

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****

nd or type unknown

nd or type unknown


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.**

nd or type unknown

nd or type unknown

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.**

nd or type unknown

nd or type unknown

4) As definições do [Plano Fiscal](#) para cálculo de impostos

nd or type unknown

nd or type unknown

O cálculo dos impostos será realizado da seguinte forma:

A) IPI

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

image.png
Image not found or type unknown

Não será possível conceder desconto no valor total do documento.

image.png
Image not found or type unknown

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](#)).

image.png
Image not found or type unknown

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.

image.png
Image not found or type unknown

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

image.png

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](#).

image.png

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.

image.png

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**:

 or type unknown

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:

 or type unknown

- **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