

Tributação Monofásica do PIS/COFINS para Simples Nacional

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](#)

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.

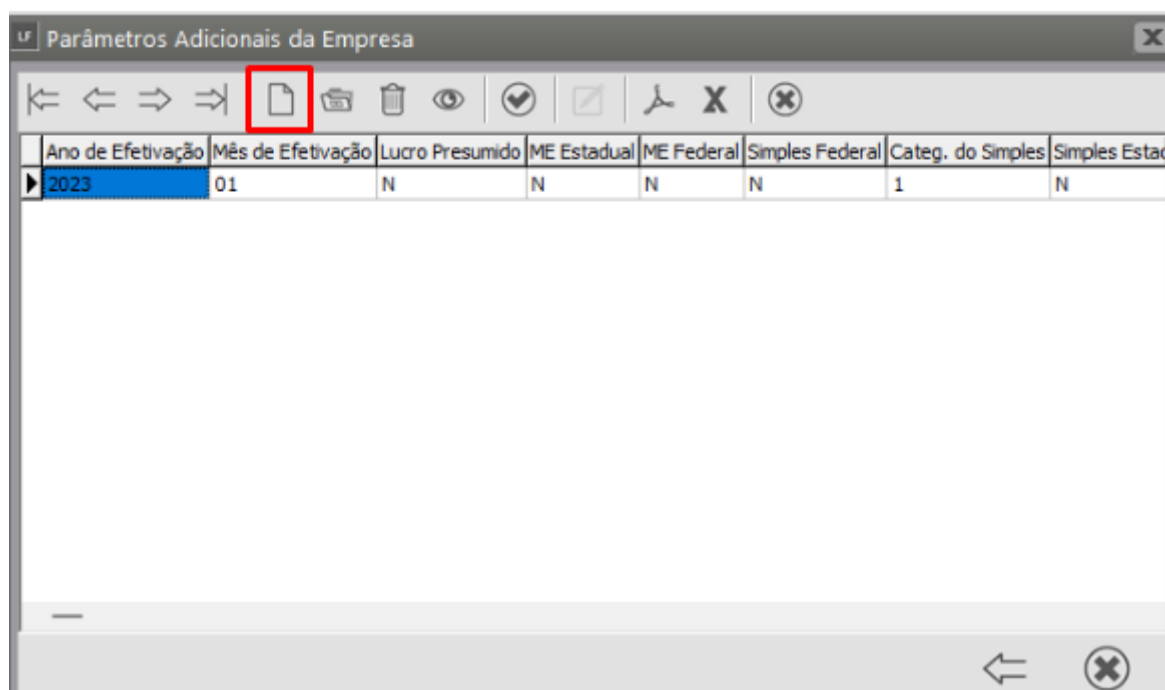
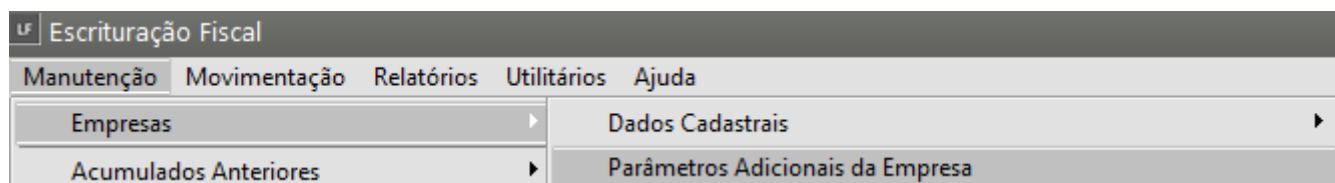
Para **Segregar as Receitas do Simples Nacional com Tributação Monofásica do PIS/COFINS** o sistema verificará no [cadastro da NCM](#) a **Situação dos tributos selecionado para o PIS/COFINS**. Portanto para esta segregação é obrigatório a [Escrituração dos Itens das](#)

[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**



LF 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 | **Simples Nacional**

Simples Nacional

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

Recolhe Impostos através do Simples Nacional

☒ ICMS ☒ ISS

O Enquadramento para Prestação de Serviços (Simples 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**.

LF Escrituração Fiscal

Manutenção | Movimentação | Relatórios | Utilitários | Ajuda

Empresas ▸ Dados Cadastrais ▸

Acumulados Anteriores ▸ Parâmetros Adicionais da Empresa

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

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

Entradas / Saídas | Serviços Prestados/Tomados | Caixa / Combustível / Veículos

Livro de Entradas

☒ Escritura o Livro Nº do Livro: [] Modelo: [] Imprime:

☐ Gera Automaticamente as Observações de Faturamento? ☒ Razão Social dos Fornecedores

☐ Imprime Faturamento de Venda e Prest. de Serviços separados? ☒ UF nas Notas Fiscais

CFOP para nota de remessa de material para o canteiro de obras [] [] ☐ Totais por Decêndio ou Quinzena

☒ Resumo por Estado

☒ Resumo por CFOP

☐ Desdobr. do Cód.Fiscal no Res. por CFOP

☐ Resumos em Páginas separadas

☐ Resumo do Simples Estadual

Livro de Saídas

☒ Escritura o Livro Nº do Livro: [] Modelo: [] Código DIPAM: [] Imprime:

☐ Escritura Cupom Fiscal? ☐ Retém Impostos na Fonte ☒ UF nas Notas Fiscais

☐ Empresa está obrigada a emitir o Mapa Resumo ECF ☐ Totais por Decêndio ou Quinzena

☒ Resumo por Estado

☒ Resumo por CFOP

☐ Desdobr. do Cód.Fiscal no Res. por CFOP

☐ Resumos em Páginas separadas

☐ Resumo do Simples Estadual

☐ Escriturar Informações Adicionais para o EFD ☐ Importar/exportar Código do Produto como Referência Alternativa

Escritura Itens das Notas Fiscais Entradas / Saídas

☒ De todas as Notas ☐ Das notas de Combustíveis ☐ Nenhuma

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
ICMS + PIS + COFINS:	1.322,26	2,02000	26,71
PIS + COFINS:	52,00	3,38000	1,76

Revision #10

Created 7 June 2023 16:22:54 by ProjetosD

Updated 12 November 2024 18:34:20 by ProjetosD