

Reforma Tributária - Campos para Informações relativas ao IBS e CBS

IBS e **CBS** são os novos tributos do **Sistema de Imposto sobre Valor Agregado (IVA) dual**. Eles simplificam o modelo brasileiro ao **unificar** cinco impostos atuais, acabando com a cumulatividade e a sobreposição de regras.

CBS - Contribuição sobre Bens e Serviços - De competência Federal, substitui o PIS e a COFINS

IBS - Imposto sobre Bens e Serviços - De competência compartilhada ente estados e municípios, unifica o ICMS e o ISS

a) **Não cumulatividade Plena** - O imposto pago em uma etapa da cadeia de produção é compensado na etapa seguinte, evitando o chamado "efeito cascata"

b) **Alíquotas** - A soma padrão prevista para IBS e CBS está em torno de 26,5%, Itens da cesta básica são zerados, e serviços de saúde, educação e transporte podem ter redução de até 60% na alíquota

c) **Imposto Seletivo (IS)** - Complementa o sistema incidindo sobre produtos nocivos à saúde ou ao meio ambiente (ex. cigarros e bebidas alcoólicas)

1) Foram criadas novas tabelas no Sistema

1.1) Para as Notas Fiscais de Serviços Prestados

- REFTRIBSERV
- REFTRIBITNS

1.2) Para as Notas Fiscais de Saída

- REFTRIBSAID
- REFTRIBDIPS

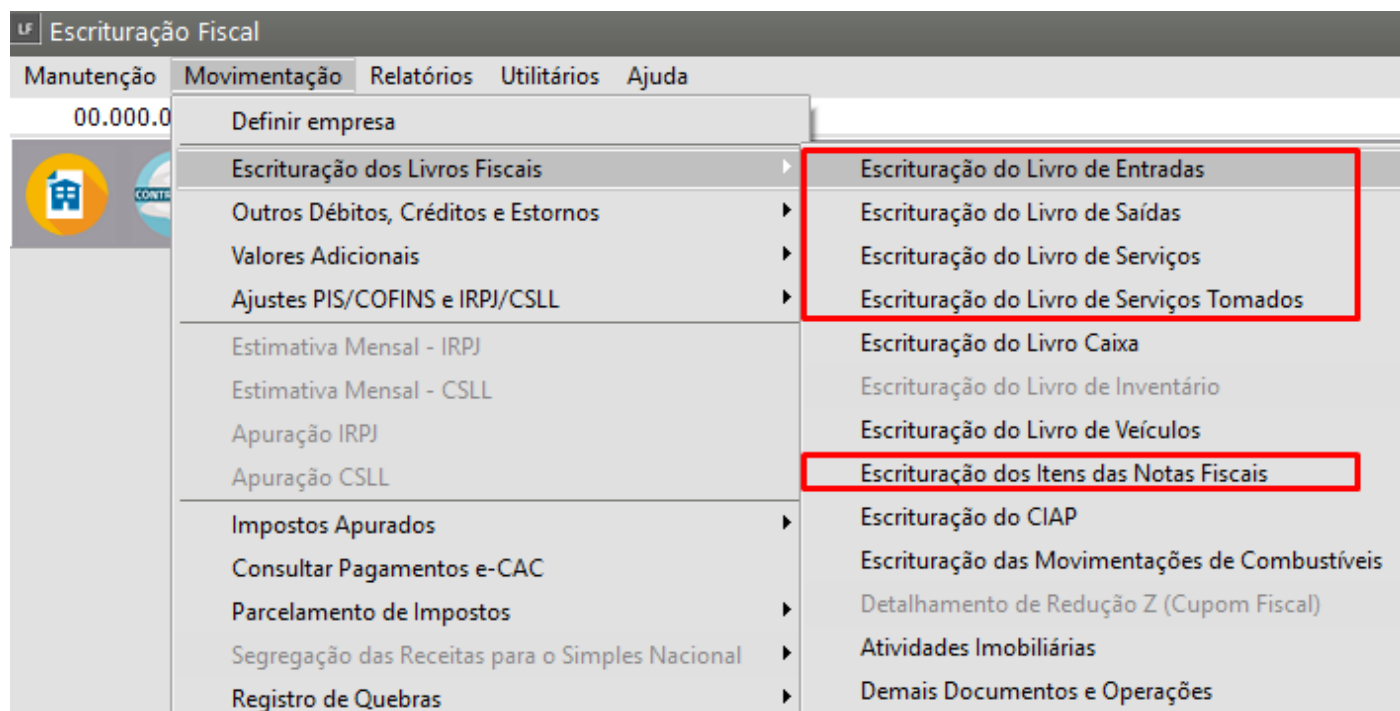
1.3) Para as Notas Fiscais de Entrada e de Serviços Tomados

- REFTRIBENTR

- REFTRIBDIPE
- REFTRIBITST

2) Escrituração do Livro Fiscal

Ao acessar o menu **Movimentação>Escrituração dos Livros Fiscais**



Você encontrará novos campos para preenchimento e atendimento da Reforma Tributária

2.1) ESCRITURAÇÃO DOS LIVROS:

- ENTRADA
- SAÍDAS
- SERVIÇOS TOMADOS

Os campos serão apresentados na **aba Informações Nota Fiscal**

Para acessar os campos disponíveis, clique no **botão com a letra "I"** existente na parte inferior esquerda da tela e o Sistema abrirá a tela **Impostos Reforma Tributária**

UF Livro de Entradas - Inclusão

Informações Nota Fiscal | **Informações Adicionais** | **Integrações** | **Validadores** | **NF Exportação** | **Observação**

Documento Fiscal

Modelo: ... Nº Documento: ... Espécie: ... Série: ...

Subsérie: ... Data Entrada: ... Data Emissão: ... Lote: ...

Situação do Documento: 00 - Docto regular

Dados do Emitente

Emitente: ☐ Cliente ☒ Fornecedor

Tipo: ☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outro

CNPJ: ... Estado: ...

Razão Social: ...

Inf. Fiscais

Cód. Fiscal: ... Desdobr.: ...

Operação: ☐ Contrib. ICMS ☐ Não Contrib.

☒ N.F. Complementar Nº NF Referenciado: ...

Emitente: ☐ Próprio ☐ Terceiros

VI Contábil Total R\$ 0,00 **Cálculo Automático**

☒ Transfere para o Livro de Saídas e material p/ canteiro de obra

Impostos Reforma Tributária

Cod. Fiscal	Desdobramento	Município de Consumo	Finalidade de emissão da NF-e	Tipo de Nota de Débito	Tipo de Nota de Crédito

• NOTA DE SERVIÇOS PRESTADOS

Os campos serão apresentados na **aba Informações Nota Fiscal**

Para acessar os campos disponíveis, clique no **botão "Impostos Reforma Tributária"** existente na parte inferior central da tela e o Sistema abrirá a tela **Impostos Reforma Tributária**

UF Livro de Serviços Modelo 01 - Inclusão

Informações da Nota Fiscal | Declaração Eletrônica de Serviços / Sinco | Centro de Custo

Documento Fiscal

Lote Nº Docto. Inicial Nº Docto. Final Série Data Emissão Situação do Documento

Cód. do Serviço Tipo de Serviço

Tomador do Serviço

Tipo
☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outros
 Código da Obra

CNPJ Razão Social do Cliente

Inf. Fiscais

Cód. Fiscal

Desdobr.

Op. c/ ISS devido a

Valor Total	Valor Materiais	Val. Subempreit.
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Base Cálculo	% ISS	Valor Imposto
R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00

☐ ISS Retido

Impostos Retidos na Fonte

INSS	I.R.R.F.
R\$ 0,00	R\$ 0,00
PIS	COFINS
R\$ 0,00	R\$ 0,00
CSLL	
R\$ 0,00	

Op. sem ISS devido a

Tipo de Informação Valor total da nota

R\$ 0,00

PIS

Base de Cálculo	Aliq.	Imposto	Isentas
R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

COFINS

Base de Cálculo	Aliq.	Imposto	Isentas
R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Informações Complementares

% Base Cál. IRPJ % Base Cál. CSLL Cód. Obs. Observação

0,00 0,00

Impostos Reforma Tributária

UF Impostos Reforma Tributária

Cod. Fiscal	Desdobramento	Município de Consumo	Situação do documento	Tipo de Nota de Débito	Tipo de Nota de Crédito

?

ok

A tela disponibilizada deverá ser preenchida de acordo com a Escrituração que está sendo realizada

- CFOP - Será preenchido automaticamente a partir do momento que você informa o mesmo na própria Nota Fiscal
- Desdobramento - Será preenchido automaticamente a partir do momento que você informa o mesmo na própria Nota Fiscal
- Município de Consumo

- Finalidade da emissão da NFe
- Tipo de Nota de Débito
- Tipo de Nota de Crédito
- Tipo de Ente Governamental
- % Redução Compra Governamental
- Tipo de Operação com o Ente Governamental
- Chave de Acesso da NFe de Antecipação de Pagamento
- Base IBI e CBS
- Valor Diferimento Competência UF
- Valor Tributário Devolvido Competência UF
- Valor IBS Competência UF
- Valor Diferimento Competência Município
- Valor Tributário Devolvido Município
- Valor IBS Competência Município
- Valor Total do IBS
- Valor total do Crédito Presumido IBS
- Valor total do crédito presumido em condição Suspensiva IBIS
- Valor Diferimento CBS
- Valor tributário Devolvido CBS
- Valor total da CBS
- Valor total do crédito presumido CBS
- Valor total do crédito presumido em condição suspensiva CBS
- Valor IBS Monofásico
- Valor CBS Monofásico
- Valor IBS Monofásico Sujeito a Retenção
- Valor CBS Monofásico Sujeito a Retenção
- Valor IBS Monofásico Retido Anteriormente
- Valor CBS Monofásico Retido Anteriormente
- Valor total do IBS estornado
- Valor total da CBS estornada

2.1) ESCRITURAÇÃO DOS ITENS:

- **DE ENTRADA**
- **DE SAÍDAS**
- **DE SERVIÇOS TOMADOS**
- **DE SERVIÇOS PRESTADOS**

Os campos serão apresentados na **aba Informações Nota Fiscal**

Para acessar os campos disponíveis, clique no **botão "Impostos Reforma Tributária"** existente na parte inferior central da tela e o Sistema abrirá a tela **Impostos Reforma Tributária**

- CST IBS e CBS
- Class. Trib. IBS e CBS
- Base IBS e CBS
- Indica a Natureza da operação de doação ?
- % IBS Competência UF
- % Diferimento Competência UF
- Valor Diferimento Competência UF
- Valor Trib. Devolvido Competência UF
- % Redução Competência UF
- % Efetiva IBS competência UF
- Valor IBS Competência UF
- % IBS Competência Município
- % Diferimento Competência Município
- Valor Diferimento Competência Município
- Trib. Devolvido Município
- % Redução Competência Município
- % Efetiva IBS Competência Município
- Valor IBS Competência Município
- Valor do IBS
- % CBS
- %Diferimento CBS
- Valor Diferimento CBS
- Valor trib. Devolvido CBS
- % Redução CBS
- % Efetiva CBS
- Valor do CBS
- CST do IBS e CBS da Tributação Regular
- Clas. Trib. do IBS e CBS da Tributação Regular
- % do IBS UF da Tributação Regular
- Valor Tributos do IBS da UF
- % IBS do Município
- Vl. Tributo do IBS do Município
- % Trib. Regular da CBS
- Valor do Tributo da CBS
- % IBS de Competência da UF (compra governamental)
- Valor tributo do IBS da UF calculado (compra governamental)
- % IBS de Competência do Município (compra governamental)
- Vl. tributo do IBS do Município calculado (compra governamental)
- % CBS (compra governamental)
- Valor da CBS (compra governamental)
- Quantidade tributação monofásica
- % ad rem do IBS
- % ad rem da CBS
- Valor do IBS monofásico
- Valor da CBS monofásica
- Quantidade tributada sujeita à retenção na monofasia

- % ad rem do IBS sujeito a retenção
- Valor do IBS monofásico sujeito a retenção
- % ad rem da CBS sujeito a retenção
- Valor da CBS monofásica sujeita a retenção
- Quantidade tributada retida anteriormente
- % ad rem do IBS retido anteriormente
- Valor IBS retido anteriormente
- % ad rem da CBS retida anteriormente
- % diferimento do IBS monofásico
- Valor do IBS monofásico diferido
- % Diferimento da CBS monofásico
- Valor da CBS Monofásica diferida
- Total do IBS Monofásico
- Total da CBS Monofásica
- Valor do IBS a ser transferido
- Valor da CBS a ser transferida
- Ano e mês referência do período de apuração (Ajuste Competência)
- Valor do IBS Ajuste Competência
- Valor do CBS Ajuste Competência
- Valor do IBS a ser estornado
- Valor da CBS a ser estornada
- Base de Cálculo do crédito presumido da Operação
- Cod. Classificação do Crédito Presumido
- % Crédito Presumido IBS
- Valor do Crédito Presumido IBS
- Valor Crédito Presumido em condição suspensiva IBS
- % Crédito Presumido CBS
- Valor do Crédito Presumido CBS
- VI. Crédito Presumido em condição suspensiva CBS
- Ano e mês referência do período de apuração (Crédito Presumido na ZFM)
- Tipo classificação crédito presumido na ZFM
- Valor do crédito presumido calculado sobre o saldo devedor apurado

Revision #9

Created 21 July 2026 12:01:47 by ProjetosD

Updated 21 July 2026 14:25:45 by ProjetosD