

# Tributação Monofásica do PIS/COFINS para Simples Nacional

<https://www.youtube.com/embed/By7YUQFmFTg>

## Tributação Monofásica do PIS/COFINS para as **Empresas do Simples Nacional**

De acordo com o Manual do Simples Nacional a “Tributação monofásica do PIS e da COFINS” - ocorre quando a lei **concentra** a tributação do **PIS e COFINS** nas **etapas de produção e importação**, desonerando as etapas subsequentes de comercialização.” **Portanto é importante verificar “a possibilidade de utilização de tributação monofásica de PIS e/ou COFINS por meio de legislação federal”.**

**Configurações necessárias para segregar as Receitas com Tributação Monofásica do PIS/COFINS.**

Para **Segregar as Receitas do Simples Nacional com Tributação Monofásica do PIS/COFINS** o sistema verificará no [cadastro da NCM](#) a **Situação dos tributos selecionado para o PIS/COFINS**. Portanto para está segregação é obrigatório a [Escrituração dos Itens das Notas Fiscais](#).

Primeiro passo:

Acesse o menu **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa** deverá criar **um Parâmetro (não alterar o Parâmetro já existente)** selecionar:

- a Tributação no **Simples Nacional**
- na Aba - **Impostos>Simples Nacional** - marcar check box - **Classificação Fiscal**

Escrituração Fiscal

Manutenção Movimentação Relatórios Utilitários Ajuda

Empresas Dados Cadastrais

Acumulados Anteriores Parâmetros Adicionais da Empresa

Parâmetros Adicionais da Empresa

Ano de Efetivação	Mês de Efetivação	Lucro Presumido	ME Estadual	ME Federal	Simple Federal	Categ. do Simples	Simples Estad
2023	01	N	N	N	N	1	N

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros Identificação Livros **Impostos** Integrações Responsável

Pis / Cofins / CSLL / IRPJ ICMS / IPI / ISS Impostos Retidos **Simple Nacional**

**Simple Nacional**

Opção pelo Regime Especial Unificado de Arrecadação de Tributos e Contribuições devidos pelas Microempresas e Empresas de Pequeno Porte

**Recolhe Impostos através do Simple Nacional**

ICMS  ISS

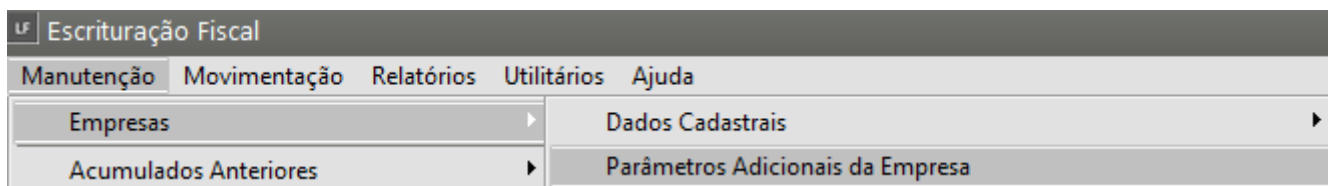
**O Enquadramento para Prestação de Serviços (Simple Nacional) deverá ser configurado em Manutenção - Tabelas - Plano Fiscal.**

Tipo de classificação para segregação

Observações  **Classificação Fiscal**

Para Classificação Fiscal é obrigatório a escrituração dos Itens das notas.

Em seguida acesse **Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa**, Aba **Livros>Escritura Itens das Notas Fiscais Entradas/Saídas** - Marcar o check box - **De todas as notas**.



A imagem mostra a tela de configuração 'Parâmetros Adicionais da Empresa - 01/2023 Alteração'. A aba 'Livros' está selecionada. Há sub-abas para 'Entradas / Saídas', 'Serviços Prestados/Tomados' e 'Caixa / Combustível / Veículos'.  
A seção 'Livro de Entradas' contém:  
- 'Escritura o Livro' (checkbox marcado), com campos para 'Nº do Livro' e 'Modelo'.  
- 'Gera Automaticamente as Observações de Faturamento?' (checkbox desmarcado).  
- 'Imprime Faturamento de Venda e Prest. de Serviços separados?' (checkbox desmarcado).  
- 'CFOP para nota de remessa de material para o canteiro de obras' com dois campos de entrada.  
- 'Imprime:' com opções: 'Razão Social dos Fornecedores' (checkbox marcado), 'UF nas Notas Fiscais' (checkbox marcado), 'Totais por Decêndio ou Quinzena' (checkbox desmarcado), 'Resumo por Estado' (checkbox marcado), 'Resumo por CFOP' (checkbox marcado), 'Desdobr. do Cód.Fiscal no Res. por CFOP' (checkbox desmarcado), 'Resumos em Páginas separadas' (checkbox desmarcado) e 'Resumo do Simples Estadual' (checkbox desmarcado).  
A seção 'Livro de Saídas' contém:  
- 'Escritura o Livro' (checkbox marcado), com campos para 'Nº do Livro', 'Modelo' e 'Código DIPAM'.  
- 'Escritura Cupom Fiscal?' (checkbox desmarcado) e 'Retém Impostos na Fonte' (checkbox desmarcado).  
- 'Empresa está obrigada a emitir o Mapa Resumo ECF' (checkbox desmarcado).  
- 'Imprime:' com opções: 'UF nas Notas Fiscais' (checkbox marcado), 'Totais por Decêndio ou Quinzena' (checkbox desmarcado), 'Resumo por Estado' (checkbox marcado), 'Resumo por CFOP' (checkbox marcado), 'Desdobr. do Cód.Fiscal no Res. por CFOP' (checkbox desmarcado), 'Resumos em Páginas separadas' (checkbox desmarcado) e 'Resumo do Simples Estadual' (checkbox desmarcado).  
- 'Escriturar Informações Adicionais para o EFD' (checkbox desmarcado) e 'Importar/exportar Código do Produto como Referência Alternativa' (checkbox desmarcado).  
- 'Escritura Itens das Notas Fiscais Entradas / Saídas' com o radio button 'De todas as Notas' selecionado e destacado por um retângulo vermelho, e as opções 'Das notas de Combustíveis' e 'Nenhuma' desselecionadas.

Esta informação deverá ser configurada por [Classificação Fiscal](#) no seguinte caminho:

Acesse o menu **Manutenção>Produtos>Tabelas>Classificação Fiscal**

- Cadastre ou Altere o [cadastro da NCM](#) informando que a **Situação dos tributos para PIS/COFINS é Tributação Monofásica**

Classificação Fiscal - Alteração

Principal | Desoneração | Importação | **Simples Nacional**

Situação dos tributos

COFINS: Tributação Monofásica

CSLL: [ ]

ICMS: [ ]

INSS/CPP: [ ]

IPI: [ ]

IRPJ: [ ]

ISS: [ ]

PIS: Tributação Monofásica

← [ ] [ ] [ ] →

Quando for realizada a **Segregação das Receitas para o Simples Nacional** você conseguirá visualizar as Informações referentes aos Produtos que possuem **NCM** (Nomenclatura Comum do Mercosul) definido como **CONFINS E PIS Tributação Monofásica**

Segregacao das Receitas	Base de Calculo	Aliquota	Imposto
Faixa de enquadramento pela Receita Acumulada em 12 meses para mercado interno: 01			
Faixa de enquadramento pela Receita Acumulada em 12 meses para mercado externo: 01			
Enquadramento Anexo I			
Revenda de Mercadoria nao Sujeta a Substituicao Tributaria:	6.006,48	4,00000	240,26
Revenda de Mercadoria com Isencao de ICMS:	0,00	0,00000	0,00
Revenda de Mercadoria Exportacao:	0,00	0,00000	0,00
Revenda de Mercadoria Sujeta a Substituicao Tributaria de:			
PIS:	0,00	0,00000	0,00
COFINS:	0,00	0,00000	0,00
ICMS:	54.299,95	2,64000	1.433,52
ICMS + PIS:	0,00	0,00000	0,00
ICMS + COFINS:	0,00	0,00000	0,00
<b>ICMS + PIS + COFINS:</b>	<b>1.322,26</b>	<b>2,02000</b>	<b>26,71</b>
<b>PIS + COFINS:</b>	<b>52,00</b>	<b>3,38000</b>	<b>1,76</b>

**Veja também os Itens:**

- [Tabela do Simples Nacional](#)
- [Parametrizando o Sistema - Simples Nacional](#)
- [Simples Nacional](#)
- [Tributação Monofásica do PIS/COFINS para Simples Nacional](#)

- [Simples Nacional Tabela 2018](#)
- [Calcular a Receita Bruta Acumulada de uma Empresa do Simples Nacional](#)
- [Parametrização do Sistema Livros Fiscais para a Apuração do Simples Nacional](#)
- [Cálculo da Receita Bruta Acumulada para Empresas do Simples Nacional](#)
- [Realizando a Segregação das Receitas para o Simples Nacional](#)

---

Revision #13

Created 7 June 2023 16:22:54 by ProjetosD

Updated 22 January 2026 17:52:13 by ProjetosD