

Cadastro para Informações para a Substituição Tributária (ST) (Empresas Enquadradas e Não Enquadradas no Simples Nacional)

Veja também o Item:

- [Definindo Critério para Cálculo de Impostos](#)
- [Exportando dados para a Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais - GNRE](#)
- [Cadastrando Informações por Estado](#)
- [Emitindo Notas Fiscais Eletrônicas](#)
- [Redução na Base de Cálculo do ICMS](#)
- [Redução no Valor do ICMS \(Emitente e Destinatário do Estado do Paraná\)](#)
- [Substituição Tributária \(Empresa Não Enquadrada no Simples Nacional\)](#)
- [Substituição Tributária para Empresas Enquadrada no Simples Nacional](#)
- [PRODEIC - Programa de Desenvolvimento Industrial e Comercial \(Emitente do Mato Grosso \)](#)
- [TARE - Termo de Acordo de Regime Especial \(para Destinatários pertencentes ao Simples Nacional do Estado de Goiás com Inscrição Estadual\)](#)
- [Carga Tributária Média \(Para Clientes do Estado do Mato Grosso\)](#)
- [Cadastro para Informações para a Substituição Tributária \(ST\)](#)
- [Redução na Base de Cálculo do ICMS](#)
- [GNRE - Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais](#)

- [Diferimento de ICMS](#)
- [DIFAL - Diferencial de Alíquota de ICMS e FCP - Fundo de Combate à Pobreza](#)
- [Exclusão do ICMS da Base de Cálculo do ICMSST \(Emitentes do Simples Nacional, Destinatário Interestadual\)](#)
- [REIDI - Regime Especial de Incentivos para o Desenvolvimento da Infra Estrutura](#)
- [Desoneração do ICMS para o SUFRAMA](#)
- [Calculando Substituição Tributária na Emissão da Nota Fiscal para Empresas Enquadradas e Não Enquadradas no Simples Nacional](#)
- [Emissão de Nota Fiscal de Importação de Produtos com Suspensão Parcial do ICMS](#)

Para que o Sistema calcule corretamente a valor da [substituição tributária](#) na emissão da nota fiscal, você deverá acessar os [Parâmetros Adicionais da Empresa](#), aba Impostos e verificar se a Empresa está corretamente parametrizada.

Para empresa que não está definida que é optante pelo Simples Nacional.

Parâmetros da Empresa

Principal

Contratos/Orçamentos/Pedidos/Romaneios

Considerações Gerais (Parte 1)

Considerações Gerais (Parte 2)

Formação Preços

Informações Nota Fiscal

NF-e

Duplicatas/Boletos

Adicionais Nota Fiscal

Integração/Exportação (Parte 1)

Integração/Exportação (Parte 2)

Impostos

Comissão de Vendedores

Impostos Retidos na Fonte

Alíquota de PIS

0,00

Alíquota de COFINS

0,00

Alíquota de CSL

0,00

Alíquota de IRPJ

0,00

Impostos Retidos sobre Serviços

Alíquota de INSS

0,00

Alíquota de IRRF

0,00

☐ Deduz IRRF do Total do Documento Fiscal

☒ Deduz os Impostos Retidos na Fonte da 1ª Parcela das Duplicatas (Nota Fiscal de Serviço Eletrônica).

Simplex

☐ Optante do Simplex Nacional?

☐ MicroEmpresa Estadual?

Categoria

A

B

Porcentagem

0,0000

ISS

Alíquota de ISS

2,00

PIS/COFINS

☒ Deduz ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS?

☐ Utiliza PIS/COFINS na Importação?

☐ Possui PIS não cumulativo

Alíquota de PIS

0,000

Alíq. de PIS Cumulativo

0

☐ Possui COFINS não cumulativo

Alíquota de COFINS

0,000

Alíq. COFINS Cumulativo

0

☐ Estabelecimento impedido de recolher o ICMS/ISS por ter ultrapassado o sublimite estadual de receita.

O cadastro do [cliente](#) para o qual você irá emitir a nota fiscal deverá ter o número da **Inscrição Estadual** informado

Clientes - Alteração

Identificação | Contatos | Telefones / Observações | Localização | Dados Complementares/Referências | Cobrança/Entrega | Vendedores

Identificação

☒ Pessoa Jurídica
☐ Pessoa Física

Tipo: ☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outro
 CNPJ: 50.822.527/0001-70
 Razão Social: INDUSTRIA DE BEBIDAS LTDA.

Inscrição Municipal:

Nome Fantasia:

Data do Cadastro: 20/08/1997

Inscrição Estadual: 12345678998
 Código Suframa:
 Dt. Início Ativ.:

☐ Não Contribuinte do ICMS mesmo que tenha Inscrição Estadual
☐ Não aplica isenção de ICMS para contribuinte Suframa

Cód. Atividade:
 Nome:

Contato: 0

☐ É optante do Simples Nacional?

0 - Não é obra de construção civil ou não está sujeita a matrícula de obra;

☒ Empresa é de Economia Mista, Pública ou Sociedade onde a União detém maioria das ações.

Integração Contábil

Conta Contábil:

Adiantamento de Clientes:

Situação: ☒ Ativo ☐ Inativo

Classificação: ☐ Ótimo ☒ Bom ☐ Ruim

Grupo de Clientes

Código:

Anexos

No [cadastro do produto](#) você deve informar a **alíquota do ICMS** e definir as informações gerais do produto para qualquer venda a ser realizada,

- se as informações definidas no [cadastro do produto](#) forem diferentes das informações por Estado, no momento da emissão da nota serão consideradas as informações por estado,
- caso para o estado ou [CFOP](#) específico não haja informação o sistema irá considerar as informações do cadastro do produto.

Produtos - Alteração

Identificação do Produto

Código: 1 Descrição: Produto Data de Cadastro: 13/09/2023

Complemento: Referência Alternativa:

Identificação | Unidade de Medida / Informações NF | Informações Adicionais | **Informações Fiscais** | Detalhes | Preços | Pro

Informações Fiscais

Incidência Fiscal

Código: 0 Descrição: NACIONAL

Código de Tributação do ICMS/CSOSN

| | Código | Descrição |
|---------|--------|-------------------------|
| SAÍDA | 00 | Tributada Integralmente |
| ENTRADA | 90 | Outras |

ICMS Outorgado

☐ Apurar ICMS

NCM

0101.90.00

CEST

.

NBS

.

DNF

Código: 190 Tx. Conv. Estatística: 0,00

UN » UN

Impostos

ICMS: 18,00

☐ Reduz Base ICMS

Tipo IPI: % Valor

IPI: 0,00

PIS/COFINS

☐ Aproveita crédito PIS

☐ Aproveita crédito COFINS

Aliquotas Diferenciadas

Pis: 0,00 Cofins: 0,00

Situação Tributária

| IPI - ENTRADA | PIS - ENTRADA | COFINS - ENTRADA |
|---------------|---------------|------------------|
| 49 | 99 | 99 |
| IPI - SAÍDA | PIS - SAÍDA | COFINS - SAÍDA |
| 99 | 07 | 07 |

Nat. da Receita

☐ Retém INSS

Base do INSS

Porcentagem: 0,00

No menu **Manutenção>Produtos>Informações por Estado>Cadastra**

Administração de Vendas - Versão 6.63

Manutenção | Movimentação | Relatórios | Utilitários | Ajuda

Empresas

Clientes

Interessados

Fornecedores

Produtos

Plano Fiscal

Transportadoras

Vendedores

Tabelas

PDV

Usuários

Sair

Cadastra

Manutenção

Lotes

Engenharia de Produtos

Produtos/Clientes

Preços de Produtos / Vendedores

Preço de Produtos

Taxa de Conversão

Informações por Estado

Cadastra

Dados Obrigatórios:

- **Produto**

Observação:

1) Se a substituição tributária for para todos os seus produtos, ao invés de definir Informações por Produto, defina Geral e o Sistema fará a redução para todas as notas emitidas com aquele [CFOP](#) para aquele Estado

2) Se a substituição tributária for para todos os produtos que possuam um mesmo [NCM](#), informe esse [NCM](#) no campo [NCM](#) e o Sistema fará a redução para todas as notas emitidas com aquele [CFOP](#) para aquele Estado e para os produtos que tenham em seu cadastro o [NCM](#) informado.

- Estado (UF) da Operação em questão;
- [Código Fiscal da Operação \(CFOP\)](#) e desdobramento a ser utilizado na emissão da NF-e ;
- Porcentagem da Margem de Valor Agregado (MVA) ou Índice de Valor Adicional Setorial (IVA);

vd Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações

☒ Por Produto ☐ Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

| Estado | Cod Fiscal | Desdob | % Red. ICMS | Tipo PVV/IVA-ST | % PVV/IVA-ST | Vl. PVV/Preço Consumidor Fixado | Co |
|--------|------------|--------|-------------|-----------------|--------------|---------------------------------|----|
| * SP | 5.102 | 000 | 0,000000 | P | 49,04 | R\$ 0,00 | |

- Cód de Tributação de ICMS (10 ou 70 / 201 ou 202)

vd Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações

☒ Por Produto ☐ Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

| Desdob | % Red. ICMS | Tipo PVV/IVA-ST | % PVV/IVA-ST | VI. PVV/Preço Consumidor Fixado | Cod. Tributação/CS | Alíquota |
|--------|-------------|-----------------|--------------|---------------------------------|--------------------|----------|
| * 000 | 0,000000 | P | 49,04 | R\$ 0,00 | 10 | |

vd Códigos de Tributação

Pesquisa por: Código Chave

☐ Pesq.somente início da palavra

Pesquisa

| Código | Descrição |
|--------|--|
| 00 | Tributada Integralmente |
| 02 | Tributação monofásica própria sobre combustíveis. |
| 10 | Tributada e c/Cobrança p/Subst. Tribut. |
| 15 | Tributação monofásica própria com responsa. pela retenção sobre combustíveis |
| 20 | Com Redução de Base de Cálculo |
| 30 | Isenta ou não Tributada e c/Cobrança ST |
| 40 | Isenta |
| 41 | Não Tributada |

ok

vd Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações

☒ Por Produto ☐ Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

| Desdob | % Red. ICMS | Tipo PVV/IVA-ST | % PVV/IVA-ST | VI. PVV/Preço Consumidor Fixado | Cod. Tributação/CS | Alíquota |
|--------|-------------|-----------------|--------------|---------------------------------|--------------------|----------|
| * 000 | 0,000000 | P | 49,04 | R\$ 0,00 | 10 | |

←

→

- Alíquota **Interna do estado** do destinatário da NF-e. (alíquota que é utilizada para a venda do produto no Estado definido)

Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações

☒ Por Produto ☐ Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

| | Tipo PVV/IVA-ST | % PVV/IVA-ST | VL. PVV/Preço Consumidor Fixado | Cod. Tributação/CS | Alíquota Interna no Estado | Out |
|---|-----------------|--------------|---------------------------------|--------------------|----------------------------|-----|
| * | P | 49,04 | R\$ 0,00 | 10 | 18,00 | |

← [Ícone de Salvar] [Ícone de Cancelar] →

- Informe SIM no campo Deduz ICMS calc. ICMSST

Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações

☒ Por Produto ☐ Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

| | Alíquota PIS | % Red. PIS | Alíquota COF | % Red. COFINS | Receita GNRE | Deduz ICMS calc. ICMSST | TARE |
|---|--------------|------------|--------------|---------------|--------------|-------------------------|------|
| ▶ | 0,00 | 0,0000 | 0,00 | 0,0000 | | Sim | Não |

← [Ícone de Salvar] [Ícone de Cancelar] →

Ao cadastrar a Nota Fiscal Eletrônica o valor calculado aparecerá na aba de “Fechamento”.

Preço total de aquisição (Produtos+IPI+Despesas Acessórias): R\$ 1000,00

IVA-Ajustado (49,04%): R\$ 490,04

Base de Cálculo da ST: R\$ 1490,04

Alíquota (18%) x BC: $1490,04 \times 18\% = \text{R\$ } 268,27$

ICMS remetente: $1000,00 \times 18\% = \text{R\$ } 180,00$

Valor da Diferença de ICMS Retido na Fonte: $\text{R\$ } 268,27 - \text{R\$ } 180,00 = \text{R\$ } 88,27$

VD Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação | Dados Transporte | Itens | **Fechamento** | Desdobramento | Provisões | Informações Adicionais da NF-e

Referência

☒ Total ☐ Cód. Fiscal

| | Cód. Fiscal | Desdob. | % ICMS |
|---|-------------|---------|--------|
| I | 5.102 | 000 | 18,00 |

Valores Totais

Produtos | PIS/COFINS | FCP | ICMS Monofásico

IPI

| | |
|-------------|--------------|
| Base do IPI | Valor do IPI |
| R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

ICMSRF

| | | |
|----------------------|---------------------|-------------------|
| Base ICMS Ret. Fonte | VI. ICMS Ret. Fonte | Valor Dif. ICMSRF |
| R\$ 1.490,40 | R\$ 268,27 | R\$ 88,27 |

ICMS

| | | |
|--------------|------------|-------------------|
| Base do ICMS | Valor ICMS | Vlr. Redução ICMS |
| R\$ 1.000,00 | R\$ 180,00 | R\$ 0,00 |

Valor Produtos: R\$ 1.000,00 Valor Serviços: R\$ 0,00 **Valor Total: R\$ 1.088,27**



Observações

Det. Pagamento

Situação da NF: 00 - Documento Regular

Valor da Base de Cálculo do ICMS = R\$ 1000,00
Percentual do IVA = 49,04%
 $\text{R\$ } 1.000,00 \times 49,04\% = 268,27$
 $\text{R\$ } 268,27 - 180,00 \text{ ICMS Próprio} = 88,27$

?

Para empresas enquadradas no regime do Simples Nacional (CST 201 e 202)

Parâmetros da Empresa

Principal
Contratos/Orçamentos/Pedidos/Romaneios
Considerações Gerais (Parte 1)
Considerações Gerais (Parte 2)

Formação Preços
Informações Nota Fiscal
NF-e
Duplicatas/Boletos
Adicionais Nota Fiscal

Integração/Exportação (Parte 1)
Integração/Exportação (Parte 2)
Impostos
Comissão de Vendedores

Impostos Retidos na Fonte
Alíquota de PIS
0,00
Alíquota de COFINS
0,00
Alíquota de CSL
0,00
Alíquota de IRPJ
0,00

Impostos Retidos sobre Serviços
Alíquota de INSS
0,00
Alíquota de IRRF
0,00
☐ Deduz IRRF do Total do Documento Fiscal
☒ Deduz os Impostos Retidos na Fonte da 1ª Parcela das Duplicatas (Nota Fiscal de Serviço Eletrônica).

☐ Estabelecimento impedido de recolher o ICMS/ISS por ter ultrapassado o sublimite estadual de receita.

Simple
☒ Optante do Simples Nacional?
☐ MicroEmpresa Estadual?
Categoria
☒ A
☐ B
Porcentagem
0,0000

ISS
Alíquota de ISS
2,00

PIS/COFINS
☒ Deduz ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS?
☐ Utiliza PIS/COFINS na Importação?
☐ Possui PIS não cumulativo
Alíquota de PIS
0,000
Alíq. de PIS
0
☐ Possui COFINS não cumulativo
Alíquota de COFINS
0,000
Alíq. COFINS
0

?

a porcentagem do ICMS obrigatoriamente deverá ser informada no [cadastro do produto](#) (**Manutenção>Produtos**) na aba de “**Informações Fiscais**”.

Produtos - Alteração

Identificação do Produto

Código: 1 Descrição: Produto Data de Cadastro: 13/09/2023

Complemento: Referência Alternativa:

Identificação | Unidade de Medida / Informações NF | Informações Adicionais | **Informações Fiscais** | Detalhes | Preços | Pro

Informações Fiscais

Incidência Fiscal

Código: 0 Descrição: NACIONAL

Código de Tributação do ICMS/CSOSN

| | Código | Descrição |
|---------|--------|-------------------------|
| SAÍDA | 00 | Tributada Integralmente |
| ENTRADA | 90 | Outras |

ICMS Outorgado

☐ Apurar ICMS

DNF

Código: 190 Tx. Conv. Estatística: 0,00 UN » UN

Impostos

ICMS: 18,00

☐ Reduz Base ICMS

Tipos IPI

☒ % ☐ Valor

IPI: 0,00

NCM

0101.90.00

CEST

.

NBS

.

PIS/COFINS

☐ Aproveita crédito PIS ☐ Aproveita crédito COFINS

Aliquotas Diferenciadas

Pis: 0,00 Cofins: 0,00

Situação Tributária

| IPI - ENTRADA | PIS - ENTRADA | COFINS - ENTRADA |
|---------------|---------------|------------------|
| 49 | 99 | 99 |
| IPI - SAÍDA | PIS - SAÍDA | COFINS - SAÍDA |
| 99 | 07 | 07 |

Nat. da Receita

☐ Retém INSS

Base do INSS

Porcentagem: 0,00

Nas informações por Estado você deverá informar corretamente o [Código de Tributação](#)

vd Informações de Produto por Estado - Alteração

Informações
☒ Por Produto ☐ Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 1 Descrição: Produto

| Desdob | % Red. ICMS | Tipo PVV/IVA-ST | % PVV/IVA-ST | VI. PVV/Preço Consumidor Fixado | Cod. Tributação/CS | Alíquota |
|--------|-------------|-----------------|--------------|---------------------------------|--------------------|----------|
| 000 | 0,000000 | P | 49,04 | R\$ 0,00 | 201 | ... |

vd Códigos de Tributação

Pesquisa por: Código Chave:

☐ Pesq.somente início da palavra

| Código | Descrição |
|--------|---|
| 101 | Tributada pelo Simples Nacional com permissão de crédito |
| 102 | Tributada pelo Simples Nacional sem permissão de crédito |
| 103 | Isenção do ICMS no Simples Nacional para faixa de receita bruta |
| 201 | Tributada SN c/ permissão crédito e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária |
| 202 | Tributada SN s/ permissão crédito e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária |
| 203 | Isenção ICMS SN p/ faixa receita bruta e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária |
| 300 | Imune |
| 400 | Não tributada pelo Simples Nacional |

Na nota fiscal eletrônica aparece apenas o valor do ICMS ST:

Preço total de aquisição (Produtos+IPI+Despesas Acessórias): R\$ 1000,00

IVA-Ajustado (49,04%): R\$ 490,04

Base de Cálculo da ST: R\$ 1490,04

Alíquota (18%) x BC: $1490,04 \times 18\% = \text{R\$ } 268,27$

ICMS remetente: $1000,00 \times 18\% = \text{R\$ } 180,00$

Valor da Diferença de ICMS Retido na Fonte: $\text{R\$ } 268,27 - \text{R\$ } 180,00 = \text{R\$ } 88,27$

IMPORTANTE

Para Empresas enquadradas no Simples Nacional não haverá destaque do ICMS Próprio

VD

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação

Dados Transporte

Itens

Echamento

Desdobramento

Provisões

Informações Adicionais da NF-e

Referência

Total

Cód. Fiscal

| Cód. Fiscal | Desdob. | % ICMS |
|-------------|---------|--------|
| 5.102 | 000 | 0,00 |

Valores Totais

Produtos

FCP

ICMS Monofásico

IPI

Base do IPI

Valor do IPI

R\$ 0,00

R\$ 0,00

ICMSRF

Base ICMS Ret. Fonte

VI. ICMS Ret. Fonte

Valor Dif. ICMSRF

R\$ 1.490,40

R\$ 268,27

R\$ 88,27

ICMS

Base do ICMS

Valor ICMS

Vir. Redução ICMS

R\$ 0,00

R\$ 0,00

R\$ 0,00

Valor Produtos

Valor Serviços

Valor Total

R\$ 1.000,00

R\$ 0,00

R\$ 1.088,27

Observações

Det. Pagamento

Situação da NF:

00 - Documento Regular

Valor da Base de Cálculo do ICMS = R\$ 1.000,00

Percentual do IVA = 49,04%

R\$ 1.000,00 * 49,04% = 268,27

R\$ 268,27 (-) 180,00 (ICMS próprio não destacado) = R\$ 88,27

Revision #23

Created 7 July 2023 10:24:01 by ProjetosD

Updated 12 March 2025 11:47:22 by ProjetosD