

Importação da tabela IBPT (Instituto Brasileiro de Planejamento Tributário)

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](#)

NOTA TECNICA 2013/003 (Lei da Transparência dos Tributos Federais, Estaduais e Municipais) o Schema XML foi alterado para PL_006r, passando a vigorar em 01/06/2013

IMPORTANTE: NECESSÁRIO CONSULTAR SEU CONTADOR PARA VERIFICAR SE SUA EMPRESA SE ENQUADRA NA NOVA LEI

Para clientes que possuem o SSVendas versão 5.697e SSNFe versão 1.49, a partir de 01/06/2013 será obrigatório pela SEFAZ o uso do novo SCHEMA PL_006r, que poderá ser baixado através do link:

<http://www.nfe.fazenda.gov.br/Portal/listaConteudo.aspx?tipoConteudo=/fwLvLUSmU8=>

Lei da Transparência:

Estabelece o art. 1º da Lei nº 12.741/12 que nos documentos fiscais ou equivalentes, tais como Nota Fiscal Eletrônica (NF-e), Nota Fiscal, modelo 1 ou 1-A, Nota Fiscal de Venda ao Consumidor, Cupom Fiscal, Nota Fiscal de Serviços Eletrônica (NFS-e), etc., emitidos por ocasião da venda ao consumidor de mercadorias e serviços, deverá constar a informação do valor aproximado correspondente à totalidade dos tributos federais, estaduais e municipais, cuja incidência influa na formação dos respectivos preços de venda.

Novos modelos de nota que esta lei estará tratando:

Nota Fiscal

Nota Fiscal (modelo 2)

Nota Fiscal (modelo 21) por enquanto não há necessidade pois não temos clientes que precisam do tratamento

Nota de serviço

Nota de serviço eletrônica (Ginfes)

Até o momento não foi configurado para os clientes que utilizam o Cupom Fiscal (PDV) a Lei da Transparência, pois o Governo ainda está aceitando que o estabelecimento coloque uma placa indicando a Lei.

Implementações da versão: Opção de informar Cálculo valor aproximado de tributos pagos na NFe de acordo com Ajuste SINIEF 07/2013 (Lei da Transparência) .

Observação:

Caso sua empresa se enquadre nessa nova Lei, existem duas maneira de ser calculado e impresso na Nota Fiscal Eletrônica o Valor dos Tributos.

A Legislação não prevê diferenciação entre os Regimes de Tributação (Lucro Real, Lucro Presumido e Simples Nacional), desta forma a tabela IBPT poderá ser utilizada em qualquer Regime.

Informações Importantes

O que é IBPT?

IBPT (Instituto Brasileiro de Planejamento Tributário), na condição de instituição de âmbito nacional, reconhecidamente idônea, voltada primordialmente à apuração e análise de dados econômicos, em atendimento ao disposto o artigo 2º da lei 12.741/2012, disponibiliza via arquivo para download uma tabela com as alíquotas para a determinação dos valores aproximados dos tributos incidentes ao consumidor, tornando possível às empresas emissoras de cupom e notas fiscais o pleno atendimento da citada lei, isentando-as de qualquer responsabilidade sobre o cálculo do referido tributo, desde que citada a fonte (Fonte: IBPT).

Qual a fórmula para cálculo dos tributos?

Total dos produtos * Alíquota IBPT (Alíquota Nacional ou Alíquota de Importados) / 100 = Valor dos tributos.

Qual o significado dos campos da tabela?

Código: Contém o NCM (Nomenclatura Comum do Mercosul) ou NBS (Nomenclatura Brasileira de Serviços).

Ex: Identifica as alíquotas diferenciadas.

Tabela: 0 (zero) é a tabela de NCM e 1 (um) é a tabela de NBS.

AliqNac: Alíquota de produtos e serviços Nacionais.

AliqImp: Alíquota de produtos e serviços Importados.

0.0.1: É a versão da tabela.

Atenção: Para maiores informações sobre o IBPT e onde encontrar a tabela deve consultar <http://movimentoac.com.br/deolhonoimposto/>.

Como importar a tabela para o sistema?

O ícone de importação IBPT só não ficará habilitado quando não houver na base de dados nenhum código fiscal utilizando o parâmetro 'Calcula valor aproximado de tributos pela tabela IBPT ' localizado na tela de Plano Fiscal (Manutenção\Plano Fiscal\Cadastra).

Qual a extensão do arquivo para realizar a importação?

A extensão deve ser '.csv'.

A tabela está na extensão '.xls', como converter para '.csv'?

Software: LibreOffice v. 3.4.0

- abrir a tabela com extensão xls no LibreOffice.
- salvar como 'Texto CSV (.csv) (*.csv)'.
- alterar o 'Delimitador de Campo' para ';' (ponto e vírgula).
- clicar em OK.
- pronto!

Software: Excel v. 2010

- abrir a tabela com extensão xls no Excel.
- salvar como 'CSV (separado por vírgulas) (*.csv)'.
- clicar em Salvar.
- pronto!

Qual a estrutura do arquivo '.csv' para realizar a importação?

Cada campo deve ser separados por ';' (ponto e vírgula), como está descrito abaixo:

- Cabeçalho: codigo;ex;tabela;aliqNac;aliqImp;0.0.1
- Item:1012100;;0;32.09;32.69;

Onde irão constar as alíquotas importadas no sistema?

As alíquotas importadas irão constar na tela de cadastro da classificação fiscal (Manutenção\Produtos\Tabelas\Tabela NCM) na aba Tributos Aproximados, como mostra a figura abaixo:

Classificação Fiscal - Alteração

Principal | **Tributos Aproximados** | Desoneração | Importação

Alíquotas IBPT

Alíq. Nacional	Alíq. Importação
0,00	0,00

Barra de ferramentas: ? < > [Ícone de disco] [Ícone de documento com X] >

O sistema permite alterar as alíquotas?

Sim. Mesmo que tenha realizado a importação das mesmas, o sistema irá permitir alterá-las.

O sistema importa as alíquotas diferenciadas?

Não. O sistema não realiza a importação das alíquotas diferenciadas porque não tem como prever as situações que as mesmas serão utilizadas, por isso quando necessário utiliza-las deverão informar na tela de Classificação Fiscal como mostra a figura acima.

Você poderá importar a tabela IBPT, conforme passo a passo abaixo, mas caso você NÃO queira realizar a importação da tabela com as alíquotas, isso poderá ser feito manualmente acessando o menu Manutenção/Produtos/Tabelas/Classificação Fiscal, edite ou cadastre o NCM ou NBS e na segunda aba da tela cadastre a alíquota Nacional e alíquota de Importação para o produto.

Você deverá editar o CFOP utilizado na emissão de notas de venda de mercadoria e selecionar a opção "Calcula Tributos Aproximados (Tabela IBPT)"

A imagem mostra a interface de usuário do sistema, especificamente a tela "Plano Fiscal - Alteração". A interface possui uma barra superior com o título "vd Plano Fiscal - Alteração" e ícones de minimizar, maximizar e fechar. Abaixo da barra, há uma série de abas: "Identificação", "Inf. Fiscais", "Integração" e "Classificação/Transporte". A aba "Identificação" está selecionada.

Dentro da aba "Identificação", há um formulário com os seguintes campos:

- ☒ Obedece o decreto 46.966/2002?
- Código Fiscal: 6.102
- Desdobr.: 000
- Descrição: Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros
- Descrição para Nota Fiscal: (campo vazio)

Abaixo do formulário, há uma seção "Tipo" com opções de seleção:

- ☐ Serviço
- ☐ Remessa
- ☐ Retorno de Remessa/Industrialização
- ☒ Demais Operações
- ☐ Devolução
- ☐ Serviço de Transporte
- ☐ Crédito Ativo Permanente
- ☐ Operação com Terceiros

À direita da seção "Tipo", há uma opção ☐ Utiliza Remessa de Conta e Ordem, com campos adjacentes.

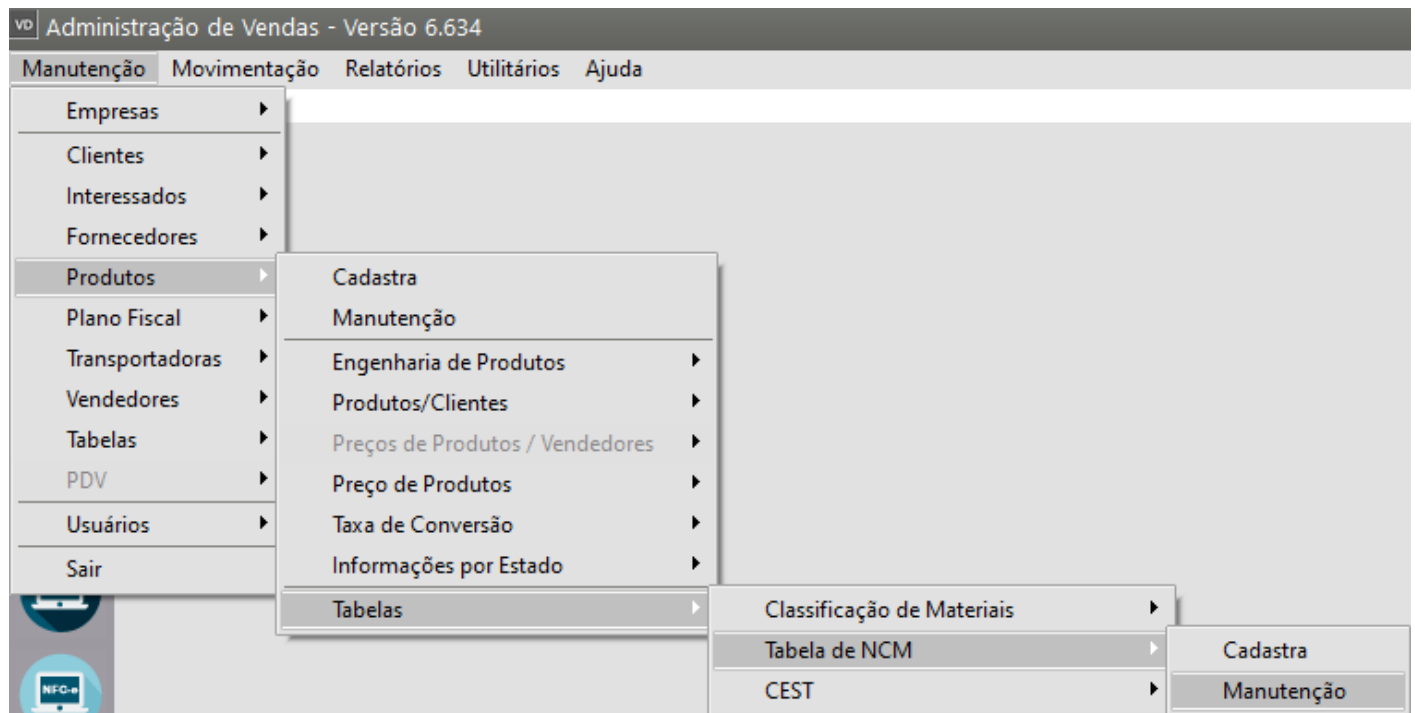
Abaixo da seção "Tipo", há uma seção "Configurações Gerais" com várias opções de seleção:

- ☒ Integra o total do faturamento
- ☐ Rateia entre receitas, C. Custo ou Despesas
- ☐ Soma valor CFOP ao total dos produtos e Nota Fiscal
- ☒ Calcula Tributos Aproximados (tabela IBPT)
- ☐ Calcula Tributos Aproximados Pagos na NFe
- ☐ Gera XML da NFe como devolução
- ☐ Integra o total das compras
- ☐ Gera Crédito/Débito de IPI
- ☒ Bloqueia Docs. Fiscais sem Pedido de Venda

Na base da seção "Configurações Gerais", há uma seção "Situação CFOP" com a opção ☐ Inativo.

À direita da interface, há uma barra vertical com ícones: um círculo com uma interrogação (?), uma seta para trás, um ícone de disco (salvar), um ícone de documento com uma seta vermelha (cancelar) e uma seta para frente.

Quando essa definição é realizada, o Sistema abre no cadastro dos NCMs de seus produtos, uma aba chamada **Tributos Aproximados**, Desta forma, o cálculo do valor dos tributos nas notas fiscais, foi criado um novo combobox na tabela de Classificação Fiscal (Tabela de NCM), para acessar a tabela entre no menu Manutenção\Produtos\Tabelas\Tabela de NCM



Edite os NCMs utilizados para os Produtos de sua empresa.

A imagem mostra a tela de edição de classificação fiscal. No topo, há uma barra de título com o texto 'Classificação Fiscal - Alteração'. Abaixo dela, há uma barra de menu com as opções: 'Principal', 'Tributos Aproximados', 'Desoneração' e 'Importação'. A aba 'Tributos Aproximados' está selecionada. O formulário contém os seguintes campos: 'Serviço' (checkbox desmarcado), 'Conforme o manual da NF-e os campos Gênero e NCM deverão conter as seguintes informações: Gênero - 2 dígitos (duas primeiras posições do NCM) e NCM - 8 dígitos.', 'Gênero' (campo com valor '07'), 'NCM' (campo com valor '0705.19.00'), 'Código' (campo vazio), 'Aliq. IPI' (campo com valor '0,00'), 'Cód. Prod. Sefaz' (campo vazio), 'Código ANP' (campo vazio), 'Classe Enq IPI' (campo com valor '301'), 'uTrib. para Exportação' (campo vazio) e um botão de lupa. Abaixo desses campos, há um campo de texto para 'Descrição' com o valor 'PRODUTOS HORTÍCOLAS, PLANTAS, RAÍZES E TUBÉRCULOS, COMESTÍVEIS. OUTRA'. No final, há um checkbox para 'Possui acréscimo de 1% na alíquota da Cofins conforme Lei nº 12.715, de 17.09.2012.' e uma barra de ferramentas com ícones de ajuda, voltar, salvar, cancelar e avançar.

Na aba Tributos Aproximados você informará qual é a alíquota **TOTAL dos tributos Nacionais** e se precisar, também dos **Tributos de Importação**

A interface 'Classificação Fiscal - Alteração' possui uma barra superior com a aba 'Tributos Aproximados' selecionada. Abaixo, há uma seção 'Alíquotas IBPT' com dois campos: 'Alíq. Nacional' com o valor 5,00 e 'Alíq. Importação' com o valor 0,0. A barra inferior contém ícones para ajuda, navegação e salvamento.

O campo Alíquota de Importação será levada em consideração quando o Produto que constar na Nota Fiscal tiver código de Tributação

- 1 (Produto Estrangeiro, Importação direta, exceto a indicada no código 6),
- 2 (Estrangeiro, adquirido no mercado interno, exceto a indicada no código 7 e
- 3 (Nacional, Mercadoria ou bem com Conteúdo de Importação superior a 40%)

No cadastro do Produto, aba Informações Fiscais o Sistema possui o campo para definição do NCM de cada produto de sua empresa, e para o NCM informado no Produto haverá a alíquota Total cadastrada.

Produtos - Alteração

Identificação do Produto

Código: 1 Descrição: PRODUTO Data de Cadastro: 24/11/2023

Complemento: Referência Alternativa:

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

Informações Fiscais

Incidência Fiscal

Código: 0 Descrição: Nacional, exceto as indicadas nos codigos 3 a 5

Código de Tributação do ICMS/CSOSN

	Código	Descrição
SAÍDA	00	Tributada Integralmente
ENTRADA	00	Tributada Integralmente

ICMS Outorgado

☐ Apurar ICMS

NCM

0705.19.00

CEST

.

NBS

.

DNF

Código: Tx. Conv. Estatística: 0,000

Impostos

ICMS: 0,00 Tipo IPI: % Valor: 0,00

☐ Reduz Base ICMS

PIS/COFINS

☐ Aproveita crédito PIS ☐ Aproveita crédito COFINS

Alíquotas Diferenciadas

Pis: 0,000 Cofins: 0,000

Situação Tributária

IPI	ENTRADA	PIS	ENTRADA	COFINS	ENTRADA
49	99	99	99	99	99
IPI	SAÍDA	PIS	SAÍDA	COFINS	SAÍDA
52	07	07	07	07	07

Nat. da Receita

☐ Retém INSS

Base do INSS

Porcentagem: 0,00

Desta forma, quando você emitir a Nota Fiscal no menu Movimentação>Nota Fiscal Eletrônica

Administração de Vendas - Versão 6.634

Manutenção | **Movimentação** | Relatórios | Utilitários | Ajuda

02.806.8

Definir empresa

Orçamentos

Pedidos

Lista de Embarque

Nota Fiscal

Nota Fiscal (Formulário 2)

Nota Fiscal (Modelo 21)

Nota Fiscal Eletrônica

Cadastre

O Sistema calculará o valor total de tributos baseado na alíquota informada no NCM do produtos que consta no Item da nota fiscal

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

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

Referência

☒ Total ☐ Cód. Fiscal

Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS
6.102	000	0,00

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\$ 0,00 | Vl. ICMS Ret. Fonte: R\$ 0,00 | Valor Dif. ICMSRF: R\$ 0,00

ICMS

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

Valor Produtos: R\$ 1.000,00 | Valor Serviços: R\$ 0,00 | **Valor Total: R\$ 1.000,00** | **Valor Tributos: R\$ 50,00**

Observações

Det. Pagamento

Situação da NF: 00 - Documento Regular

IMPORTAÇÃO DA TABELA IBPT - Será necessário que você tenha a Tabela salva em algum lugar para conseguir realizar a importação da mesma

Você poderá realizar a importação da Tabela IBPT com todas as alíquotas informadas nessa Tabela, acesse o menu Manutenção>Produtos>Tabelas>Tabela NCM>Manutenção - clique na seta avança

Classificação Fiscal

Função Extra 3 - Importação da tabela IBPT

NCM	Código	Serviço	Descrição
0101.21.00		N	ANIMAIS VIVOS. REPRODUTORES DE RAÇA PURA
0101.29.00		N	ANIMAIS VIVOS. OUTROS
0101.30.00		N	ANIMAIS VIVOS. ASININOS
0101.90.00		N	ANIMAIS VIVOS. OUTROS
0102.21.10		N	ANIMAIS VIVOS. PRENHES OU COM CRIA AO PÉ
0102.21.90		N	ANIMAIS VIVOS. OUTROS
0102.29.11		N	ANIMAIS VIVOS. PRENHES OU COM CRIA AO PÉ
0102.29.19		N	ANIMAIS VIVOS. OUTROS

O Sistema irá abrir a tela para Importação da Tabela, defina o local de origem, local onde você salvou a Tabela

vd Importação de Classificação Fiscal

☒ NCM ☐ NBS

Origem

Arquivo Origem:

☐ Atualizar NCM Existente

☐ Atualizar alíquotas de IPI no cadastro dos produtos com os NCMs alterados

Exemplo do arquivo texto esperado

0401.10.10| Leite UHT |||
0401.10.20| Leite UHT 2 |N||
0401.10.30| Leite UHT 3 |S||
0401.10.40| Leite UHT 4 |S|TI|
0401.10.40| Leite UHT 4 |S|TI|Exigibilidade Suspensa|Exigibilidade
Suspensa|Exigibilidade Suspensa|Exigibilidade Suspensa|Exigibilidade
Suspensa|Exigibilidade Suspensa|Exigibilidade Suspensa|Exigibilidade
Suspensa|1,5|2|2,5|

Legendas

Campo1*|Campo2*|Campo3**|Campo4|Campo5|Campo6|Campo7|Campo8|
Campo9|Campo10|Campo11|Campo12|Campo13|Campo14|Campo15|

* Campo 1: Código NCM. 8 ou 10 dígitos.
* Campo 2: Descrição NCM. Máximo 200 caracteres.
** Campo 3: Se adere a lei 12.546/2011. 1 caractere (S/N).
Campo 4: Atividade do NCM. 2 caracteres (TI/ST/IN).
Campo 5: Situação do Tributo COFINS
Campo 6: Situação do Tributo CSLL
Campo 7: Situação do Tributo ICMS
Campo 8: Situação do Tributo INSS
Campo 9: Situação do Tributo IPI
Campo 10: Situação do Tributo IRPJ
Campo 11: Situação do Tributo ISS
Campo 12: Situação do Tributo PIS
Campo 13: Alíquota PIS
Campo 14: Alíquota Cofins
Campo 15: Alíquota IPI

* **Campo obrigatório.**
** **Campo obrigatório se o campo Atividade estiver preenchido.**
Obs.: Para os campos de 05 a 12 a descrição da situação dos tributos deve ser igual as opções que consta no cadastro da NCM aba Simples Nacional.

? ok

O sistema apresentará a tela para buscar o arquivo salvo em sua máquina, clique no Arquivo a ser importado e em seguida clique em “Abrir”

O Sistema fará a Importação da Tabela

Observação.:

A importação da tabela não trará NCM ainda não cadastrados no Sistema, este procedimento irá **atualizar a informações para os NCMs já existentes no sistema**, desta forma depois da tabela importada **não será criado novo NCM** além dos já cadastrados.

Após a Importação concluída o Sistema apresentará tela com todos os NCM cadastrados na base e que foram atualizados.

Caso o usuário acesse o menu Manutenção/Produtos/Tabelas/Tabela NCM e edite um NCM ou NBS que foi atualizado anteriormente, na segunda aba “Tributos Aproximados” poderá ser consultada ou alterada a Alíquota IBPT Importada.

Revision #3

Created 6 July 2023 18:34:50 by ProjetosD

Updated 26 August 2024 14:35:06 by ProjetosD