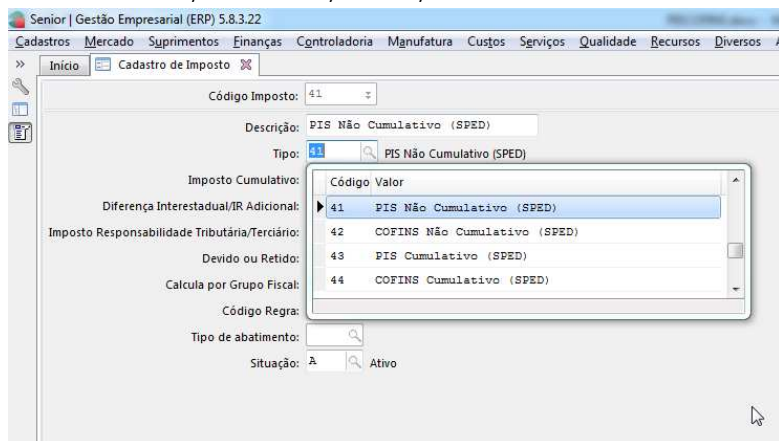


01 . Cadastro do imposto PIS/COFINS.....	2
02 . Cadastro da alíquota para os impostos.....	2
03 . Definição do regime tributário para cálculo dos impostos	5
04 . Identificadores para manipulação do PIS/COFINS	5
05 . Sugestão da situação tributária.....	5
06 . Situação tributária x cálculo do imposto.....	5
07 . Cálculo do PIS/COFINS nas notas de devolução.....	5
08 . Cálculo do PIS/COFINS por quantidade.....	6
09 . Valor Limite Isenção na classificação fiscal	7
10 . Inclusão de itens em notas fiscais sem código de serviço/produto.....	7
11 . Tabela “E049TTR”	7
12 . Impostos 47 e 48	7
13 . Mensagens	7
14 . Não está calculando o PIS/COFINS. O que verificar?	7

01 . Cadastro do imposto PIS/COFINS

Cadastrar os impostos. Os tipos utilizados são 41 e 42 ou 43 e 44, dependendo da parametrização do regime tributário do produto.

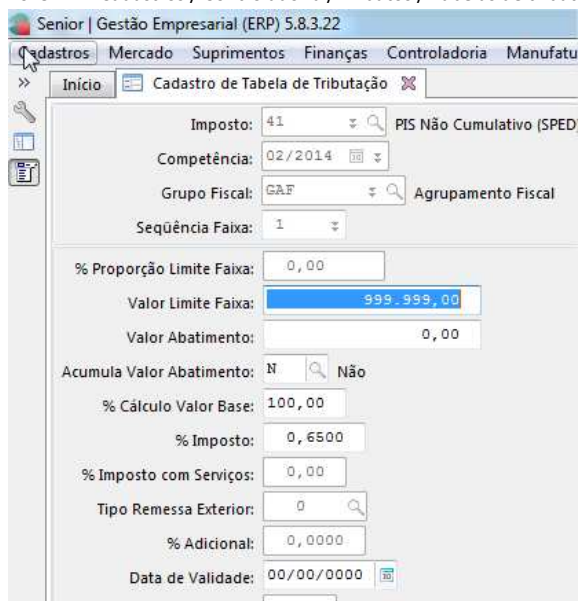
F051IMP - Cadastros / Controladoria / Tributos / Cadastro



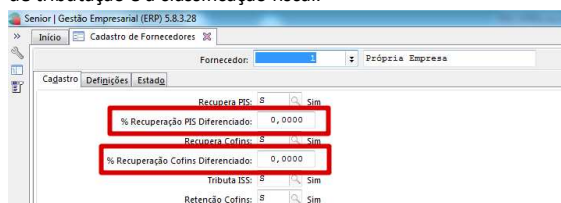
02 . Cadastro da alíquota para os impostos

A alíquota para o PIS/COFINS pode ser definida na tabela de tributação ou a partir do cadastro da classificação fiscal. A alíquota da classificação fiscal tem prioridade em relação a alíquota do cadastro do produto.

F049TTR - Cadastros / Controladoria / Tributos / Tabelas de tributação



Para os documentos de compra, é possível atribuir uma alíquota no cadastro do fornecedor, sendo priorizada em relação a tabela de tributação e a classificação fiscal.



Também para os documentos de compra, ainda há os campos na ligação produto x fornecedor, que serão considerados sobre os demais cadastros caso o produto esteja parametrizado para considerar esta ligação.

Senior | Gestão Empresarial (ERP) 5.8.6.28

Início | Ligações Fornecedor X Produtos Individual

Fornecedor: 1

Produto: 1101

Derivação:

Tem ICMS: S Sim

Tributa PIS: S Sim

Tributa COFINS: S Sim

% IRRF: 0,00

% PIS Retido: 2,00

% Cofins Retido: 0,75

% CSLL: 0,00

% Out.Ret.: 0,00

% Funrural: 0,00

% SENAR/SENAT: 0,00

Observação Motivo:

Usuário Motivo: 0

Data Motivo: 00/00/0000

Hora Motivo: 00:00

Código do Plano de Inspeção:

Código Fiscal Federal:

Código Fiscal Estadual:

Código Fiscal Municipal:

% PIS importação diferenciado: 0,00

% Cofins importação diferenciado: 8,60

Código Modalidade ICMS:

Usuário Geração: 0

Data Geração: 00/00/0000

Hora Geração: 00:00

Usuário Atualização: 0

Data Atualização: 00/00/0000

Hora Atualização: 00:00

% Diferimento: 0,00

% IPI: 0,00

Código Tabela Preço IPI:

% PIS Recuperar: 0,00

Código Tabela Preço PIS:

% COFINS Recuperar: 0,00

Fazer a ligação imposto x filial.

F055PPF - Cadastros / Controladoria / Tributos / Base imposto (Liga Filial)

Imposto	Padrão	Apurar	Adic./Exc.	Período	Dias Vcto.	Início contagem
41	S	S	S	M	10	1
42	S	S	S	M	10	1
43	S	S	S	M	10	1
44	S	S	S	M	10	1

Configurar a transação para calcular PIS/COFINS:

F001TVE - Cadastros / Transações / Parâmetros por Gestão / Vendas

F001TCP - Cadastros / Transações / Parâmetros por Gestão / Compras / Ordem Compra / NF Entrada / Fatura

Transação: 6101 - Venda de Produção do Estabelecimento
Módulo: VZF - Vendas - NF Saída Produtos

Dados Gerais | Outros | Fin./Contab. | ICMS | IPT | IRPJ(1) | INSS(2) | ISS(3) | PIS(4) | COFINS(5) | CSLL(6) | Senar(7)

Encargos Base PIS: Não
Outras Despesas Base PIS: Não
Arredondamento Base PIS: Não
Outras Destacadas Base PIS: Não
IPI Base PIS: Não
Frete Base PIS: Não
Seguro Base PIS: Não
Embalagem Base PIS: Não
ICMS Subst. base de PIS: Não
Tributa PIS Faturamento: Sim
Mínimo PIS Retido: R. 000,00
PIS Retido NFS: Subtrair
Sit. Trib. PIS: 01 - Operação tributável com alíquota básica
Natureza Receita PIS: 0

Configurar o fornecedor/cliente.

F085CAD - Cadastros / Clientes e Fornecedores / Clientes / Cadastro

F095CAD - Cadastros / Clientes e Fornecedores / Fornecedores / Cadastro

Cliente: 1 - Própria Empresa

Cadastro | Definições | Estado | Convênios

Tributa PIS: Sim
Tributa COFINS: Sim
Retenção Cofins: Sim
Retenção PIS: Sim
Retenção CSLL: Sim

Fornecedor: 1 - Própria Empresa

Cadastro | Definições | Estado

Recupera PIS: Sim
% Recuperação PIS Diferenciado: 0,0000
Recupera Cofins: Sim
% Recuperação Cofins Diferenciado: 0,0000
Tributa ISS: Sim
Retenção Cofins: Sim

Configurar o cadastro do produto para calcular PIS/COFINS.

Se houver ligação produto x fornecedor, deve ser verificado este cadastro.

F075PRO - Cadastros / Produtos e Serviços / Produtos / Individual

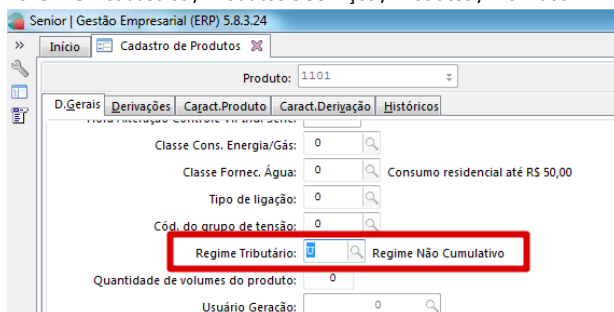
F080SER - Cadastros / Produtos e Serviços / Serviços / Individual



03 . Definição do regime tributário para cálculo dos impostos

Para definir o regime tributário do PIS/COFINS, deve-se alterar a configuração no cadastro do produto. Há o mesmo campo na tela de cadastro de classificações fiscais, porém serve apenas para sugestão no cadastro do produto.

F075PRO - Cadastros / Produtos e Serviços / Produtos / Individual



04 . Identificadores para manipulação do PIS/COFINS

COM-000ALCOF01

COM-000ALPIS01

05 . Sugestão da situação tributária

A sugestão da situação tributária do PIS e COFINS no item da nota fiscal acontece conforme a seguinte ordem:

- 1º Assume a situação tributária constante no cadastro da transação;
- 2º Assume a situação tributária constante no cadastro do produto/serviço.

A situação tributária do PIS e COFINS ainda pode ser atribuída ao item da nota fiscal a partir de uma regra ligada aos identificadores "COM-000ALSTR03" e "COM-000ALSTR04", respectivamente.

Questão 01:

Na geração de notas fiscais de entrada dos tipos 3, 6, 7 e 10, que por sua vez geram notas fiscais de saída, o sistema atribui nas notas de saída o mesmo CST das notas de entrada. Como fazer para que o sistema faça a sugestão das CST's nas notas de saída a partir da codificação do módulo de Mercado?

Neste caso, deve-se utilizar o identificador de regras "CPR-440GERCS01". Com este identificador ativo, o sistema fará a sugestão dos CST's nas notas de saída conforme condições do módulo de Mercado e também fará com que os identificadores de sugestão do CST sejam executados para os itens das notas de saída

06 . Situação tributária x cálculo do imposto

Nas notas fiscais de saída, a situação tributária influencia no cálculo do PIS/COFINS. Por exemplo, se a situação tributária for 06(Operação tributável com alíquota zero), o valor do imposto e alíquota ficam zerados, calculando apenas a base.

07 . Cálculo do PIS/COFINS nas notas de devolução

Nas notas de devolução, o PIS/COFINS é calculado automaticamente quando na nota de origem houve cálculo do imposto. Nas notas de devolução, estes impostos são atribuídos em campos específicos de estorno de PIS/COFINS – Estorno Devolução. Não é necessário parametrizar o sistema para calcular estes impostos nestas notas. Muito pelo contrário, a parametrização não deve ser feita pois caso contrário haverá uma duplicidade de cálculo destes impostos.

Tela de cálculo de itens na nota de entrada:

Est. Dev. PIS Faturamento - Base/Perc.:	3.600,00	1,6500 %
Quantidade Base PIS Fat. (Est. Dev.):	0,000	0,0000
Est. Dev. PIS Faturamento - Valor:	59,40	
Est. Dev. COFINS Faturamento - Base/Perc.:	3.600,00	7,6000 %
Quantidade Base COFINS Fat. (Est. Dev.):	0,000	0,0000
Est. Dev. COFINS Faturamento - Valor:	273,60	

Tela de cálculo de itens na nota de saída:

PIS à Recup. (Estorno Devol.) Bases:	0,00	0,00
PIS à Recup. (Estorno Devol.) Aliq. Vlr.:	0,00	
PIS à Recup. (Estorno Devol.) Valor:	0,00	
Cofins à Recup. (Estorno Devol.) Bases:	0,00	0,00
Cofins à Recup. (Estorno Devol.) Aliq. Vlr.:	0,00	
Cofins à Recup. (Estorno Devol.) Valor:	0,00	

08 . Cálculo do PIS/COFINS por quantidade

Cadastrar uma tabela de preço com a aplicação 3, 4 ou 5.

F081TPA - Cadastros / Mercado e Suprimentos / Tabelas de Preço / Cadastro

Senior | Gestão Empresarial (ERP) 5.8.3.24

Início | Tabelas de Preço Vendas Agrupada

Código: IMP

Tipo de Agrupamento: Produto

Tipo de Visualização: Todos

Dados Gerais | Validades | Itens Produto | Gera Itens Produto/Faixa/Máscara

Descrição: Cálculo PIS/COFINS

Abreviatura: PIS/COFINS

Moeda: 01 Real

Especial Cliente: N Não

Aplicação: S Cálculo por Quantidade (Ambas)

Situação: A Ativo

Preço Médio: N Não

Cliente: 0

Tab. Preço Base:

Usada para ECF: N Não

Na guia "Itens Produto" deve ser informado o valor do imposto por cada unidade constante no documento fiscal.

Senior | Gestão Empresarial (ERP) 5.8.3.24

Início | Tabelas de Preço Vendas Agrupada

Código: IMP

Tipo de Agrupamento: Produto

Tipo de Visualização: Todos

Dados Gerais | Validades | Itens Produto | Gera Itens Produto/Faixa/Máscara

Validade Inicia	Produto	Descrição	Valor	% Tot. M	Grup
01/01/2013	1101	PELBD IF-33 com 99% - Produto	0,05000		

No cadastro do produto, informar o código da tabela de preço.

Senior | Gestão Empresarial (ERP) 5.8.3.24

Início | Cadastro de Produtos

Produto: 1101

D.Gerais | Derivações | Caract.Produto | Caract.Derivação | Históricos

Código Tabela Preço PIS: IMP Cálculo PIS/COFINS

Código Tabela Preço COFINS: IMP Cálculo PIS/COFINS

Código Tabela Preço IPI:

Campos da tela de cálculo do item da nota de entrada.

F440CIP - Nota Fiscal de Entrada - Cálculos do Item de Produto

Nº NF Entrada: 302215

Produto: 1101

Nº Item Produto: 1

Derivação:

Qtde Recebida: 100,00000 KG

Qtde Estoque: 100,00000 KG

Preço Unit.: 4,50000

Preço Estoque: 4,50000

Quantidade Base PIS Recuperar/Alíquota: 100,000

PIS Recuperar - Valor: 5,00

COFINS Recuperar - Base/Perc.: 0,00

Quantidade Base COFINS Rec./Alíquota: 100,000

COFINS Recuperar - Valor: 5,00

Processar

Anterior

Próximo

Cancelar

Ajuda

Sair

Para o cálculo do PIS/COFINS por quantidade nos documentos fiscais de saída, ainda é necessário atribuir no item da nota a situação tributária "03" (Operação tributável com alíquota por unidade de medida de produto).

09 . Valor Limite Isenção na classificação fiscal

Na tela de cadastro de classificação fiscal há o campo “Valor Limite Isenção”. Quando preenchido, este campo é observado nas notas fiscais de saída. Se o valor do item na nota fiscal de saída for menor que o valor deste campo, não há cálculo de PIS/COFINS faturamento.

10 . Inclusão de itens em notas fiscais sem código de serviço/produto

Quando gerado um item se código de produto/serviço, é necessário informar um código de classificação fiscal para que o sistema identifique o regime tributário pelo qual deve calcular os impostos.

11 . Tabela “E049TTR”

Ao incluir um item em pedido, nota fiscal de saída, ordem de compra ou nota fiscal de entrada, é apresentada a mensagem "Na tabela de Tributação - E049Ttr não foi informado o percentual para cálculo da base calculada do imposto 41 e grupo fiscal GAF para este período com faixa de valor de R\$12.000,00.". Por que esta mensagem ocorre?

- Esta mensagem ocorre porque o sistema está configurado para calcular PIS/COFINS a recuperar/faturamento e não há registro na tabela "E049TTR". É necessário preencher esta tabela a partir da tela "F049TTR - Cadastros > Controladoria > Tributos > Tabelas de tributação".

- Esta mensagem também ocorre caso esteja zerada a data de emissão/data de entrada da nota.

12 . Impostos 47 e 48

Estes tipos de impostos não são considerados nos módulos de Mercado e Suprimentos. Para fazer o cálculo na geração dos documentos fiscais(pedidos, ordens, notas...), deve-se utilizar os impostos do tipo 41, 42, 43 e 44.

13 . Mensagens

Mensagem 001: Não foi possível localizar um imposto "PIS/COFINS" cadastrado em "Cadastros > Controladoria > Tributos > Base Imposto (Liga Filial)", verifique!

O sistema compara a configuração do produto/serviço com os tipos de imposto cadastrados. É verificado no cadastro do produto e do serviço o campo “Regime Tributário”.

A imagem mostra uma interface de usuário com o seguinte conteúdo:

- Produto: 0101001
- Abas: D.Gerais, Derivações, Caract.Produto, Caract.Derivação, Históricos
- Cód. do grupo de tensão: 0
- Regime Tributário: U (destacado com um retângulo vermelho)
- Regime Não Cumulativo
- Quantidade de volumes do produto: 0

Se estiver configurado com “U(Não cumulativo)”, então o sistema procura por impostos do tipo 41 e 42. Se igual a “C(Cumulativo)”, então o sistema procura por impostos do tipo 43 e 44. Não encontrando, é apresentada a mensagem em questão.

14 . Não está calculando o PIS/COFINS. O que verificar?

De forma resumida, o que verificar o seguinte:

- Se o cadastro da transação, produto, cliente e cliente x produto estão configurados para recuperar PIS/COFINS(se saída);
- Se o cadastro da transação, produto, fornecedor e fornecedor x produto se estão configurados para recuperar PIS/COFINS(se entrada);
- Se há percentual de PIS/COFINS na tela F049TTR(Cadastros / Controladoria / Tributos / Tabelas de tributação);
- Também na tabela F049TTR(Cadastros / Controladoria / Tributos / Tabelas de tributação), se há um valor de abatimento. Este valor de abatimento pode estar zerando o imposto no cálculo da nota;
- Se os identificadores de regra "COM-000ALCOF01" e "COM-000ALPIS01" estão ativos. Se estiverem, é necessário avaliar a regra. De uma forma simples, para identificar se estes identificadores estão manipulando o valor do PIS/COFINS, inativar o identificador e gerar o item novamente.