

# PRODEIC - Programa de Desenvolvimento Industrial e Comercial (Emitente Mato Grosso)

**Veja também o Item:**

- [Definindo Critério para Cálculo de Impostos](#)
- [Exportando dados para a Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais - GNRE](#)
- [Cadastrando Informações por Estado](#)
- [Emitindo Notas Fiscais Eletrônicas](#)
- [Redução na Base de Cálculo do ICMS](#)
- [Redução no Valor do ICMS \(Emitente e Destinatário do Estado do Paraná\)](#)
- [Substituição Tributária \(Empresa Não Enquadrada no Simples Nacional\)](#)
- [Substituição Tributária para Empresas Enquadrada no Simples Nacional](#)
- [PRODEIC - Programa de Desenvolvimento Industrial e Comercial \(Emitente do Mato Grosso \)](#)
- [TARE - Termo de Acordo de Regime Especial \(para Destinatários pertencentes ao Simples Nacional do Estado de Goiás com Inscrição Estadual\)](#)
- [Carga Tributária Média \(Para Clientes do Estado do Mato Grosso\)](#)
- [Cadastro para Informações para a Substituição Tributária \(ST\)](#)
- [Redução na Base de Cálculo do ICMS](#)
- [GNRE - Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais](#)
- [Diferimento de ICMS](#)
- [DIFAL - Diferencial de Alíquota de ICMS e FCP - Fundo de Combate à Pobreza](#)
- [Exclusão do ICMS da Base de Cálculo do ICMSST \(Emitentes do Simples Nacional, Destinatário Interestadual\)](#)
- [REIDI - Regime Especial de Incentivos para o Desenvolvimento da Infra Estrutura](#)

- [Desoneração do ICMS para o SUFRAMA](#)
- [Calculando Substituição Tributária na Emissão da Nota Fiscal para Empresas Enquadradas e Não Enquadradas no Simples Nacional](#)

O **PRODEIC** é um **Programa de Incentivos Fiscais determinado pelo Estado do Mato Grosso**, instituído pela Lei Estadual 7.958/03 e regulamentado pelo Decreto 288/2019, com o objetivo de contribuir para a expansão, modernização e diversificação das atividades econômicas e consequentemente o desenvolvimento social. Este benefício é vinculado diretamente com a Secretaria de Estado de Indústria, Comércio, Minas e Energia (SICME).

O incentivo fiscal foi criado para que as sociedades empresariais que se dedicam à atividade produtiva dos setores industrial, agroindustrial e mineral possam ter um recolhimento menor do ICMS com a redução da base de cálculo, o diferimento e o crédito presumido e em contrapartida gerarem empregos e desenvolverem suas regiões.

O benefício do PRODEIC é válido apenas para as mercadorias que possuam documento firmado entre o contribuinte e o Estado, as demais mercadorias são tributadas normalmente.

Por ser facultativo, é necessário que a empresa se submeta às regras jurídicas tributárias diferenciadas para se habilitar ao programa,

**A EMPRESA EMITENTE DA NOTA FISCAL DEVE PERTENCER AO ESTADO DO MATO GROSSO, E OBRIGATORIAMENTE O CLIENTE DEVERÁ TER INSCRIÇÃO ESTADUAL CADASTRADA.**

A Empresa não deve estar enquadrada no 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/NFC-e	Duplicatas/Boletos
Integração/Exportação (Parte 1)	Integração/Exportação (Parte 2)	<b>Impostos</b>	Comissão de Vendedores
			MDFe

### 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).

### Simplex

☐ 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 Cumulativo

☐ Possui COFINS não cumulativo

Alíquota de COFINS

Alíq. COFINS Cumulativo

☐ 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

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: 0 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

O [CFOP](#) utilizado deve ter **incidência de ICMS**

Plano Fiscal - Alteração

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

**Incidências**

<input type="checkbox"/> IPI	<input checked="" type="checkbox"/> ICMS	<input type="checkbox"/> PIS
<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
<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

**Situação Tributária**

<b>CST's - ENTRADA</b>			<b>CST's - SAÍDA</b>		
IPI	PIS	COFINS	IPI	PIS	COFINS
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

?

←

💾

🗑️

→

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

**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**

ICMS	PIS	COFINS
ENTRADA: 49	ENTRADA: 99	ENTRADA: 99
SAÍDA: 99	SAÍDA: 07	SAÍDA: 07

**Nat. da Receita**

☐ Retém INSS

**Base do INSS**

Porcentagem: 0,00

Caso sua empresa tenha incentivo do PRODEIC (**apenas para emissão de notas com emitente no Estado do Mato Grosso**), você deverá acessar o menu **Manutenção>Produtos>Informações por Estado>Cadastra**

Administração de Vendas - Versão 6.63

Manutenção | Movimentação | Relatórios | Utilitários | Ajuda

Empresas

Clientes

Interessados

Fornecedores

**Produtos**

Plano Fiscal

Transportadoras

Vendedores

Tabelas

PDV

Usuários

Sair

Cadastra

Manutenção

Lotes

Engenharia de Produtos

Produtos/Clientes

Preços de Produtos / Vendedores

Preço de Produtos

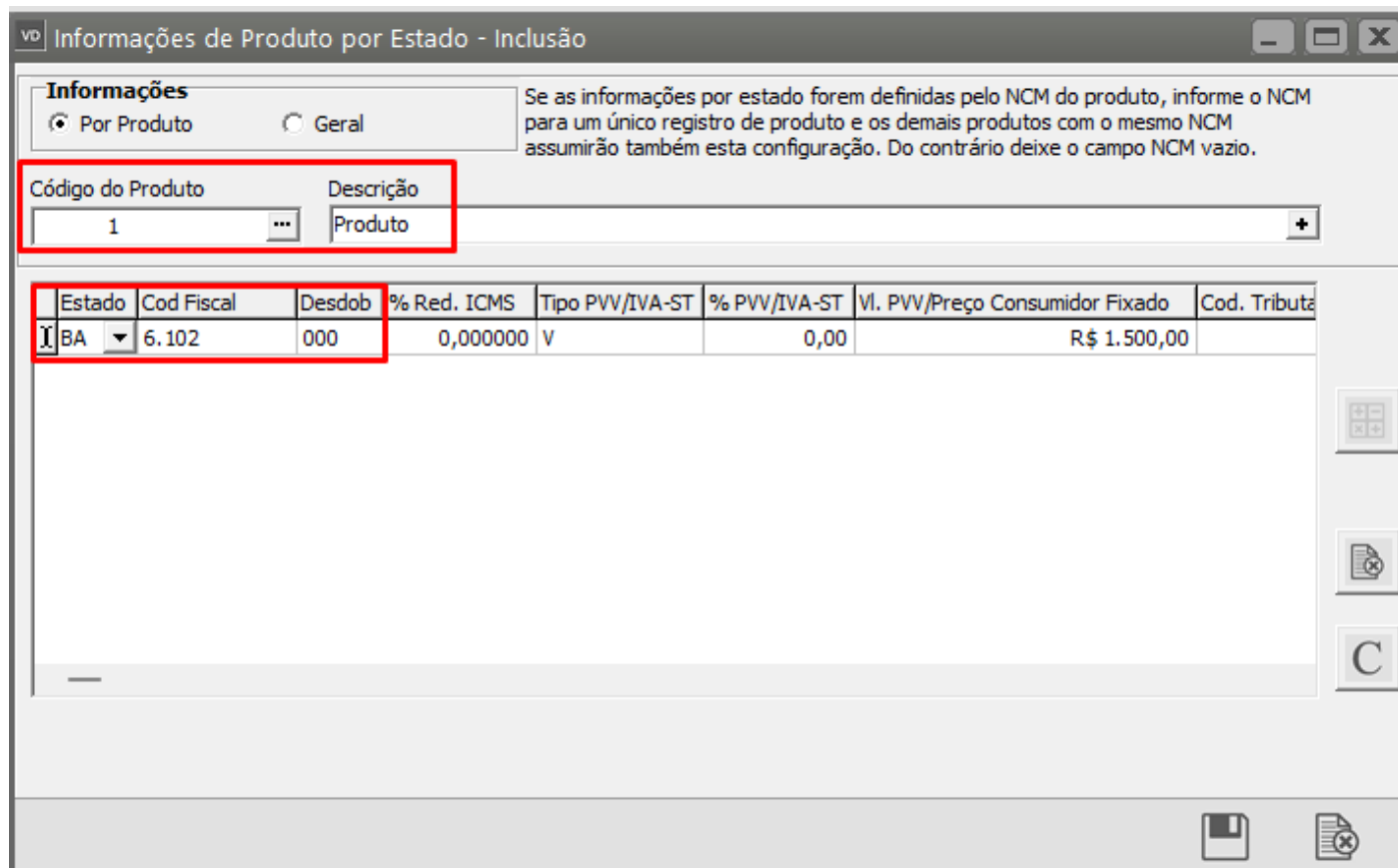
Taxa de Conversão

Informações por Estado

Cadastra

Em seguida deverá definir:

- o [produto](#)
- o Estado
- o [CFOP](#) que será utilizado nessas situações



VD 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	Vl. PVV/Preço Consumidor Fixado	Cod. Tributação
BA	6.102	000	0,000000	V	0,00	R\$ 1.500,00	

No campo **Tipo PVV/PVA-ST** você deverá colocar **“V” (Valor)** e no campo Valor PVV Preço Consumidor Fixado deverá ser cadastrado o **valor de acordo com a Tabela do PRODEIC**, o sistema habilitará o campo PRODEIC, onde você deverá determinar **“SIM”**.

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	Cod. Tribut
BA	6.102	000	0,000000	V	0,00	R\$ 1.500,00	

Informe a **Alíquota Interna**

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

% Red. ICMS	Tipo PVV/IVA-ST	% PVV/IVA-ST	VI. PVV/Preço Consumidor Fixado	Cod. Tribut	Alíquota Interna no Estado	Ob
0,000000	V	0,00	R\$ 1.500,00	20	7,00	



**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: PRODUTO    Descrição: produto

Estado	Cod Fi	Deso	% Red. I	Tip	% PVV	Vl. PVV/Preço	Co	Aliquo	Ob	NCI	Reduz	% Red	Re	C	Dec	PRODEIC	TA
* BA	6.10%	C	0,000	V	0,00	R\$ 1.500,00	20	7,00			Não	0,00			Sim	Sim	Nã

- Se o valor do item for **menor** do que o cadastrado no campo IVA (preço mínimo por consumidor) será considerado o valor do IVA
- Se o valor do item for **maior** do que o cadastrado no campo IVA (preço mínimo por consumidor) será considerado o valor do item.

### SEMPRE SERÁ CONSIDERADO O MAIOR VALOR.

Ao emitir uma nota Fiscal com as especificações cadastradas para o **PRODEIC**

**Identificação**    **Itens**    **Fechamento**    **Informações Adicionais da NF-e**

**Nº da Nota** 12    **Série** 1

**Destinatário**  
 Dest: ☒ C   ☐ F    Tipo: ☒ CNPJ   ☐ CPF   ☐ Out.  
 CNPJ: 98    Ren:    Insc. Municipal IE: 83.728.255  
 Estado: BA

**Identificação**  
 Nº Ped/Cliente:    Nº Pedido Interno:    Data de Emissão: 21/12/2012    Data de Entrega: 21/12/2012  
 Cód. Fiscal: 6.102    Desdob: 007  
☐ NF Complementar    ☐ Nota Fiscal substitui Cupom Fiscal  
 Cupom Fiscal:    Num. Maquina:    ☒ Documento com vários CFOPs

**Vendedor e Cond. de Pagamento**  
 Cód. Vendedor:    Cód. Cond. Pagto:

**Transportadora/Redespacho**  
 Código:    Nome:    Código:    Nome:

**Transporte**  
 Frete por conta do: ☒ Emitente   ☐ Destinatário   ☐ Terceiros   ☐ Sem Frete  
 Placa do Veículo:    UF:    Via Transporte: Rodoviário

Caso o Valor seja **menor** do que o valor cadastrado em Informações por Estado, no nosso exemplo cadastramos R\$ 1500,00

Identificação		Itens		Fechamento		Informações Adicionais da NF-e				
Produto	Descrição	Unid. Medida	Quant.	VL. Unitário	Total	Tipo Desc.	% Desconto	Valor Desc	Aliq/Va	
* PRODUTO	produto	UN	1,000	R\$1000,00	1000,00		0,00	R\$ 0,00	0,0	

O Valor do ICMS será calculado sobre o Valor de **Informações por Estado**

Identificação		Itens		Fechamento		Informações Adicionais da NF-e				
Referência						Valores Totais				
<input checked="" type="radio"/> Total <input type="radio"/> Cód. Fiscal						Produtos				
Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS				<b>IPI</b> Base do IPI    Valor do IPI R\$ 0,00    R\$ 0,00				
6.102	007	7,00				<b>ICMSRF</b> Base ICMS Ret. Fonte    VL. ICMS Ret. Fonte    Valor Dif. ICMSRF R\$ 0,00    R\$ 0,00    R\$ 0,00				
						<b>ICMS</b> Base do ICMS    Valor ICMS    Vlr. Redução ICMS R\$ 1.500,00    R\$ 105,00    R\$ 0,00				
						Valor Produtos    Valor Serviços    Valor Total R\$ 1.000,00    R\$ 0,00    R\$ 1.000,00				
Observações						Situação da NF: 00 - Documento Regular				



Caso o Valor da nota seja **maior** que o cadastrado em Informações por Estado, no nosso exemplo cadastramos R\$2000,00

Identificação   Itens   Fechamento   Informações Adicionais da NF-e										
Produto	Descrição	Unid. Medida	Quant.	Vl. Unitário	Total	Tipo Desc.	% Desconto	Valor Desc	Aliq/Va	
I PRODUTO	produto	UN	1,000	R\$2000,00	2000,00		0,00	R\$ 0,00	0,0	

O Valor do ICMS será Calculado sobre o item da Nota Fiscal.

Identificação			Itens	Fechamento	Informações Adicionais da NF-e								
<b>Referência</b>					<b>Valores Totais</b>								
<input checked="" type="radio"/> Total <input type="radio"/> Cód. Fiscal					Produtos								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Cód. Fiscal</th> <th>Desdob.</th> <th>% ICMS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>6.102</td> <td>007</td> <td>7,00</td> </tr> </tbody> </table>					Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS	6.102	007	7,00	<b>IPI</b> Base do IPI: R\$ 0,00    Valor do IPI: R\$ 0,00		
Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS											
6.102	007	7,00											
					<b>ICMSRF</b> Base ICMS Ret. Fonte: R\$ 0,00    Vl. ICMS Ret. Fonte: R\$ 0,00    Valor Dif. ICMSRF: R\$ 0,00								
					<b>ICMS</b> Base do ICMS: R\$ 2.000,00    Valor ICMS: R\$ 140,00    Vlr. Redução ICMS: R\$ 0,00								
					Valor Produtos: R\$ 2.000,00    Valor Serviços: R\$ 0,00 <b>Valor Total: R\$ 2.000,00</b>								
<b>Observações</b>					Situação da NF: 00 - Documento Regular								

Caso a Nota Fiscal tenha mais de um Item cadastrado

Identificação	Itens	Echamento	Informações Adicionais da NF-e							
<div>   </div>										
Produto	Descrição	Unid. Medida	Quant.	VL. Unitário	Total	Tipo Desc.	% Desconto	Valor Desc	Aliq/Va	
PRODUTO	produto	UN	1,000	R\$1000,00	R\$ 1.000,00		0,00	R\$ 0,00	0,00	
PRODUTO	produto	UN	1,000	R\$3000,00	R\$ 3.000,00		0,00	R\$ 0,00	0,00	

O Calculo do ICMS será feito individualmente para cada item

No nosso exemplo temos um item que não atinge o valor do PRODEIC (R\$1000,00) e um outro item cujo valor ultrapassa o valor do PRODEIC (R\$3000,00).

O Sistema para o primeiro item levará em conta o valor cadastrado para o PRODEIC R\$1500,00 e para o segundo item o valor da nota R\$3000,00, totalizando R\$4500,00 de base de Cálculo de ICMS.

Identificação		Itens	Fechamento	Informações Adicionais da NF-e							
<b>Referência</b> <input checked="" type="radio"/> Total <input type="radio"/> Cód. Fiscal				<b>Valores Totais</b> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <b>Produtos</b> </div>							
	Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS								
▶	6.102	007	7,00								
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <b>IPI</b>  <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">Base do IPI</td> <td style="width: 50%;">Valor do IPI</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">R\$ 0,00</td> <td style="text-align: center;">R\$ 0,00</td> </tr> </table> </div>						Base do IPI	Valor do IPI	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
Base do IPI	Valor do IPI										
R\$ 0,00	R\$ 0,00										
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <b>ICMSRF</b>  <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 33%;">Base ICMS Ret. Fonte</td> <td style="width: 33%;">Vl. ICMS Ret. Fonte</td> <td style="width: 33%;">Valor Dif. ICMSRF</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">R\$ 0,00</td> <td style="text-align: center;">R\$ 0,00</td> <td style="text-align: center;">R\$ 0,00</td> </tr> </table> </div>						Base ICMS Ret. Fonte	Vl. ICMS Ret. Fonte	Valor Dif. ICMSRF	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Base ICMS Ret. Fonte	Vl. ICMS Ret. Fonte	Valor Dif. ICMSRF									
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00									
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <b>ICMS</b>  <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 33%;">Base do ICMS</td> <td style="width: 33%;">Valor ICMS</td> <td style="width: 33%;">Vlr. Redução ICMS</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">R\$ 4.500,00</td> <td style="text-align: center;">R\$ 315,00</td> <td style="text-align: center;">R\$ 0,00</td> </tr> </table> </div>						Base do ICMS	Valor ICMS	Vlr. Redução ICMS	R\$ 4.500,00	R\$ 315,00	R\$ 0,00
Base do ICMS	Valor ICMS	Vlr. Redução ICMS									
R\$ 4.500,00	R\$ 315,00	R\$ 0,00									
<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 33%;">Valor Produtos</td> <td style="width: 33%;">Valor Serviços</td> <td style="width: 33%;">Valor Total</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">R\$ 4.000,00</td> <td style="text-align: center;">R\$ 0,00</td> <td style="text-align: center;">R\$ 4.000,00</td> </tr> </table>						Valor Produtos	Valor Serviços	Valor Total	R\$ 4.000,00	R\$ 0,00	R\$ 4.000,00
Valor Produtos	Valor Serviços	Valor Total									
R\$ 4.000,00	R\$ 0,00	R\$ 4.000,00									
<b>Observações</b>				Situação da NF: 00 - Documento Regular							