

Manual de procedimentos para configuração de TRIBUTACAO/TIM/ORIENTADOR para PIS/COFINS NÃO-CUMULATIVO.

Geral > Empresa > Altera Empresa/estabelecimento > Dados principais

Definir a atividade Principal p/ PIS/COFINS

Cadastro Empresa/Estabelecimentos

Empresa.: 600 - FORTALEZA ASSESSORIA E INFORMATICA LTDA

Código: 600

Descrição: FORTALEZA ASSESSORIA E INFORMATICA LTDA

Tipo de Empresa: 1 LIMITADA

Atividade p/ Plano de Referência: 1 NORMAL

Atividade Principal p/ PIS/COFINS: 3 Atividade de comércio

Logotipo: FORTALEZA

Obter Imagem

Limpar Imagem

No campo Atividade, deve ser informado conforme a atividade da Empresa: Indústria/Comércio/Service, etc.

Geral > Empresa > Altera estabelecimento > FISCAL > marcar [] Gera informação PIS/COFINS

Cadastro Empresa/Estabelecimentos

Empresa/Estab.: 600 / 1 - FORTALEZA ASSESSORIA E INFORMATICA LTDA.

Classificação Estadual: 1 CONTRIBUINTE COMERCIO E INDUSTRIA EM GERAL

Regime Apuração: Outras

Diferença Redução Base: Outras

Modelo do CIAP para o estab.: CIAP modelo C

Regime Simples Municipal

Tem Aproveitamento de IPI

Tem Retenção de Substituição Tributária

Lança Produtos da Nota no Livro Fiscal

Possui autorização para impressão de NF p/ processo

Lança Dados Registro do Sintegra 71 no Livro Fiscal

Gerar Informações para sistema SPED PIS/Cofins

Excesso Sub-Limite PIS/Cofins

Gera informações para sistema SPED PIS/Cofins

Marcando este combo, será exigido no ORINETADOR, conforme figura abaixo, qual a modalidade de operação com PIS/COFINS. Será gravado nos itens e no Livro Fiscal.

Tributação para CREDITO PIS **PELA ENTRADA** > NÃO-CUMULATIVO

Tributação 0001 - TRIBUTADO PADRAO

Tributos		Tributo/Tributação						
Código	Descrição	Estado/Local			Vigência		Entrada/Saída	Insc. Con
		Origem	Destino	Município	Inicial	Final		
1	ICMS				01/01/2011		Entrada	Todos
2	IPI				01/01/2011			Todos
3	SERVICOS							
4	FUNRURAL							
5	SUBST. TRIBUTÁRIA							
8	RET. INSS							
9	PIS COMPENSACAO							
10	COFINS COMPENSACAO							
12	FETHAB							
18	FACS							
19	FABOV							
20	ICMS GARANTIDO							
21	RET. IRRF							
22	RET. CONT. SOCIAL							
23	RET. COFINS							
24	RET. PIS							
25	RET. ISS							
26	ROYALTIES							
27	DEDUÇÃO PIS							
28	DEDUÇÃO COFINS							
29	CSLL							
30	IRPJ							
31	PIS RET. SUBST. TRIB.							

Início da Vigência: 01/01/2011 Fim da Vigência:
 Estado Origem: Estado Destino: Município:
 Tipo de Emitente: Todos Física/Jurídica: Todos En. Autário Cliente: Todos Contribuinte: Todos Tomador de Serviço: Todos Insc. do Contribuinte: Todos Natureza da Receita: Natureza não Cumulativa Imune

Este novo campo determina, quando da Geração a NATUREZA da RECEITA.
 CUMULATIVA=LUCRO PRESUMIDO
 NÃO CUMULATIVA=LUCRO REAL

Situação tributária > alíquota e percentual — Para PIS compensação

Tributação 0001 - TRIBUTADO PADRAO

Tributos		Tributo/Tributação						
Código	Descrição	Estado/Local			Vigência		Entrada/Saída	Insc. Con
		Origem	Destino	Município	Inicial	Final		
1	ICMS				01/01/2011			
2	IPI				01/01/2011			
3	SERVICOS							
4	FUNRURAL							
5	SUBST. TRIBUTÁRIA							
8	RET. INSS							
9	PIS COMPENSACAO							
10	COFINS COMPENSACAO							
12	FETHAB							
18	FACS							
19	FABOV							
20	ICMS GARANTIDO							
21	RET. IRRF							
22	RET. CONT. SOCIAL							
23	RET. COFINS							
24	RET. PIS							
25	RET. ISS							
26	ROYALTIES							
27	DEDUÇÃO PIS							
28	DEDUÇÃO COFINS							
29	CSLL							
30	IRPJ							
31	PIS RET. SUBST. TRIB.							

Mensagem: Situação Tributação: 50 Operação com direito a crédito - Vinc. a Receita tributada no mercado interno
 Modalidade Determinação Base:
 Tipo de Base de Cálculo: Em Percentual Substituição Tributária:
 % Base de Cálculo: 100,0000 % Margem: 0,0000 % Aliquota Interna: 0,0000 % % Base de ICMS próprio: 0,0000 % % Crédito Presumido: 0,00 % % Alíquota: 1,6500 % Tipo de Redução: Sobre a Base de Cálculo Tipo de Cálculo do Imp.: Cálculo Convencional Tipo Tributação do Valor: Manter valores calculados Faixas/Alíquotas - CTRL+F3

Situação Tributária: Informar conforme tabela de cada tipo de movimento.
 Também, a Base de calculo do PIS e a alíquota

Tributação para DEBITO PIS **PELA SAIDA** > NÃO-CUMULATIVO

Configuração de SAIDA dos produtos, mesmo critério, quanto aos DEBITO de PIS.

Natureza=

Tributos		Tributo/Tributação					
Código	Descrição	Estado/Local	Vigência		Entrada/Saída		
		Origem	Destino	Município	Inicial	Final	Entrada/Saída
1	ICMS						
2	IPI				01/01/2011		Entrada
3	SERVICOS				01/01/2011		Saída
4	FUNRURAL						
5	SUBST. TRIBUTÁRIA						
8	RET. INSS						
9	PIS COMPENSACAO						Saída
10	COFINS COMPENSACAO						
12	FETHAB						
18	FACS						
19	FABOV						
20	ICMS GARANTIDO						
21	RET. IRRF						
22	RET. CONT. SOCIAL						
23	RET. COFINS						
24	RET. PIS						
25	RET. ISS						
26	ROYALTIES						
27	DEDUÇÃO PIS						
28	DEDUÇÃO COFINS						
29	CSLL						
30	IRPJ						
31	PIS RET. SUBST. TRIB.						

Início da Vigência: 01/01/2011 Fim da Vigência:
 Estado Origem: Estado Destino: Município: Tipo de Emitente: Todos Enq. Tributário Cliente: Todos Contribuinte: Todos Tomador de Serviço: Todos Natureza da Receita: Natureza não Cumulativa Imune

Situação tributária > alíquota e percentual – Para PIS compensação

Situação Tributária, Base de Cálculo e alíquota do PIS sobre SAIDAS.

Tributos		Tributo/Tributação					
Código	Descrição	Estado/Local	Vigência		Entrada/Saída		
		Origem	Destino	Município	Inicial	Final	Entrada/Saída
1	ICMS						
2	IPI				01/01/2011		Entrada
3	SERVICOS				01/01/2011		Saída
4	FUNRURAL						
5	SUBST. TRIBUTÁRIA						
8	RET. INSS						
9	PIS COMPENSACAO						Saída
10	COFINS COMPENSACAO						
12	FETHAB						
18	FACS						
19	FABOV						
20	ICMS GARANTIDO						
21	RET. IRRF						
22	RET. CONT. SOCIAL						
23	RET. COFINS						
24	RET. PIS						
25	RET. ISS						
26	ROYALTIES						
27	DEDUÇÃO PIS						
28	DEDUÇÃO COFINS						
29	CSLL						
30	IRPJ						
31	PIS RET. SUBST. TRIB.						

Mensagem: Situação Tributação: 01 - Operação tributável (base = valor oper.) alíquota normal Modalidade Determinação Base: Tipo de Base de Cálculo: Em Percentual % Base de Cálculo: 100,0000 % % Alíquota: 1,6500 % Tipo de Redução: Sobre a Base de Cálculo Tipo de Cálculo do Imp.: Cálculo Convencional Tipo Tributação do Valor: Manter valores calculados Margem: 0,0000 % Alíquota Interna: 0,0000 % % Base de ICMS próprio: 0,0000 % % Crédito Presumido: 0,00 % Faixas/Alíquotas - CTRL+F3

TIM para contabilização CREDITO do PIS pela ENTRADA

	Descrição	Histórico	Descrição Histórico	Conta Débito	Conta Crédito
15	FATURAMENTO ICMS + IPI + SUBST. + GARAN. + PIS/COFI COMPE				
-17	COMPRAS COM FUNRURAL				
-18	EMPRESAS SIMPLIFICADAS				
4	Outras				
-1	A Vista		111 COMPRA DE SERVICOS A PRAZO	3493	2015
-2	A Prazo		111 COMPRA DE SERVICOS A PRAZO	3493	2015
	Subst. ICMS				
	Base de Cálculo				
-1	A Vista		202 FATURAMENTO ENTRADA A VISTA		13
-2	A Prazo		203 FATURAMENTO ENTRADA A PRAZO		2015
-2	Imposto		205 FATURAMENTO CONTA ESTOQUE	1212	
-3	Isentas				
-1	A Vista		202 FATURAMENTO ENTRADA A VISTA		13
-2	A Prazo		203 FATURAMENTO ENTRADA A PRAZO		2015
-4	Outras				
-1	A Vista		202 FATURAMENTO ENTRADA A VISTA		13
-2	A Prazo		203 FATURAMENTO ENTRADA A PRAZO		2015
-5	Diferidas				
-1	A Vista		202 FATURAMENTO ENTRADA A VISTA		13
-2	A Prazo		203 FATURAMENTO ENTRADA A PRAZO		2015
	Pis Compensação				
-1	Base de Cálculo				
-2	Imposto		222 FATURAMENTO PIS COMPENSAÇÃO		1182

Orientador de entrada PIS compensação

Orientador de Operações de Entrada e Saída

Código: 6
 Descrição: FATURAMENTO ORIENTADOR PADRAO DE ENTRADA
 Movimentação: 1 NOTA FISCAL ENTRADA
 Tipo Orientador: 1 FATURAMENTO
 Tipo Processo Saldo:
 TIM: 15 FATURAMENTO ICMS + IPI + SUBST. + GARAN. + PIS/COFI COMPE
 Operações da ANP:
 Tipo de Operação: Normal Solicita Nota de Produtor:
 Tipo Quanto ao Valor: Nota Normal
 Gera Movimento Fiscal Atualiza Fabricante no Produto
 Movimenta Estoque Fiscal Movimenta Estoque Físico
 Gera Financeiro Contabiliza Estoque Sugestão de Valor
 Usar tributação de Saída na Devolução Sugestão de Orientador Item:
 Relaciona Fornecedor com Produto

Atualizar
 Custo dos Produtos
 Preço de Venda
 Sugestão de Preço de Venda
 Valor Preço Venda:
 Usar Orientador Tipo Produto

Tributo	Tributação				
Código	Descrição	Tipo de Incidência	Diferença da Base	Incide Sobre Outros Impostos	Inte
9	PIS COMPENSAÇÃO	Incide	Determinar pela CST		

Tipo de incidência para PIS compensação.

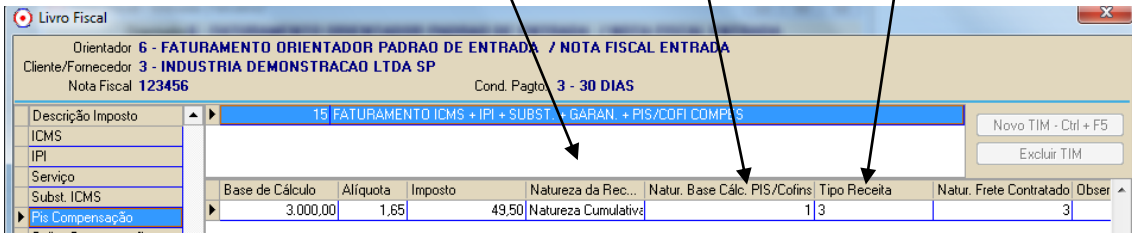
Tributação do Orientador de Operação - [6 / FATURAMENTO ORIENTADOR PADRAO DE ENTRADA]

Código	Descrição
9	PIS COMPENSAÇÃO
10	COFINS COMPENSAÇÃO
12	FETHAB
18	FACS
19	FABOV
20	ICMS GARANTIDO
21	RET. IRRF
22	RET. CONT. SOCIAL
23	RET. COFINS
24	RET. PIS
25	RET. ISS
26	ROYALTIES
27	DEDUÇÃO PIS
28	DEDUÇÃO COFINS
29	CSLL
30	IRPJ
31	PIS RET. SUBST. TRIB.
32	COFINS RET. SUBST. TRIB.
33	CIDE
34	SIMP. NACIONAL
35	PIS IMPORTAÇÃO
36	COFINS IMPORTAÇÃO
37	IMPOSTO IMPORTAÇÃO
38	CIPIST TRIBUTÁRIA SIMPL

PIS COMPENSAÇÃO

Tipo de Incidência: Incide
 Diferença da Base: Determinar pela CST
 Tributação: 01 Operação tributável (base = valor oper.) alíquota normal
 Regra Definição CST: Usar CST definida na Tributação
 Interno: CFOP 1102 Compra para comercialização
 Externo: CFOP 2102 Compra para comercialização
 Exterior: CFOP
 Natureza Base Cálculo PIS/Cofins: 1 Aquisição de bens para revenda
 Tipo de Receita: 3 Receita própria - Venda de mercadorias
 Origem Dedução:
 Natur. Frete Contrat.: 3 Operações de compras (bens para venda, matérias-primas)
 Calcula Imposto como Abatimento na Operação
 Soma Valor do Imposto no Total da Nota Fiscal
 Cálculo Pauta:
 Valor Preço Venda:
 Usar Orientador Tipo Produto

No livro, dados origem na TRIBUTACAO



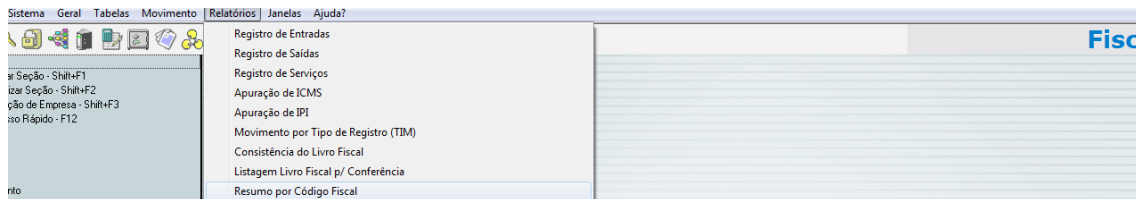
Resumo de contabilização:

*** CONSISTÊNCIA DE LANÇAMENTOS CONTÁBEIS ***

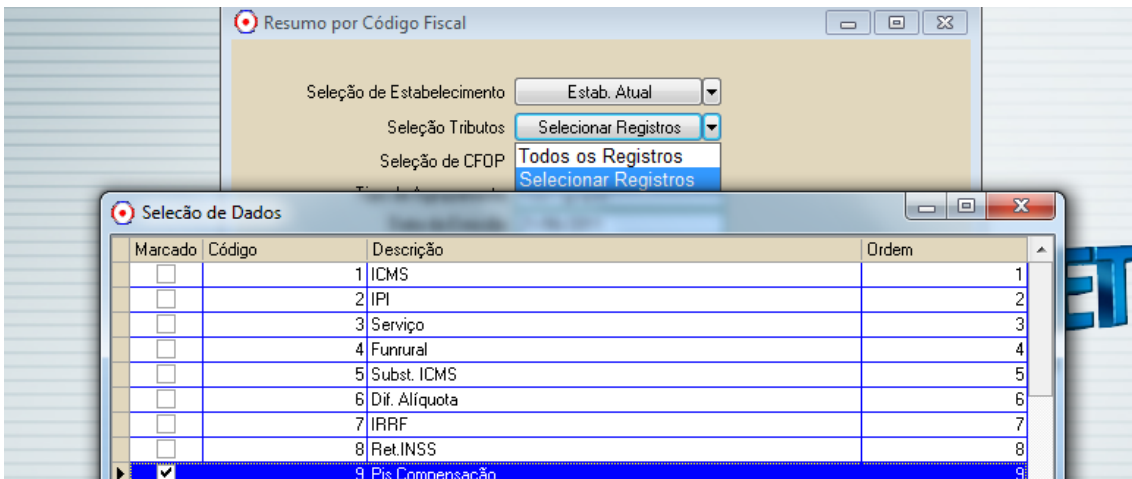
Período: 01/06/2011 à 30/06/2011

N. Reg.	Data Lancto	DÉBITO				CRÉDITO				Histórico	Débito	Crédito
		Fil.	Conta	Analit.	C.C.	Fil.	Conta	Analit.	C.C.			
6	02/06/2011	1	1212									
7	02/06/2011					1	2062			3.201,00		
8	02/06/2011	1	1185									478,50
9	02/06/2011	1	1102							228,00		
10	02/06/2011					1	2015	3			49,50	
												3.000,00

Relatório de conferencia COFINS > Livro Fiscal > Relatórios > Resumo por Código Fiscal



Resumo POR CODIGO FISCAL – Item 9



*** RESUMO POR CÓDIGO FISCAL ***

Período: 01/06/2011 à 30/06/2011

CFOP	Tributo	Valor Contábil	Base de Cálculo	Impostos	ISENTAS	Diferidas	Outras
2102	Pis Compensação	0,00	3.000,00	49,50	0,00	0,00	
	Total das Entradas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5102	Pis Compensação	0,00	385,66	6,36	0,00	0,00	

Tributação para CREDITO COFINS PELA ENTRADA > NÃO-CUMULATIVO

Tributação 0001 - TRIBUTADO PADRAO

Tributos		Tributo/Tributação							
Código	Descrição	Estado/Local			Vigência		Entrada/Saída	Contribuinte	Insc. Con
		Origem	Destino	Município	Inicial	Final			
1	ICMS				01/01/2011		Entrada	Todos	Todos
2	IPI				01/01/2011		Saída	Todos	Todos
3	SERVICOS								
4	FUNRURAL								
5	SUBST. TRIBUTÁRIA								
8	RET. INSS								
9	PIS COMPENSACAO								
10	COFINS COMPENSACAO								
12	FETHAB								
18	FACS								
19	FABOV								
20	ICMS GARANTIDO								
21	RET. IRRF								
22	RET. CONT. SOCIAL								
23	RET. COFINS								
24	RET. PIS								
25	RET. ISS								
26	ROYALTIES								
27	DEDUÇÃO PIS								
28	DEDUÇÃO COFINS								
29	CSLL								
30	IRPJ								
31	PIS RET. SUBST. TRIB.								

Início da Vigência: 01/01/2011 Fim da Vigência:
 Estado Origem: Estado Destino:
 Município: Município:
 Tipo de Emitente: Todos
 Física/Jurídica: Todos Enq. Tributário Cliente: Todos
 Entrada/Saída: Entrada Contribuinte: Todos
 Insc. do Contribuinte: Todos Tomador de Serviço: Todos
 Natureza da Receita: Natureza não Cumulativa Imune

Situação tributária > alíquota e percentual - Para COFINS compensação ENTRADA

Tributação 0001 - TRIBUTADO PADRAO

Tributos		Tributo/Tributação							
Código	Descrição	Estado/Local			Vigência		Entrada/Saída	Contribuinte	Insc. Con
		Origem	Destino	Município	Inicial	Final			
1	ICMS				01/01/2011		Entrada	Todos	Todos
2	IPI				01/01/2011		Saída	Todos	Todos
3	SERVICOS								
4	FUNRURAL								
5	SUBST. TRIBUTÁRIA								
8	RET. INSS								
9	PIS COMPENSACAO								
10	COFINS COMPENSACAO								
12	FETHAB								
18	FACS								
19	FABOV								
20	ICMS GARANTIDO								
21	RET. IRRF								
22	RET. CONT. SOCIAL								
23	RET. COFINS								
24	RET. PIS								
25	RET. ISS								
26	ROYALTIES								
27	DEDUÇÃO PIS								
28	DEDUÇÃO COFINS								
29	CSLL								
30	IRPJ								
31	PIS RET. SUBST. TRIB.								

Mensagem:
 Situação Tributação: 50 Operação com direito a crédito - Vinc. a Receita tributada no mercado interno
 Modalidade Determinação Base:
 Tipo de Base de Cálculo: Em Percentual
 % Base de Cálculo: 100,0000 % Margem: 0,0000 %
 % Alíquota: 7,6000 % Alíquota Interna: 0,0000 %
 Tipo de Redução: Sobre a Base de Cálculo % Base de ICMS próprio: 0,0000 %
 Tipo de Cálculo do Imp.: Cálculo Convencional % Crédito Presumido: 0,00 %
 Tipo Tributação do Valor: Manter valores calculados Faixas/Alíquotas - CTRL+F3

Tributação para DEBITO COFINS **PELA SAIDA** > NÃO-CUMULATIVO

Tributação 0001 - TRIBUTADO PADRAO

Tributos		Tributo/Tributação							
Código	Descrição	Estado/Local			Vigência		Entrada/Saída	Contribuinte	Insc. Con
		Origem	Destino	Município	Inicial	Final			
1	ICMS				01/01/2011		Entrada	Todos	Todos
2	IPI								
3	SERVICOS				01/01/2011		Saída	Todos	Todos
4	FUNRURAL								
5	SUBST. TRIBUTÁRIA								
8	RET. INSS								
9	PIS COMPENSACAO								
10	COFINS COMPENSACAO								
12	FETHAB								
18	FACS								
19	FABOV								
20	ICMS GARANTIDO								
21	RET. IRRF								
22	RET. CONT. SOCIAL								
23	RET. COFINS								
24	RET. PIS								
25	RET. ISS								
26	ROYALTIES								
27	DEDUÇÃO PIS								
28	DEDUÇÃO COFINS								
29	CSLL								
30	IRPJ								
31	PIS RET. SUBST. TRIB.								

Início da Vigência: 01/01/2011 Fim da Vigência:
 Estado Origem: Estado Destino:
 Município:
 Tipo de Emitente: Todos
 Física/Jurídica: Todos Enq. Tributário Cliente: Todos
 Entrada/Saída: Saída Contribuinte: Todos
 Insc. do Contribuinte: Todos Tomador de Serviço: Todos
 Natureza da Receita: Natureza não Cumulativa Imune

Situação tributária > alíquota e percentual **Para COFINS compensação**

Tributação 0001 - TRIBUTADO PADRAO

Tributos		Tributo/Tributação							
Código	Descrição	Estado/Local			Vigência		Entrada/Saída	Contribuinte	Insc. Con
		Origem	Destino	Município	Inicial	Final			
1	ICMS				01/01/2011		Entrada	Todos	Todos
2	IPI								
3	SERVICOS				01/01/2011		Saída	Todos	Todos
4	FUNRURAL								
5	SUBST. TRIBUTÁRIA								
8	RET. INSS								
9	PIS COMPENSACAO								
10	COFINS COMPENSACAO								
12	FETHAB								
18	FACS								
19	FABOV								
20	ICMS GARANTIDO								
21	RET. IRRF								
22	RET. CONT. SOCIAL								
23	RET. COFINS								
24	RET. PIS								
25	RET. ISS								
26	ROYALTIES								
27	DEDUÇÃO PIS								
28	DEDUÇÃO COFINS								
29	CSLL								
30	IRPJ								
31	PIS RET. SUBST. TRIB.								

Mensagem:
 Situação Tributação: 01 Operação tributável (base = valor oper.) alíquota normal
 Modalidade Determinação Base:
 Tipo de Base de Cálculo: Em Percentual **Substituição Tributária**
 % Base de Cálculo: 100,0000 % Margem: 0,0000 %
 % Alíquota: 7,6000 % Alíquota Interna: 0,0000 %
 Tipo de Redução: Sobre a Base de Cálculo % Base de ICMS próprio: 0,0000 %
 Tipo de Cálculo do Imp.: Cálculo Convencional % Crédito Presumido: 0,00 %
 Tipo Tributação do Valor: Manter valores calculados **Faixas/Alíquotas - CTRL+F3**

TIM para contabilização do CREDITO da **COFINS** pela **ENTRADA**

15	FATURAMENTO ICMS + IPI + SUBST. + GARAN. + PIS/COFI COMPES				
17	COMPRAS COM FUNRURAL				
18	EMPRESAS SIMPLES ESTADUAIS				
Código	Descrição	Histórico	Descrição Histórico	Conta Débito	Conta Crédito
5	Diferidas				
1	A Vista		202 FATURAMENTO ENTRADA A VISTA		13
2	A Prazo		203 FATURAMENTO ENTRADA A PRAZO		2015
9	Pis Compensação				
1	Base de Cálculo				
2	Imposto		222 FATURAMENTO PIS COMPENSACAO	1182	
10	Cofins Compensação				
1	Base de Cálculo				
2	Imposto		223 FATURAMENTO COFINS COMPENSACAO	1185	

Orientador de entrada COFINS compensação. (F-10)

Orientador de Operações de Entrada e Saída

Código: 6
 Descrição: FATURAMENTO ORIENTADOR PADRAO DE ENTRADA
 Movimentação: 1 NOTA FISCAL ENTRADA
 Tipo Orientador: 1 FATURAMENTO
 Tipo Processo Saldo:
 TIM: 15 FATURAMENTO ICMS + IPI + SUBST. + GARAN. + PIS/COFI COMPES
 Operações da ANP:
 Tipo de Operação: Normal Solicita Nota de Produtor:
 Tipo Quanto ao Valor: Nota Normal

Atualizar

Custo dos Produtos
 Preço de Venda
 Sugestão de Preço de Venda
 Sugestão de Valor: Valor Preço Venda
 Sugestão de Orientador Item: Usar Orientador Tipo Produto
 Relaciona Fornecedor com Produto

Tributo		Tributação		
Código	Descrição	Tipo de Incidência	Diferença da Base	Incide Sobre Outros Impostos
9	PIS COMPENSACAO	Incide	Determinar pela CST	<input type="checkbox"/>
10	COFINS COMPENSACAO	Incide	Determinar pela CST	<input type="checkbox"/>

Tipo de incidência para COFINS compensação. (F-10)

Tributação do Orientador de Operação - [6 / FATURAMENTO ORIENTADOR PADRAO DE ENTRADA]

COFINS COMPENSACAO

Tributos

Código	Descrição
10	COFINS COMPENSACAO
12	FETHAB
18	FACS
19	FABOV
20	ICMS GARANTIDO
21	RET. IRRF
22	RET. CONT. SOCIAL
23	RET. COFINS
24	RET. PIS
25	RET. ISS
26	ROYALTIES
27	DEDUÇÃO PIS
28	DEDUÇÃO COFINS
29	CSLL
30	IRPJ
31	PIS RET. SUBST. TRIB.
32	COFINS RET. SUBST. TRIB.
33	CIDE
34	SIMP. NACIONAL
35	PIS IMPORTAÇÃO
36	COFINS IMPORTAÇÃO
37	IMPOSTO IMPORTAÇÃO

Tipo de Incidência: Incide
 Diferença da Base: Determinar pela CST
 Tributação: 01 Operação tributável (base = valor oper.) alíquota normal
 Regra Definição CST: Usar CST definida na Tributação
 Interno: CFOP 1102 Compra para comercialização
 Externo: CFOP 2102 Compra para comercialização
 Exterior: CFOP 3102 Compra para comercialização
 Natureza Base Calc. PIS/Cofins: 1 Aquisição de bens para revenda
 Tipo de Receita: 3 Receita própria - Venda de mercadorias
 Origem Dedução:
 Natur. Frete Contrat.: 1 Operações de vendas, com ônus suportado pelo estabelecimento
 Calcula Imposto como Abatimento na Operação
 Cálculo Pauta:

