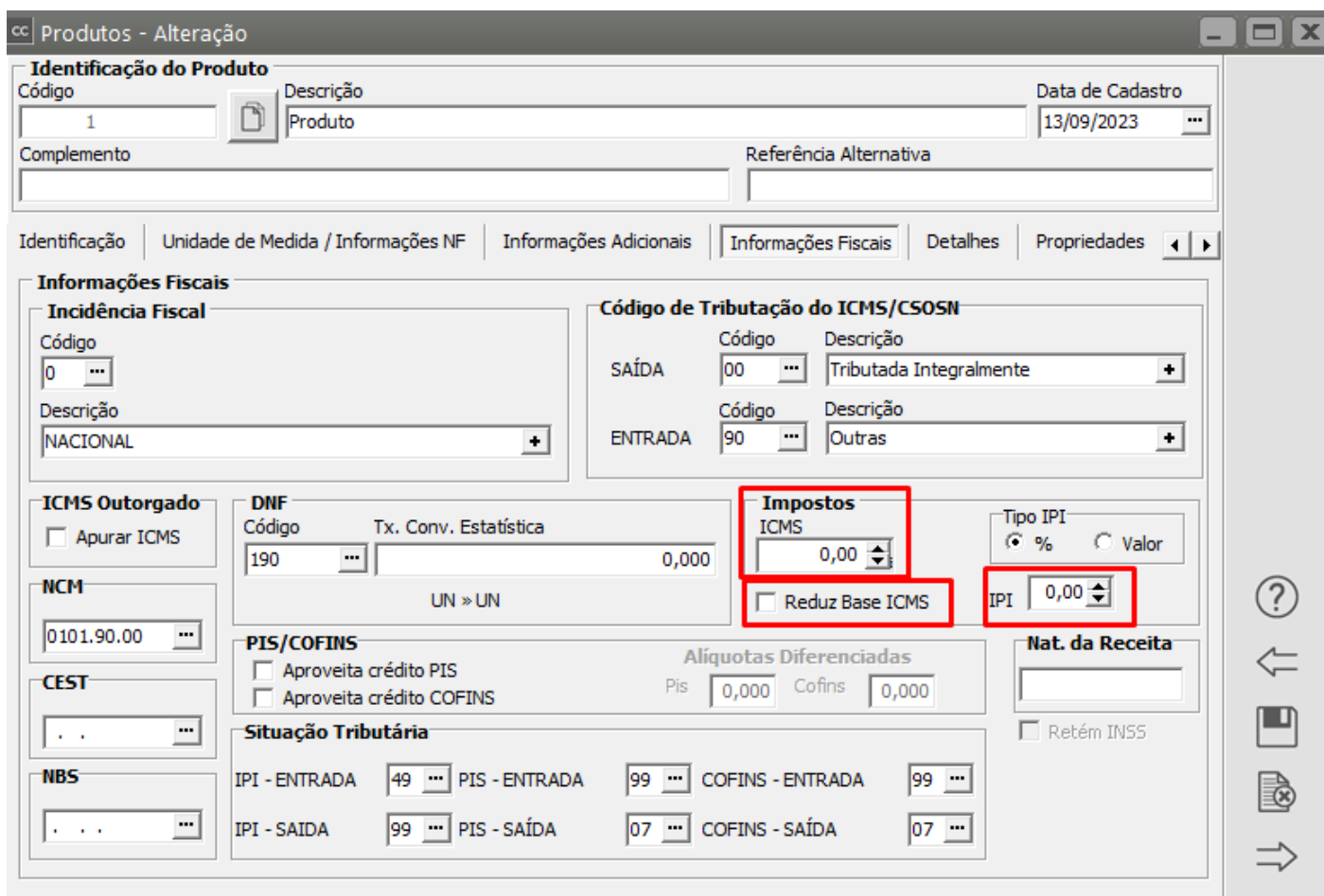
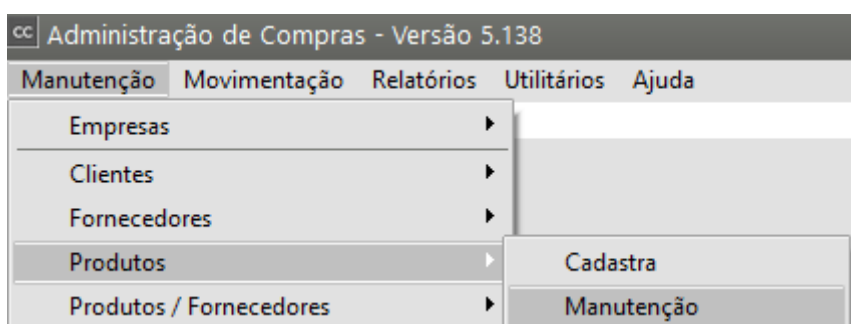


Definindo critérios para cálculo de impostos

Para os **cálculos dos impostos nos documentos fiscais** o **Sistema Controle de Compras** considerará algumas informações cadastradas no Sistema, como:

1) As alíquotas informadas para cada produto, no seu cadastro. no menu **Manutenção>Produtos>Manutenção, aba **Informações Fiscais****



Produtos - Alteração

Identificação do Produto

Código: 1 | Descrição: Produto | Data de Cadastro: 13/09/2023

Complemento: | Referência Alternativa: |

Informações Fiscais

Incidência Fiscal

Código: 0 | Descrição: NACIONAL

Código de Tributação do ICMS/CSOSN

	Código	Descrição
SAÍDA	00	Tributada Integralmente
ENTRADA	90	Outras

ICMS Outorgado

☐ Apurar ICMS

DNF

Código: 190 | Tx. Conv. Estatística: 0,000

Impostos

ICMS: 0,00

☐ Reduz Base ICMS

Tipo IPI

☒ % ☐ Valor

IPI: 0,00

NCM

0101.90.00

CEST

.

NBS

.

PIS/COFINS

☐ Aproveita crédito PIS

☐ Aproveita crédito COFINS

Alíquotas Diferenciadas

Pis: 0,000 | Cofins: 0,000

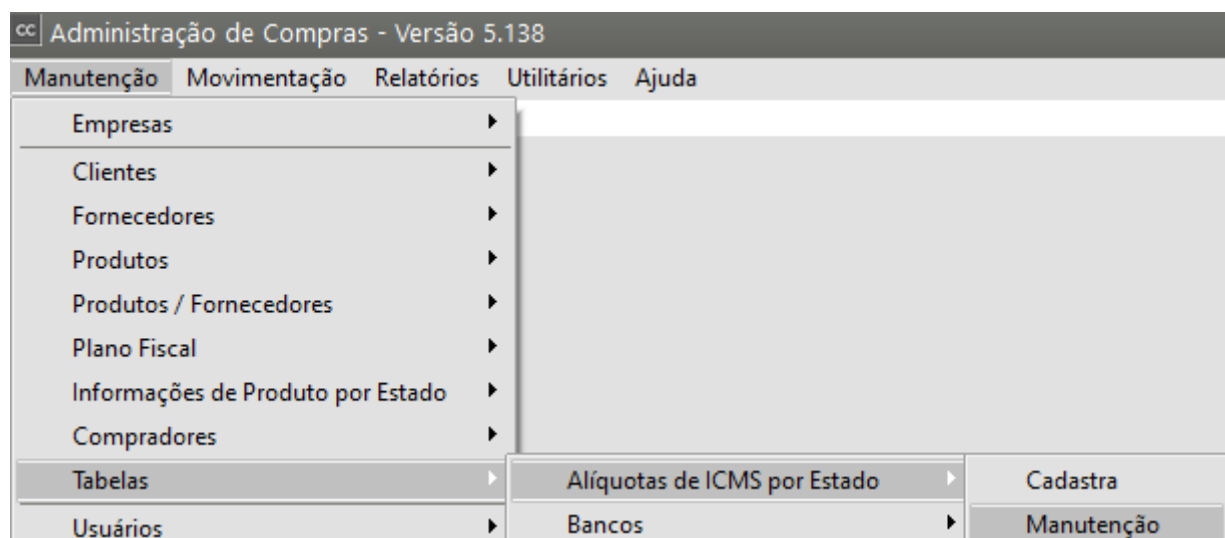
Situação Tributária

Entrada			Saída		
ICMS	PIS	COFINS	ICMS	PIS	COFINS
49	99	99	07	07	07

Nat. da Receita

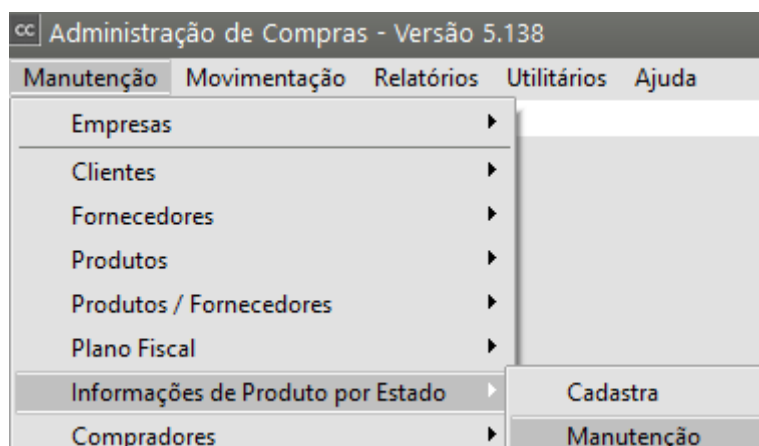
☐ Retém INSS

2) As alíquotas informadas na tabela de [Alíquotas de ICMS por estado](#), que é acessada através da opção **Manutenção/Tabelas/Alíquotas de ICMS por Estado**.



UF	Alíquota 1	Alíquota 2	Alíquota 3	Alíquota 4
AC	7,00	0,00	0,00	0,00
AL	7,00	0,00	0,00	0,00
AM	7,00	0,00	0,00	0,00
AP	7,00	0,00	0,00	0,00
BA	7,00	0,00	0,00	0,00
CE	7,00	0,00	0,00	0,00
DF	7,00	0,00	0,00	0,00
ES	12,00	0,00	0,00	0,00
GO	7,00	0,00	0,00	0,00
MA	7,00	0,00	0,00	0,00
MG	12,00	0,00	0,00	0,00
MS	7,00	0,00	0,00	0,00
MT	7,00	0,00	0,00	0,00
PA	7,00	0,00	0,00	0,00
PB	7,00	0,00	0,00	0,00
PE	7,00	0,00	0,00	0,00
PI	7,00	0,00	0,00	0,00
PR	12,00	0,00	0,00	0,00
RJ	12,00	0,00	0,00	0,00
RN	7,00	0,00	0,00	0,00
RO	7,00	0,00	0,00	0,00
RR	7,00	0,00	0,00	0,00
RS	12,00	0,00	0,00	0,00
SC	12,00	0,00	0,00	0,00
SE	7,00	0,00	0,00	0,00
SP	12,00	18,00	25,00	7,00
TO	7,00	0,00	0,00	0,00

3) As taxas de redução da base de cálculo de ICMS definidas para cada produto e estado, acessada através da opção **Manutenção/Informações de Produtos por Estado**.



Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações
☒ Por Produto ☐ Geral

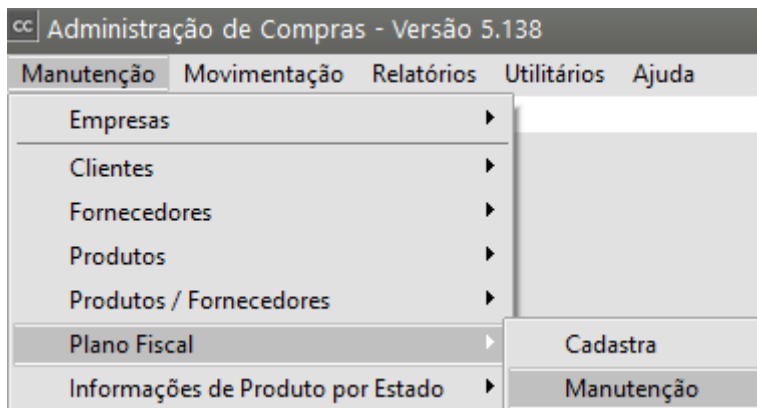
Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 27 Descrição: Produto Simples Nacional pra ST

Estado	Cod Fiscal	Desdob	% Red. ICMS	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	VL. PVV/Preço Consumidor Fixado	Co
GO	6.102	0ST	0,000000	P	30,00	R\$ 0,00	

Navigation icons: back, save, delete, forward.

4) As definições do Plano Fiscal para cálculo de impostos

A screenshot of the 'Plano Fiscal - Alteração' form. The 'Inf. Fiscais' tab is selected, showing various tax incidence and situation options. The form is divided into several sections: 'Identificação', 'Inf. Fiscais', 'Integração', and 'Classificação/Transporte'. The 'Inf. Fiscais' section contains a list of checkboxes for tax incidence, including 'IPI', 'ICMS', 'PIS não cumulativo', 'PIS Ret. Fonte', 'COFINS não cumulativo', 'COFINS Ret. Fonte', 'IR Retido na Fonte', and 'CSL Ret. Fonte'. Below this, there are sections for 'Situação Tributária' and 'CST's - ENTRADA' and 'CST's - SAÍDA', each with input fields for 'IPI', 'PIS', and 'COFINS'. The 'ICMS' checkbox is highlighted with a red box.

O cálculo dos impostos será realizado da seguinte forma:

A) IPI

Quando for utilizado algum [código fiscal](#) que esteja assinalada a **incidência de IPI**

cc Plano Fiscal - Alteração

Identificação | **Inf. Fiscais** | Integração | Classificação/Transporte

Incidências

☒ IPI

☐ IPI art. 165 dec. 4544/2002

☐ IPI lei 11.077/2004

☐ Destaca IPI na NFe de devolução

☐ Soma I.I à base de IPI

☐ ICMS

☐ ICMS sobre IPI

☐ ICMS Desonerado abate da nota

☐ ICMS art.552 Sucata

☐ ICMSRF Antecipação Tributária

☐ PIS não cumulativo

☐ PIS Ret. Fonte

☐ COFINS não cumulativo

☐ COFINS Ret. Fonte

☐ IR Retido na Fonte

☐ CSL Ret. Fonte

Situação Tributária

Não será possível conceder desconto no valor total do documento.

cc Notificação de Recebimento - Inclusão

Cabeçalho | Itens | Valores/Observações | Duplicatas | Desdobramento por Despesa / C. Custo | Provisões

Identificação

Número Doc. 44

Nº Ordem Compra

Importar XML

Tipo ☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outros

Emitente ☐ Cliente ☒ Fornec.

Número Fornecedor 00.000.000/0000-00

Razão Social Fornecedor

Considera desconto por item na determinação da base de cálculo do IPI? ☐

Data da Emissão 13/10/2023 Data de Entrada 13/10/2023

Cód. Fiscal 1.102 Desdob. IPI

Série 1 Modelo 01 Espécie NF-e

Estará disponível o **desconto por item**, sendo possível aplicar o mesmo percentual de desconto para todos os itens rapidamente (mais informações em [Lançando Itens nos Documentos](#)).

cc Notificação de Recebimento - Inclusão

Cabeçalho | **Itens** | Valores/Observações | Duplicatas | Desdobramento por Despesa / C. Custo | Provisões

← →

Cód. Produto	Descrição	Unid. Med.	Taxa Conv.	Quant.	Valor Unit.	Tipo Desc.	% Desc.	Valor Desc.	Vald
1	Produto	UN	1,000000	1,000	R\$1.000,00	P	0,0000	R\$ 0,00	

Vínculos

☐ Não recalcula valores

Cód. Produto	Descrição	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total	Cód. Fiscal	Desdob.
1	Produto	1,000	R\$1.000,00	R\$ 1.000,00	1.102	IPI

Tipo Desconto	% Desc.	Val. Desconto	Aliq. IPI	Valor IPI	Aliq. ICMS
%	0,0000	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00

Inc. Fiscal	Cód. Trib.	Sit Trib IPI	Clas. Fiscal	Tx. Conv. Est.	Num. Reg. Importação
0	90	49	0101.90.00	0,000	

Incide ICMS
Incide IPI
Incide ICMS sobre IPI

?

A alíquota do imposto ou o valor estará cadastrada em cada [produto](#), podendo ser alterada no momento da inclusão dos itens. A alíquota será aplicada ao valor total do item de cada documento, já o valor será multiplicado pela quantidade do item.

cc Notificação de Recebimento - Inclusão

Cabeçalho | **Itens** | Valores/Observações | Duplicatas | Desdobramento por Despesa / C. Custo | Provisões

← →

% Desc.	Valor Desc.	Valor Total	Aliq/Val IPI	Base IPI	Valor IPI	Base ICMS	Aliq. ICM
0,0000	R\$ 0,00	R\$ 1.000,00	10,00%	1000,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00	

Vínculos

☐ Não recalcula valores

Cód. Produto	Descrição	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total	Cód. Fiscal	Desdob.
1	Produto	1,000	R\$1.000,00	R\$ 1.000,00	1.102 ...	IPI

Tipo Desconto

☐ %

☐ Valor

% Desc.	Val. Desconto	Aliq. IPI	Valor IPI	Aliq. ICMS
0,0000	R\$ 0,00	10,00%	R\$ 100,00	0,00

Inc. Fiscal	Cód. Trib.	Sit Trib IPI	Clas. Fiscal	Tx. Conv. Est.	Num. Reg. Importação
0 ...	90 ...	49	0101.90.00 ...	0,000	

Incide ICMS

Incide IPI

Incide ICMS sobre IPI

?

Save

Print

Os valores totais do documento fiscal serão :

- **Base do IPI:** Soma do valor total de cada item.
- **Valor do Imposto:** Soma do valor do Imposto de cada item.
- **Valor Total da Nota Fiscal:** Soma do valor total de cada item mais o valor do Imposto apurado.
- **Valor dos Produtos:** Soma do valor total de cada item sem o IPI.

O cálculo dos impostos será realizado da seguinte forma:

*Total do Item = Quantidade * (Preço Unitário - Desconto)*

Se o código fiscal estiver definido para calcular IPI (no Plano Fiscal)

Base de Cálculo do IPI = Total do Item

Senão

Base de Cálculo do IPI = 0

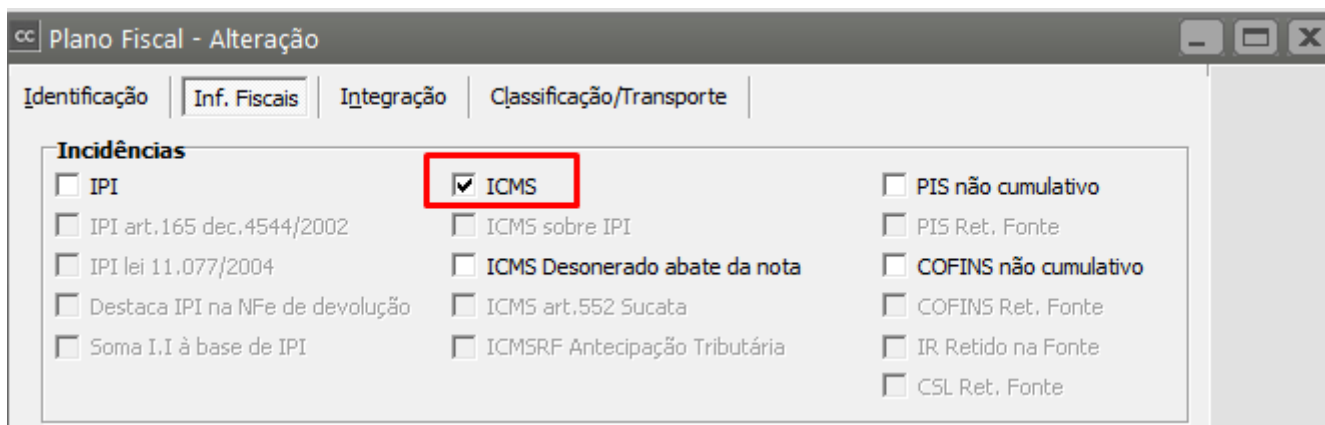
IPI = Base de Cálculo do IPI * (Aliq. IPI / 100)

(Aliq. IPI - que poderá ser a do cadastro do produto ou informada diretamente na Notificação de Recebimento)

B) ICMS

Parâmetros que interferem no cálculo dos impostos:

Se no [plano fiscal](#) foi definido que incidirá o imposto



Plano Fiscal - Alteração

Identificação | **Inf. Fiscais** | Integração | Classificação/Transporte

Incidências

<input type="checkbox"/> IPI	<input checked="" type="checkbox"/> ICMS	<input type="checkbox"/> PIS não cumulativo
<input type="checkbox"/> IPI art.165 dec.4544/2002	<input type="checkbox"/> ICMS sobre IPI	<input type="checkbox"/> PIS Ret. Fonte
<input type="checkbox"/> IPI lei 11.077/2004	<input type="checkbox"/> ICMS Desonerado abate da nota	<input type="checkbox"/> COFINS não cumulativo
<input type="checkbox"/> Destaca IPI na NFe de devolução	<input type="checkbox"/> ICMS art.552 Sucata	<input type="checkbox"/> COFINS Ret. Fonte
<input type="checkbox"/> Soma I.I à base de IPI	<input type="checkbox"/> ICMSRF Antecipação Tributária	<input type="checkbox"/> IR Retido na Fonte
		<input type="checkbox"/> CSL Ret. Fonte

O ICMS será calculado de acordo com o **Valor Total** de cada item da nota fiscal.

Definindo a alíquota de ICMS:

A alíquota do imposto irá variar de acordo com o **Estado** do [Fornecedor](#).

Se o Estado do [Fornecedor](#) for o mesmo da empresa a alíquota será a que está informada no [cadastro de produtos](#).

Produtos - Alteração

Identificação do Produto

Código: 1 Descrição: Produto Data de Cadastro: 13/09/2023

Complemento: Referência Alternativa:

Identificação | Unidade de Medida / Informações NF | Informações Adicionais | **Informações Fiscais** | Detalhes | Propriedades

Informações Fiscais

Incidência Fiscal

Código: 0 Descrição: NACIONAL

Código de Tributação do ICMS/CSOSN

	Código	Descrição
SAÍDA	00	Tributada Integralmente
ENTRADA	90	Outras

ICMS Outorgado

☐ Apurar ICMS

NCM

0101.90.00

CEST

.

NBS

.

DNF

Código: 190 Tx. Conv. Estatística: 0,00 UN » UN

Impostos

ICMS: 18,00

☐ Reduz Base ICMS

Tipo IPI: % ☒ Valor ☐ IPI: 0,00

PIS/COFINS

☐ Aproveita crédito PIS ☐ Aproveita crédito COFINS

Aliquotas Diferenciadas

Pis: 0,00 Cofins: 0,00

Situação Tributária

IPI - ENTRADA	49	PIS - ENTRADA	99	COFINS - ENTRADA	99
IPI - SAÍDA	99	PIS - SAÍDA	07	COFINS - SAÍDA	07

Nat. da Receita

☐ Retém INSS

Do contrário, nas **operações interestaduais** para destinatários que possuem **inscrição estadual**, a alíquota será a que está cadastrada na tabela [ALÍQUOTAS POR ESTADO](#). Neste caso, todos os produtos terão a mesma alíquota.

UF	Aliquota 1	Aliquota 2	Aliquota 3	Aliquota 4
AC	7,00	0,00	0,00	0,00
AL	7,00	0,00	0,00	0,00
AM	7,00	0,00	0,00	0,00
AP	7,00	0,00	0,00	0,00
BA	7,00	0,00	0,00	0,00
CE	7,00	0,00	0,00	0,00
DF	7,00	0,00	0,00	0,00
ES	12,00	0,00	0,00	0,00
GO	7,00	0,00	0,00	0,00
MA	7,00	0,00	0,00	0,00
MG	12,00	0,00	0,00	0,00
MS	7,00	0,00	0,00	0,00
MT	7,00	0,00	0,00	0,00
PA	7,00	0,00	0,00	0,00
PB	7,00	0,00	0,00	0,00
PE	7,00	0,00	0,00	0,00
PI	7,00	0,00	0,00	0,00
PR	12,00	0,00	0,00	0,00
RJ	12,00	0,00	0,00	0,00
RN	7,00	0,00	0,00	0,00
RO	7,00	0,00	0,00	0,00
RR	7,00	0,00	0,00	0,00
RS	12,00	0,00	0,00	0,00
SC	12,00	0,00	0,00	0,00
SE	7,00	0,00	0,00	0,00
SP	12,00	18,00	25,00	7,00
TO	7,00	0,00	0,00	0,00

Cálculo do Valor Total do Item :

Se o código fiscal estiver definido para calcular ICMS (no Plano Fiscal)

Se estiver definido para calcular ICMS sobre IPI (no Plano Fiscal)

Base de Cálculo de ICMS = Total do Item + IPI

Senão

Base de Cálculo de ICMS = Total do Item

Senão

Base de Cálculo de ICMS = 0

Se houver redução de Base de Cálculo de ICMS para este Produto/Estado (na tabela de Reduções de ICMS por Estado)

*Base de Cálculo de ICMS = Base de Cálculo de ICMS - (Base de Cálculo de ICMS * Percentual de Redução / 100)*

Se a operação for dentro do estado

Alíq. ICMS = Alíquota de ICMS do cadastro de produtos

Senão

Alíq. ICMS = Alíquota de ICMS da tab. de Alíquotas por Estado

ICMS = Base de Cálculo de ICMS * (Aliq. ICMS / 100)

(Aliq. ICMS – poderá ser modificada na própria Notificação de Recebimento)

Nas [Notificações de Recebimento](#), quando forem informados valores para as **despesas acessórias**:

C) Se a opção **Somar Desp. Acess. ao total da notificação** estiver assinalada, a soma dos valores dos campos Valor do Frete, Valor do Seguro e Outras despesas, serão adicionados à **Base do ICMS apurada**, de acordo com os itens do documento fiscal. O valor do ICMS será calculado rateando o valor das despesas acessórias de acordo com a alíquota de ICMS dos itens, que podem ser diferentes.

D) VALOR DA REDUÇÃO DA BASE DE CÁLCULO DO ICMS

O valor da **Redução da Base de Cálculo do ICMS** é calculada em cada item do documento. Se na tabela de **PRODUTOS POR ESTADO** for cadastrado o [produto](#) e a **porcentagem de Redução do Imposto**, o sistema irá proceder da seguinte forma:

cc Informações de Produto por Estado - Inclusão

Informações

☒ Por Produto ☐ Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

	Estado	Cod Fiscal	Desdob	% Red. ICMS	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	VI. PVV/Preço Consumidor Fixado	Co
*	GO	6.102	000	33,340000	P	0,00	R\$ 0,00	

- **Valor da Redução** = Base de Cálculo do Imposto Item * Porcentagem de Redução
- **Base do Imposto** = Base de Cálculo do Imposto Item - Valor da Redução
- **Valor do ICMS** = Base de Cálculo do Imposto do Item * Alíquota do ICMS Item

E) DESCONTO TOTAL DO DOCUMENTO:

- Se não existir incidência de IPI, o desconto no total da nota estará disponível.
- Se existir desconto, ele irá interferir na Base de Calculo do ICMS e no valor total.

Revision #8

Created 12 July 2023 18:56:51 by ProjetosD

Updated 9 September 2024 16:54:46 by ProjetosD