

Alíquota Simples Nacional com origem na apuração do imposto tipo 68:

Realizar o cadastro da tabela de tributação de acordo com o anexo do Simples Nacional informando o percentual de ICMS conforme tabela da Receita Federal:

Cadastro da Tabela de Tributação

Imposto: 68 Simples Nacional Anexo I 2018
 Competência: 01/2017
 Grupo Fiscal: GAF Fiscal
 Sequência Faixa: 5

Informação Padrão Simples Nacional

% Proporção Limite Faixa: 999,99
 Valor Limite Faixa: 3.600.000,00
 Valor Abatimento: 87.300,00
 Acumula Valor Abatimento: Não
 % Cálculo Valor Base: 100,00
 % Imposto: 14,3000
 % Imposto Exportação: 0,00
 Tipo Remessa Exterior: 0
 % Adicional: 0,0000
 Data de Validade: 00/00/0000
 % IRPJ: 2,50
 % CSLL: 3,50
 % COFINS: 12,7400
 % PIS/PASEP: 2,7600
 % CPP: 42,00
 % ICMS: 33,50
 % IPI: 0,0000
 % ISS: 0,0000

Usuário Geração: 16 09/02/2018 08:53 suporte

Consulta Sequência da faixa da tabela de tributação por grupo fiscal F049TTR

ANEXO I

Alíquotas e Partilha do Simples Nacional – Comércio

Receita Bruta em 12 Meses (em R\$)		Alíquota Nominal	Valor a Deduzir (em R\$)
1ª Faixa	Até 180.000,00	4,00%	—
2ª Faixa	De 180.000,01 a 360.000,00	7,30%	5.940,00
3ª Faixa	De 360.000,01 a 720.000,00	9,50%	13.860,00
4ª Faixa	De 720.000,01 a 1.800.000,00	10,70%	22.500,00
5ª Faixa	De 1.800.000,01 a 3.600.000,00	14,30%	87.300,00
6ª Faixa	De 3.600.000,01 a 4.800.000,00	19,00%	378.000,00

Faixas	Percentual de Repartição dos Tributos					
	IRPJ	CSLL	Cofins	PIS/Pasep	CPP	ICMS (*)
1ª Faixa	5,50%	3,50%	12,74%	2,76%	41,50%	34,00%
2ª Faixa	5,50%	3,50%	12,74%	2,76%	41,50%	34,00%
3ª Faixa	5,50%	3,50%	12,74%	2,76%	42,00%	33,50%
4ª Faixa	5,50%	3,50%	12,74%	2,76%	42,00%	33,50%
5ª Faixa	5,50%	3,50%	12,74%	2,76%	42,00%	33,50%
6ª Faixa	13,50%	10,00%	28,27%	6,13%	42,10%	—

Após a apuração do faturamento, na apuração do imposto irá carregar a alíquota efetiva:

Empresa: 7 - Empresa Simples Nacional
 Filial: 1 - Filial Simples Nacional
 Imposto: 68 - Simples Nacional Anexo I 2018
 Período: 01/12/2018 à 31/12/2018

Descrição Imposto	Receita do Período	Folha de Pagamento	Acréscimo na Base	Abatimento na Base	Base de Cálculo	Alíquota	Imposto Calculado	Dedução 1	Dedução 2	Descrição
68 - Simples Nacional Anexo I 2018 - Interno	171.570,32	0,00	0,00	0,00	171.570,32	11,27	19.330,71	0,00	0,00	
Totalizador	171.570,32	0,00	0,00	0,00	171.570,32	0,00	19.330,71	0,00	0,00	

Descrição do Cálculo de Imposto

Retenção IRRF 483,27
 Retenção CSL 676,57
 Retenção Cofins 2.462,73
 Retenção PIS 533,53
 Retenção ISS 0,00
Total Imposto a Pagar 15.174,61
 Vencimento 25/01/2019

Informações utilizadas na composição das alíquotas do imposto
 Período Faturamento: 01/12/2017 à 30/11/2018
 Faturamento Interno: 2.878.272,73
 Faturamento Externo: 0,00
 Folha Pagamento: 0,00
 Faturamento Ano Calendário Interno: 3.049.843,05
 Faturamento Ano Calendário Externo: 0,00
 Forma Tributação: Regime de Competência

Essa alíquota será gravada na tela de Informações Mensais e usada como base para o cálculo da alíquota de ICMS:

Informações mensais

Período Lançamento: 12/2018
 Número Funcionários: 0
 Valor Folha Pagamento: 0,00
 Valor Exclusões: 0,00
 % PIS: 0,0000
 Valor PIS: 0,00
 Valor Energia Elétrica: 0,00
 Consumo Energia Elétrica: 0,00
 Valor Água Canalizada: 0,00
 Consumo Água Canalizada: 0,00
 Valor Gás Canalizado: 0,00
 Consumo Gás Canalizado: 0,00
 Valor Telecomunicação: 0,00
 Consumo Telecomunicação: 0,00

Imposto Utilizado: 68 - Simples Nacional Anexo I 2018
 Competência Utilizada: 01/2017
 Grupo Fiscal Utilizado: GAF - Fiscal
 Seq. Faixa Util. Interna: 5 - 14,3000
Alíquota Efetiva Interna: 11,2669
 Seq. Faixa Util. Externa: 1 - 4,0000
 Alíquota Efetiva Externa: 4,0000

Alteração Número de funcionários no mês F660INF

Memória de cálculo:

Novo Simples Nacional 2018 - Deve ser aplicado a alíquota efetiva sobre o alíquota do ICMS.

```
if ((E051IMP.TipImp = 68) and (E660INF.PerTtr > 0)) then
    E070INS.PerAli := SRound(E049Ttr.PerIcm * (E660INF.PerTtr / 100), 2);
```

Resultado: 3,77 = (33,5 * (11,2669 / 100), 2);

DBExplorer 2007 v4.7 | RecTecSap

```
select * from E070INS WHERE codemp= 7
--select datper, perttr from e660inf where codemp= 7
--select codimp, seqttr,pericm from e049ttr where codemp= 7 and codimp= '68'
```

codemp	codfil	datcpt	perali
SmallInt(2)	Integer(4)	DateTime(8)	Float(8)
7	1	01/01/2017	3,77

Essa tabela E070INS sempre irá gravar a última alíquota de ICMS para a mesma data da tabela de tributação:
No momento de digitar a nota fiscal esse percentual é buscado dela.

F140GNF - Faturamento - Notas Fiscais de Saída

Série / NF: NFE 10 Emissão: 23/09/2019 Situação: 1 Digitada
 CNPJ/CPF: 48.254.353/0001-44 Cliente: 1 CORREIOS
 Trans. Produtos: 5101 Trans. Serviços: Representante A
 Condição Pgto.: 002 7 dias Repres: 1

Diversos (0) Valores (G) Cálculos Históricos Obs. Cliente Condição Pgto. Observações NF Origem Embalagem (0) Avalistas (7) NF Substituída NF Referenciada Doc Eletrônico

Produtos (1) Serviços (2) Parcelas (3) Rateios (4)

Seq.	Qtde.Fatur.	Preço Bruto	Peso Bruto	Sit. Trib. IPI	Peso Líquido	Tab. Preço	% Oferta	Preço Unitário Líq.	% Desc.	Vlr.Desconto	% IPI	% ICMS	% ICMS Simples Nac.	% Funrura
1	1,00000	1.000,000000000000	0,00000		0,00000		0,00000	1.000,000000000000	0,00	0,00	0,0000	0,0	3,77	0,00

E no caso da apuração do Simples Nacional não ser feito no ERP ?

Será necessário acessar a tela F660INF - Controladoria / Gestão de Tributos / Operações e Cálculos Fiscais / Informações mensais, e preencher as informações da mesma maneira que o sistema preenche de forma manual, e automaticamente a tabela E070INS será alimentada:

Informações mensais

Período Lançamento: 12/2018

Número Funcionários: 0

Valor Folha Pagamento: 0,00

Valor Exclusões: 0,00

% PIS: 0,0000

Valor PIS: 0,00

Valor Energia Elétrica: 0,00

Consumo Energia Elétrica: 0,00

Valor Água Canalizada: 0,00

Consumo Água Canalizada: 0,00

Valor Gás Canalizado: 0,00

Consumo Gás Canalizado: 0,00

Valor Telecomunicação: 0,00

Consumo Telecomunicação: 0,00

Imposto Utilizado: 68 Simples Nacional Anexo I 2018

Competência Utilizada: 01/2017

Grupo Fiscal Utilizado: GAF Fiscal

Seq. Faixa Uti. Interna: 5 14,3000

Alíquota Efetiva Interna: 11,2669

Seq. Faixa Uti. Externa: 1 4,0000

Alíquota Efetiva Externa: 4,0000

Consulta Período de lançamento das informações mensais F660INF

DBExplorer 2007 v4.7 | RecTecSap

```

Arquivo Base Editar Comandos Ajuda
Grade somente leitura
1 select * from E070INS WHERE codemp= 7
2 --select datper, perptr from e660inf where codemp= 7
3
4 --select codimp, seqttr,pericm from e049ttr where codemp= 7 and codimp= '68'
  
```

codemp	codfil	datcpt	perali
SmallInt(2)	Integer(4)	DateTime(8)	Float(8)
7	1	01/01/2017	3,77