

Cálculo de substituição Tributária

Veja também os Itens:

- [Definindo Critério para Cálculo de Impostos](#)
- [Cadastrando o Plano Fiscal \(CFOP - Código Fiscal de Operações\)](#)
- [Cadastrando Alíquotas por Estado](#)
- [Substituição Tributária - Conceito](#)
- [Alterando Valores Manualmente para NFe de Importação](#)
- [Importação da Tabela IBPT \(Instituto Brasileiro de Planejamento Tributário\) Lei da Transparência](#)
- [Cadastro dos Motivos da Desoneração](#)
- [Cadastro das Alíquotas das Atividades Desoneradas](#)
- [Parametrizando a Empresa - aba Impostos](#)
- [Nota Fiscal de Complemento de ICMS](#)
- [Cálculo de Substituição Tributária](#)
- [Cálculo de ST para Empresas Pertencentes ao Simples Nacional](#)
- [PRODEIC - Programa de Desenvolvimento Industrial e Comercial \(Emitente do Estado do Mato Grosso\)](#)
- [TARE - Termo de Acordo de Regime Especial \(para Destinatários pertencentes ao Simples Nacional do Estado de Goiás com Inscrição Estadual\)](#)
- [Carga Tributária Média \(Para Clientes do Estado do Mato Grosso\)](#)
- [Lei da Transparência dos Tributos Federais, Estaduais e Municipais](#)
- [Desoneração de ICMS \(Nota Técnica 2013/005\)](#)
- [Cadastro para Informações para a Substituição Tributária \(ST\)](#)
- [Redução na Base de Cálculo do ICMS](#)
- [Crédito de ICMS - Simples Nacional](#)
- [GNRE - Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais](#)
- [Diferimento de ICMS](#)
- [Desoneração do ICMS \(Nota Técnica 2013/005\)](#)

- [DIFAL \(Diferencial de Alíquota de ICMS\) e FCP \(Fundo de Combate à Pobreza\)](#)
- [Inclusão do ICMS do Documento na Formação Automática de Preço](#)
- [REIDI - Regime Especial de Incentivos para o Desenvolvimento da Infra Estrutura](#)
- [Cálculo dos Tributos conforme Tabela IBPT \(Instituto Brasileiro de Planejamento Tributário\)](#)
- [Desoneração do ICMS para o SUFRAMA](#)
- [Impostos Vinculados a Emissão da NFSe \(Nota Fiscal de Serviço Eletrônica\)](#)
- [Calculando Substituição Tributária na Emissão da Nota Fiscal](#)
- [Emissão de Nota Fiscal de Produtos Monofásicos](#)
- [Emissão de Nota Fiscal para Empresa que possui Regime Misto \(PIS e COFINS\) e Exportação para o Sistema Livros Fiscais](#)

Para que o Sistema calcule corretamente o valor da Substituição Tributária na nota fiscal, o usuário deverá primeiramente cadastrar corretamente o produto, informando que é tributado e qual a alíquota de ICMS que deverá ser utilizada caso a venda ocorra dentro do Estado.

image not found or type unknown



Em Seguida deverá acessar o menu Manutenção/Produtos/Informações por Estado e cadastrar para qual o produto será calculada a Substituição Tributária, qual Estado, qual CFOP que será utilizado, qual o percentual do PVV/IVA-ST e qual a alíquota interna do Estado.

image not found or type unknown



Ao Emitir a Nota Fiscal de Venda de acordo com a informações cadastradas, o Sistema calculará corretamente o valor do Diferencial de Alíquota

Na aba Identificação da Nota Fiscal deverá ser informado um Cliente do Estado cadastrado em Informações por Estado e o CFOP específico cadastrado no mesmo menu.

OBS: O CLIENTE OBRIGATORIAMENTE DEVERÁ TER INSCRIÇÃO ESTADUAL EM SEU CADASTRO.

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

Inscrição Municipal:

Razão Social: INDUSTRIA DE BEBIDAS LTDA.

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

image not found or type unknown



Na aba Itens deverá ser utilizado o produto que tenha cadastro de PVV/IVA-ST.

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	VI. PVV/Preço Consumidor Fixado	Co
*	SP	5.102	000	0,000000	P	49,04	R\$ 0,00	

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: ... Descrição:

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	

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

Image not found or type unknown



Na aba Fechamento o Sistema fará o cálculo do Valor Dif. ICMSRF de acordo com as informações cadastradas.

No caso do exemplo dado

- 1- calculará o percentual do ICMS sobre o valor do produto ($1000,00 * 18\% = 180,00$).
- 2- em seguida calculará o valor do percentual PVV/IVA cadastrado ($1000,00 * 30\% = 1300,00$)
- 3- Carregará este valor para o campo Base ICMS Ret. Fonte, multiplicará este valor pela alíquota interna ($1300,00 * 18\% = 234,00$) cadastrada.
- 4- A diferença entre o valor do ICMS Ret. Fonte (234,00) e o Valor do ICMS (180,00) será lançado no campo Valor Dif. ICMSRF ($234,00 - 180,00 = 54,00$) e será acrescido ao Valor Total da Nota Fiscal ($1000,00 + 54,00 = 1054,00$)

Revision #5

Created 7 July 2023 10:20:06 by ProjetosD

Updated 26 August 2024 14:36:24 by ProjetosD