

# Cadastro para Informações para a Substituição Tributária (ST)

Para que o Sistema calcule corretamente a valor da substituição tributária na emissão da nota fiscal, você deverá acessar os [Parâmetros Adicionais da Empresa](#), aba Impostos e verificar se a Empresa está corretamente parametrizada.

A empresa que irei utilizar como Exemplo não está definida que é optante pelo Simples Nacional.

**Parâmetros da Empresa**

Principal | Contratos/Orçamentos/Pedidos/Romaneios | Considerações Gerais (Parte 1) | Considerações Gerais (Parte 2)

Formação Preços | Informações Nota Fiscal | NF-e | Duplicatas/Boletos | Adicionais Nota Fiscal

Integração/Exportação (Parte 1) | Integração/Exportação (Parte 2) | **Impostos** | Comissão de Vendedores

**Impostos Retidos na Fonte**

Alíquota de PIS: 0,00

Alíquota de COFINS: 0,00

Alíquota de CSL: 0,00

Alíquota de IRPJ: 0,00

**Impostos Retidos sobre Serviços**

Alíquota de INSS: 0,00

Alíquota de IRRF: 0,00

Deduz IRRF do Total do Documento Fiscal

Deduz os Impostos Retidos na Fonte da 1ª Parcela das Duplicatas (Nota Fiscal de Serviço Eletrônica).

**Simples**

Optante do Simples Nacional?

MicroEmpresa Estadual?

**Categoria**

A | Porcentagem: 0,0000

B

**ISS**

Alíquota de ISS: 2,00

**PIS/COFINS**

Deduz ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS?

Utiliza PIS/COFINS na Importação?

Possui PIS não cumulativo

Alíquota de PIS: 0,000 | Alíq. de PIS Cumulativo: 0

Possui COFINS não cumulativo

Alíquota de COFINS: 0,000 | Alíq. COFINS Cumulativo: 0

Estabelecimento impedido de recolher o ICMS/ISS por ter ultrapassado o sublimite estadual de receita.

O cadastro do cliente para o qual você irá emitir a nota fiscal deverá ter o número da Inscrição Estadual informado

Clientes - Alteração

Identificação | Contatos | Telefones / Observações | Localização | Dados Complementares/Referências | Cobrança/Entrega | Vendedores

**Identificação**

Pessoa Jurídica  
 Pessoa Física

Tipo:  CNPJ  
 CPF  
 Outro

CNPJ: 50.822.527/0001-70

Razão Social: INDUSTRIA DE BEBIDAS LTDA.

Inscrição Municipal: \_\_\_\_\_

Nome Fantasia: \_\_\_\_\_

Data do Cadastro: 20/08/1997

Inscrição Estadual: 12345678998

Código Suframa: \_\_\_\_\_

Dt. Início Ativ.: \_\_\_\_\_

Não Contribuinte do ICMS mesmo que tenha Inscrição Estadual  
 Não aplica isenção de ICMS para contribuinte Suframa

Cód. Atividade: \_\_\_\_\_ Nome: \_\_\_\_\_

Contato: 0

É optante do Simples Nacional?

0 - Não é obra de construção civil ou não está sujeita a matrícula de obra;

Empresa é de Economia Mista, Pública ou Sociedade onde a União detém maioria das ações.

**Integração Contábil**

Conta Contábil: \_\_\_\_\_

Adiantamento de Clientes: \_\_\_\_\_

Situação:  Ativo  
 Inativo

Classificação:  Ótimo  
 Bom  
 Ruim

**Grupo de Clientes**

Código: \_\_\_\_\_

Anexos

No cadastro do produto você deve informar a alíquota do ICMS e definir as informações gerais do produto para qualquer venda a ser realizada, se as informações definidas no cadastro do produto forem diferentes das informações por Estado, no momento da emissão da nota serão consideradas as informações por estado, caso para o estado ou CFOP específico não haja informação o sistema irá considerar as informações do cadastro do produto.

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 | Preços | Pro

**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: 0,00

UN » UN

**Impostos**

ICMS: 18,00

Tipo IPI:  %  Valor

Reduz Base ICMS

IPI: 0,00

**NCM**

0101.90.00

**CEST**

.

**NBS**

.

**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

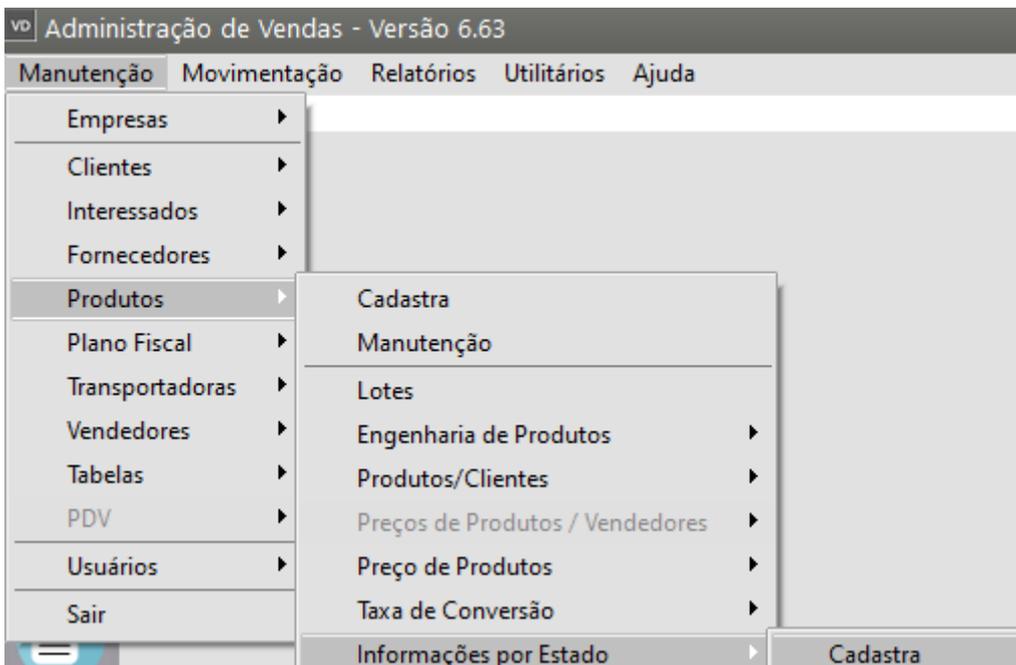
**Nat. da Receita**

Retém INSS

**Base do INSS**

Porcentagem: 0,00

No menu Manutenção/Produtos/Informações por Estado/Cadastre



**Dados Obrigatórios:**

- **Produto**

**Observação:**

1) Se a substituição tributária for para todos os seus produtos, ao invés de definir Informações por Produto, defina Geral e o Sistema fará a redução para todas as notas emitidas com aquele CFOP para aquele Estado

2) Se a substituição tributária for para todos os produtos que possuam um mesmo NCM, informe esse NCM no campo NCM e o Sistema fará a redução para todas as notas emitidas com aquele CFOP para aquele Estado e para os produtos que tenham em seu cadastro o NCM informado.

- Estado (UF) da Operação em questão;
- Código Fiscal da Operação (CFOP) e desdobramento a ser utilizado na emissão da NF-e ;
- Porcentagem da Margem de Valor Agregado (MVA) ou Índice de Valor Adicional Setorial (IVA);

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: 1    Descrição: Produto

Estado	Cod Fiscal	Desdob	% Red. ICMS	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	Vl. PVV/Preço Consumidor Fixado	Col
* SP	5.102	000	0,000000	P	49,04	R\$ 0,00	

- Cód de Tributação de ICMS (10 ou 70 / 201 ou 202)

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: 1  
Descrição: Produto

Desdob	% Red. ICMS	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	VI. PVV/Preço Consumidor Fixado	Cod. Tributação/CS	Alíquota
* 000	0,000000	P	49,04	R\$ 0,00	10	

**Códigos de Tributação**

Pesquisa por: Código  
Chave:

Pesq. somente início da palavra

Código	Descrição
00	Tributada Integralmente
02	Tributação monofásica própria sobre combustíveis.
10	Tributada e c/Cobrança p/Subst. Tribut.
15	Tributação monofásica própria com respons. pela retenção sobre combustíveis
20	Com Redução de Base de Cálculo
30	Isenta ou não Tributada e c/Cobrança ST
40	Isenta
41	Não Tributada

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: 1  
Descrição: Produto

Desdob	% Red. ICMS	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	VI. PVV/Preço Consumidor Fixado	Cod. Tributação/CS	Alíquota
* 000	0,000000	P	49,04	R\$ 0,00	10	

- Alíquota Interna do estado do destinatário da NF-e.

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: 1 Descrição: Produto

	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	vl. PVV/Preço Consumidor Fixado	Cod. Tributação/CS	Alíquota Interna no Estado	Ot
*	P	49,04	R\$ 0,00	10	18,00	

← Save Print ↷

- Informe SIM no campo Deduz ICMS calc. ICMSST

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: 1 Descrição: Produto

	Alíquota PIS	% Red. PIS	Alíquota COF	% Red. COFINS	Receita GNRE	Deduz ICMS calc. ICMSST	TARE
▶	0,00	0,0000	0,00	0,0000		Sim	Não

← Save Print ↷

Ao cadastrar a Nota Fiscal Eletrônica o valor calculado aparecerá na aba de “Fechamento”.

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação | Dados Transporte | Itens | **Fechamento** | Desdobramento | Provisões | Informações Adicionais da NF-e

Referência

Total  Cód. Fiscal

Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS
5.102	000	18,00

**Valores Totais**

Produtos | PIS/COFINS | FCP | ICMS Monofásico

**IPI**

Base do IPI: R\$ 0,00      Valor do IPI: R\$ 0,00

**ICMSRF**

Base ICMS Ret. Fonte: R\$ 1.490,40      Vl. ICMS Ret. Fonte: R\$ 268,27      Valor Dif. ICMSRF: R\$ 88,27

**ICMS**

Base do ICMS: R\$ 1.000,00      Valor ICMS: R\$ 180,00      Vl. Redução ICMS: R\$ 0,00

Valor Produtos: R\$ 1.000,00      Valor Serviços: R\$ 0,00      **Valor Total: R\$ 1.088,27**

Situação da NF: 00 - Documento Regular

Observações

Det. Pagamento

Valor da Base de Cálculo do ICMS = R\$ 1000,00  
Percentual do IVA = 49,04%  
R\$ 1.000,00 \* 49,04% = 268,27  
R\$ 268,27 - 180,00 ICMS Próprio = 88,27

? [Ícone de salvar] [Ícone de cancelar]

Para empresas enquadradas no regime do Simples Nacional (CST 201 e 202)

Parâmetros da Empresa

Principal | Contratos/Orcamentos/Pedidos/Romaneios | Considerações Gerais (Parte 1) | Considerações Gerais (Parte 2)

Formação Preços | Informações Nota Fiscal | NF-e | Duplicatas/Boletos | Adicionais Nota Fiscal

Integração/Exportação (Parte 1) | Integração/Exportação (Parte 2) | **Impostos** | Comissão de Vendedores

**Impostos Retidos na Fonte**

Alíquota de PIS

Alíquota de COFINS

Alíquota de CSL

Alíquota de IRPJ

**Impostos Retidos sobre Serviços**

Alíquota de INSS

Alíquota de IRRF

Deduz IRRF do Total do Documento Fiscal

Deduz os Impostos Retidos na Fonte da 1ª Parcela das Duplicatas (Nota Fiscal de Serviço Eletrônica).

Estabelecimento impedido de recolher o ICMS/ISS por ter ultrapassado o sublimite estadual de receita.

**Simples**

Optante do Simples Nacional?

MicroEmpresa Estadual?

**Categoria**

A  B

Porcentagem

**ISS**

Alíquota de ISS

**PIS/COFINS**

Deduz ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS?

Utiliza PIS/COFINS na Importação?

Possui PIS não cumulativo

Alíquota de PIS  Alíq. de PIS

Possui COFINS não cumulativo

Alíquota de COFINS  Alíq. COFINS

a porcentagem do ICMS obrigatoriamente deverá ser informada no cadastro do produto (Manutenção > Produtos) na aba de “Informações Fiscais”.

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 | Preços | Pro

**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	Tx. Conv. Estatística
190	0,000

UN » UN

**Impostos**

ICMS: 18,00

Reduz Base ICMS

Tipo IPI: % (selec.) | Valor (desselec.)

IPI: 0,00

**NCM**

0101.90.00

**CEST**

. .

**NBS**

. . .

**PIS/COFINS**

Aproveita crédito PIS  
 Aproveita crédito COFINS

**Aliquotas Diferenciadas**

Pis	Cofins
0,000	0,000

**Situação Tributária**

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

**Nat. da Receita**

Retém INSS

**Base do INSS**

Porcentagem: 0,00

Nas informações por Estado você deverá informar corretamente o Código de Tributação

vd 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: 1 Descrição: Produto

Desdob	% Red. ICMS	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	vl. PVV/Preço Consumidor Fixado	Cod. Tributação/CS	Alíquota
000	0,000000	P	49,04	R\$ 0,00	201	...

**vd Códigos de Tributação**

Pesquisa por: Código Chave

Pesq. somente início da palavra **Pesquisa**

Código	Descrição
101	Tributada pelo Simples Nacional com permissão de crédito
102	Tributada pelo Simples Nacional sem permissão de crédito
103	Isenção do ICMS no Simples Nacional para faixa de receita bruta
201	Tributada SN c/ permissão crédito e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária
202	Tributada SN s/ permissão crédito e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária
203	Isenção ICMS SN p/ faixa receita bruta e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária
300	Imune
400	Não tributada pelo Simples Nacional

Na nota fiscal eletrônica aparece apenas o valor do ICMS ST:

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação | Dados Transporte | Itens | **Echamento** | Desdobramento | Provisões | Informações Adicionais da NF-e

**Referência**

Total  Cód. Fiscal

Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS
5.102	000	0,00

**Valores Totais**

Produtos | FCP | ICMS Monofásico

**IPI**

Base do IPI: R\$ 0,00 | Valor do IPI: R\$ 0,00

**ICMSRF**

Base ICMS Ret. Fonte: R\$ 1.490,40 | Vl. ICMS Ret. Fonte: R\$ 268,27 | Valor Dif. ICMSRF: R\$ 88,27

**ICMS**

Base do ICMS: R\$ 0,00 | Valor ICMS: R\$ 0,00 | Vl. Redução ICMS: R\$ 0,00

Valor Produtos: R\$ 1.000,00 | Valor Serviços: R\$ 0,00 | **Valor Total: R\$ 1.088,27**

Situação da NF: 00 - Documento Regular

Observações

Det. Pagamento

Valor da Base de Cálculo do ICMS = R\$ 1.000,00  
 Percentual do IVA = 49,04%  
 $R\$ 1.000,00 * 49,04\% = 268,27$   
 $R\$ 268,27 (-) 180,00$  (ICMS próprio não destacado) = R\$ 88,27

Preço total de aquisição (Produtos+IPI+Despesas Acessórias): R\$ 1000,00

IVA-Ajustado (49,04%): R\$ 490,04

Base de Cálculo da ST: R\$ 1490,04

Alíquota (18%) x BC:  $1490,04 \times 18\% = R\$ 268,27$

ICMS remetente:  $1000,00 \times 18\% = R\$ 180,00$

Valor da Diferença de ICMS Retido na Fonte:  $R\$ 268,27 - R\$ 180,00 = R\$ 88,27$

Revisão #7

Criado 7 julho 2023 10:24:01 por ProjetosD

Atualizado 23 novembro 2023 17:24:30 por ProjetosD