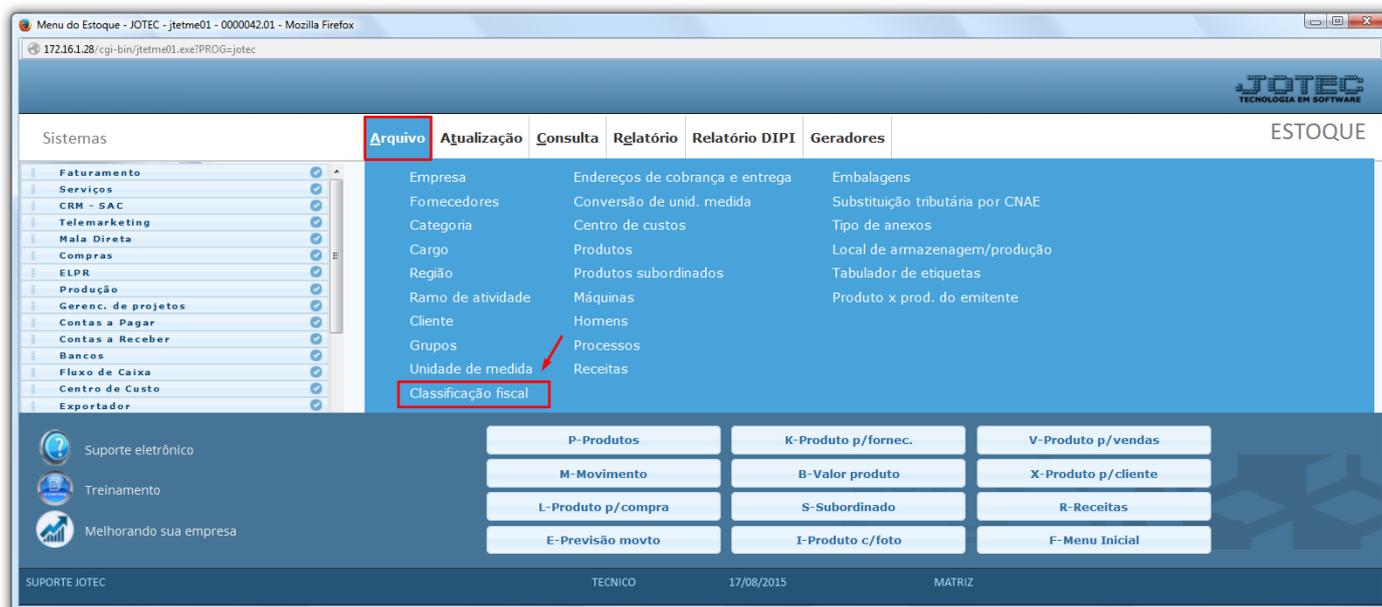


CADASTRO DE CLASSIFICAÇÃO FISCAL ETCAICF00

❖ **Explicação:** O cadastro de classificação fiscal é de extrema importância, pois será com base nela que o sistema irá calcular os diversos tipos de impostos e situações específicas relacionadas ao produto.

1. Cadastro Básico
2. Explicações Gerais
3. Parâmetros de Substituição Tributária
4. Parâmetros de Redução da Base de Cálculo do ICMS

➤ Para cadastrar ou parametrizar as classificações fiscais, acesse: **Estoque / Arquivo / Classificação fiscal.**



1. Cadastro Básico

- Para um cadastro básico de classificação fiscal os campos obrigatórios são: (1) **Código**, (2) **Classif. Fiscal** e (3) **Procedência**. Clique no **disquete** para incluir.

The screenshot shows a software interface for basic registration. At the top, there is a toolbar with icons for file operations and a save icon (floppy disk) highlighted with a red box. Below the toolbar, there are four main input fields: 'Código' (containing 'A'), 'Classif. fiscal' (containing '12345688'), 'EX' (empty), and 'Procedência' (a dropdown menu with '0-Nacional' selected). Below these are four smaller input fields: 'Alíquota especial de ICMS', 'Alíquota importação', 'Diferencial da Alíquota do ICMS', and 'Percentual de tributos', all of which are currently empty.

2. Explicações Gerais

- Explicação dos campos referente as alíquotas:

This screenshot shows the same form as above, but with numerical values entered in the tax-related fields. The 'Alíquota especial de ICMS' field (1) contains '25.000000', 'Alíquota importação' (2) contains '16.00', 'Diferencial da Alíquota do ICMS' (3) contains '10.000000', and 'Percentual de tributos' (4) contains '38.00'. The 'Código' field now contains '01' and 'Classif. fiscal' contains '1234'. The 'EX' field is empty and 'Procedência' is still '0-Nacional'.

(1) **Alíquota especial de ICMS:** Informar nesse campo alíquota especial de ICMS do produto se houver.

(2) **Alíquota importação:** Informar nesse campo a alíquota de importação caso o produto tenha procedência estrangeira.

(3) **Diferencial de alíquota do ICMS:** Informar nesse campo o percentual para **Diferencial de alíquota** (Utilizado apenas em situações específicas).

(4) **Percentual de tributos:** Informar neste campo o percentual total de tributos, municipais, estaduais e federais, para que seja demonstrado o valor dos tributos na **DANFE** e no **XML**.

This screenshot shows the 'Retenção' section of the form, which is highlighted with a blue box and labeled with a '5'. The 'Retenção' section contains four input fields: 'IR' (4,00), 'CSLL' (3,00), 'PIS' (1,65), and 'COFINS' (7,60). Above this section, there are several checkboxes: 'Incidência ICMS no Estado' (checked), 'Incidência ICMS outros Estados' (checked), 'Base reduzida só no Estado' (unchecked), 'Base ICMS dobrada' (unchecked), 'Incidência ISS' (unchecked), and 'Isento Pis/Cofins' (unchecked). The rest of the form fields from the previous screenshots are visible in the background.

(5) **Retenção:** Informar nestes campos as alíquotas de **IR / CSLL / PIS e COFINS** sobre o produto para que o valor seja **abatido da duplicata** e também seja **escriturado** em **Livros**.

The screenshot shows a configuration window with several sections:

- PIS/COFINS sob regime de não cumulatividade:** Fields for Alíquota PIS (0,65), CST PIS (01), Alíquota COFINS (3,00), and CST COFINS (01).
- PIS/COFINS - Entradas:** Fields for Alíquota PIS (1,65), CST PIS (50), Alíquota COFINS (7,60), and CST COFINS (50).
- Operação fiscal:** Dropdowns for 'No Estado' and 'Outros'.
- I.P.I.:** Fields for % I.P.I. (10,00), CST IPI Saída (50), and CST IPI Entrada (00).

Buttons labeled 6, 7, and 8 are visible below the respective sections.

(6) **PIS/COFINS sob regime de não cumulatividade:** Informar nestes campos as **Alíquotas** e **CSTs** de **PIS** e **Cofins** quando o regime da empresa for de **Não Cumulatividade** nas saídas.

(7) **PIS/COFINS – Entradas:** Informar nestes campos as **Alíquotas** e **CSTs** de **PIS** e **Cofins** utilizado nas entradas do produto.

(8) **I.P. I:** Informar neste campo a **Alíquota** e **CST** de entrada e saída de **IPI** caso se aplique a todos os produtos que entrem nesta mesma classificação fiscal.

➤ **Explicação das flags:**

The screenshot shows a configuration window with various tax flags and retention options:

- Flags (highlighted in red):**
 - Incide ICMS no Estado
 - Incide ICMS outros Estados
 - Base reduzida só no Estado
 - Decreto 48042/49113/49115
 - Lei N.º 12.546/2011 Desoneração da Folha
 - Base ICMS dobrada
 - Incide ISS
 - Isento Pis/Cofins
 - Artigo 113 do RIPI
- Retenção:** Fields for IR, CSLL, PIS, and COFINS.
- Substituição tributária:**
 - Incide substituição tributária
 - Não incide substituição para pessoa física e pessoa jurídica (consumidor final)

- **Incide ICMS no estado:** Selecionar esta opção para incidir ICMS somente para operações dentro do estado. (Flag já vem marcada automaticamente).
- **Incide ICMS outros estados:** Selecionar esta opção para incidir ICMS somente para operações dentro do estado. (Flag já vem marcada automaticamente).
- **Base reduzida só no estado:** Selecionar para considerar base reduzida apenas para operações no estado.
- **Decreto 48042:** Selecionar esta flag para operações que participarem do Decreto 48042. Abaixo resumo explicativo:

DECRETO Nº 48042 21/08/03

Extrato sintético de fornecedor DAS OPERAÇÕES COM PRODUTOS TÊXTEIS. Artigo 400-C - O lançamento do imposto incidente na saída dos produtos classificados nos capítulos 50 a 58 e 60 a 63, com exceção dos produtos das posições 5001 a 5003, 5101 a 5105, 5201 a 5203, 5301 a 5305, 5505, 5601, 5604, 5607, 5608, 5609, 6305, 6306, 6309 e 6310, fica diferido na proporção de 33,33% do valor da operação, para o momento em que ocorrer:

Operações dentro de SP, desde que destinatário não seja consumidor final ou enquadrado em Simples ou EPP (Empresa de pequeno porte).

- **Base ICMS dobrada:** Selecionar para dobrar a base de cálculo do ICMS conforme artigo 51A para produtos de informática.
- **Incide ISS:** Selecionar para incidir ISS.
- **Isento PIS/COFINS:** Selecionada esta opção indica que a classificação fiscal está isenta de recolhimento de PIS/COFINS, segundo Lei nº 10.485, de 03 de julho de 2002. É utilizada na emissão do relatório jtetx.
- **Artigo 113 do RIPI:** Selecionar esta opção para operações que fizerem parte do artigo 113 do RIPI. Abaixo resumo explicativo:

Suspensão:

Art. 113 sairão com suspensão do imposto:

V - do estabelecimento industrial, as MP (matérias-primas), PI (produtos intermediários e ME (material de embalagem), quando adquiridos por estabelecimentos industriais fabricantes, preponderantemente, de componentes, chassis, carroçarias, partes e peças para industrialização dos produtos autopropulsados classificados nas posições 84.29, 8432.40.00, 8432.80.00, 8433.20, 8433.30.00, 8433.40.00, 8433.5 e 87.01 a 87.06 da TIPI.

3. Parâmetros de Substituição Tributária

- No quadro **Substituição tributária** marque a flag (1) **Incide substituição tributária** e o (2) **Estado do cliente**. Informe o (3) **MVA** que se refere à margem de lucro do produto no estado (*Exemplo: Uma MVA de 53,34% preencher o campo com 1,5334, conforme na imagem abaixo*). Informe o (4) **ICMS** (Alíquota interna do estado do cliente), o (5) **Código mens.** (Mensagem pré-cadastrada no faturamento referente a ST para que saia na nota), e o (6) **Cód. Fiscal** (CFOP utilizada nesse tipo de operação). Depois clique em **Atualiza** e no **Disquete** para salvar. Repita o processo para cada estado.

4. Parâmetros de Redução da Base de Cálculo do ICMS

- Informe a (1) **Alíquota ICMS** (*Alíquota que será reduzida*). No campo (2) **Base reduzida** informe o percentual da base que será considerado (*Exemplo: No caso de uma redução de 26,66% no campo deverá ser informado a percentual a considerar 73,34%*). Informe o (3) **Estado** do cliente, o (4) **Código mens.** (*Mensagem pré-cadastrada no faturamento ref. à redução para que saia na nota*), e clique no botão **Atualiza**. Clique no **disquete** para salvar.
- Repita o processo para cada **estado**.

➤ (5) **Flags:**

- **Incide sobre substituição tributária:** Marcar esta flag para que esse percentual seja incidido sobre a base de cálculo da *Substituição Tributária*.
- **Incide sobre PIS/COFINS:** Marcar esta flag para que a base de ICMS reduzida seja incidida sobre os valores de *PIS* e *Cofins* nas entradas de importação.

