

## Sumário

|   |   |
|---|---|
| Apresentação.....                               | 1 |
| 1. Procedimentos iniciais.....                  | 2 |
| 2. Cadastrar Tipo de Tributação. ....           | 3 |
| 3. Vincular Figura Tributária a UF Destino..... | 7 |

## Apresentação

Uma das alterações apresentadas na NT 2015/003 é a adequação do ICMS para UF destino (ICMS a ser partilhado entre as UFs) nas operações interestaduais com consumidor final e não contribuinte, que passa a ser aplicada a partir de Janeiro de 2016. O principal objetivo é que a diferença entre a alíquota interestadual e a alíquota interna do estado de destino seja partilhada entre os estados de origem e destino, em atendimento à EC. 87/2015. A partilha será realizada na seguinte proporção:

2016 – 40% destino e 60% origem;

2017 – 60% destino e 40% origem;

2018 – 80% destino 20% origem;

A partir de 2019 - 100% recolhido ao estado de destino.

É importante salientar que a responsabilidade pelo recolhimento do imposto correspondente à diferença entre as alíquotas será atribuída ao destinatário quando este for contribuinte do imposto. Já o remetente deverá recolher o ICMS quando o destinatário não for contribuinte.

Este tutorial contém informações que orientam no cadastro e na validação das informações relacionadas à NF-e.

**Abaixo, descrição da criação e das últimas alterações efetuadas no documento.**

| Tabela de Alterações |        |   |
|----------------------|--------|---|
| Data                 | Versão | Descrição   |
| 14/12/2015           | v.1.0  | Criação do documento  |
| 16/12/2015           | v.1.1  | <a href="#">Incluído filtro de pesquisa apenas figura exclusiva ICMS UF destino</a>                         |
| 21/12/2015           | v.1.2  | <a href="#">Novo botão ICMS Isento na UF Destino e preenchimento opcional do campo % Redução ICMS para:</a> |
| 30/12/2015           | v.1.3  | <a href="#">Validação do Parâmetro 3766 – Acrescer o ICMS no preço de venda na digitação do pedido</a>      |
| 05/01/2016           | V1.4   | <a href="#">Inclusão de parâmetro rotina 132.</a>   |
| 04/11/2016           | v. 1.3 | <a href="#">Cadastro Exceções NF-e</a>  |

## 1. Procedimentos iniciais

Antes de cadastrar e parametrizar o sistema para calcular o ICMS partilha, são necessários os seguintes procedimentos:

- Acessar a rotina **560 – Atualizar Banco de Dados**, na versão **23.10.457** ou superior e marcar as tabelas:
  - ✓ **Tabela de Tributação (PCTRIBUT)**, da aba **Criação/Alteração de Tabelas e Campos**, sub-aba **T**, sub-aba **TR**;
  - ✓ **Tabela de parâmetros por filial - 132 (PCPARAMFILIAL)**, da aba **Criação/Alteração de Tabelas e Campos**, sub-aba **P**, sub-aba **PA**;
  - ✓ **Tabela de Outras Tributações (PCTRIBOUTROS)**, da aba **Criação/Alteração de Tabelas e Campos**, sub-aba **T**, sub-aba **TR**;
  - ✓ **Tabela responsável por armazenar as figuras tributárias de partilha (PCTRIBUTPARTILHA)**, da aba **Criação/Alteração de Tabelas e Campos**, sub-aba sub-aba **T**, sub-aba **TR**;

- Acessar rotina **132 – Parâmetros da Presidência** e marcar conforme necessidade os seguintes parâmetros

- ✓ **3766 – Acrescer o ICMS no preço de venda na digitação do pedido;**
- ✓ **3769 – Aliquota de ICMS interestadual de origem.**
- ✓ **3787 – Desconsiderar redução da base de cálculo da UF destino de partilha de ICMS;**

**Observação:** As informações relacionadas ao parâmetro 3787, são validadas pela rotina 1022 e pelo serviço de faturamento. Ao marca-lo como **Não**, será considerada a base de cálculo de ICMS normal.

Caso marcado como **Sim**, a base de cálculo do ICMS Partilha não terá dedução. Este processo é utilizado para os produtos que possuem redução na base de cálculo.



Caso o novo parâmetro **3766 – Acrescer o ICMS no preço de venda na digitação do pedido** da rotina **132 – Parâmetros da Presidência** esteja marcado como **Sim**, durante a digitação do pedido as rotinas irão somar o valor de ICMS Partilha ao preço de venda. Este parâmetro vira marcado automaticamente como **Não**, ou seja, o valor ICMS Partilha será exibido na tela das rotinas de vendas, porém, não será agregado ao produto.

\* A validação deste parâmetro é realizada por filial.

- Atualizar as rotinas:
  - ✓ **514 – Cadastrar Tipo de Tributação** na versão **23.10.58** ou superior;
  - ✓ **PCMED514 - Cadastrar Tipo de Tributação** na versão **23.34.02** ou superior (rotina exclusiva segmento medicamentos).

## 2. Cadastrar Tipo de Tributação.

Para cadastrar o ICMS partilha para cada estado realize os seguintes procedimentos:



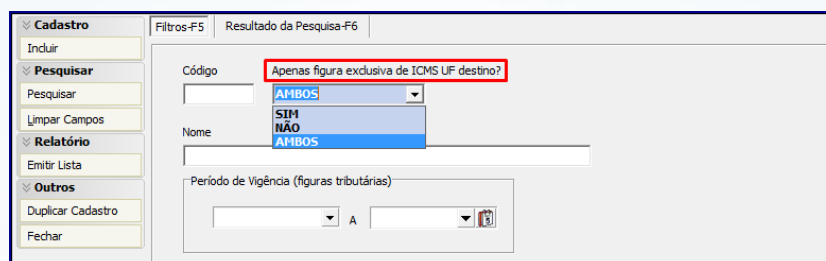
Os procedimentos citados, devem ser realizados também para empresas do segmento de medicamentos.

**Observação:** para o exemplo abaixo, utilizamos o cadastro de um novo tipo de Tributação.

2.1 Acesse a rotina **514 - Cadastrar Tipo de Tributação;**

2.2 Clique o botão **Incluir;**

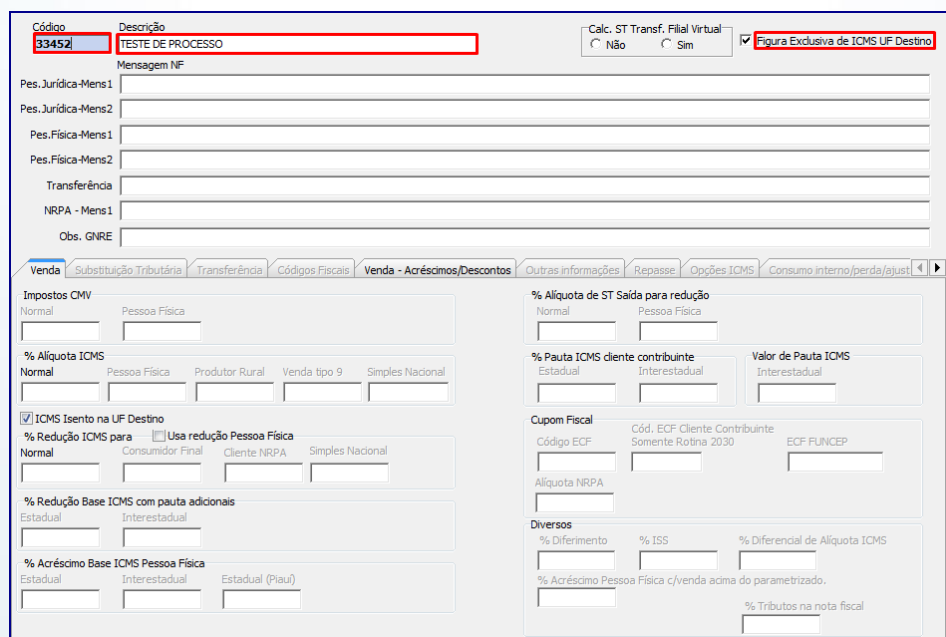
**Observação:** é possível pesquisar ou mesmo diferenciar as figuras tributárias cadastradas para o ICMS Partilha. Para isso acesse a aba **Filtros – F5**, opção **Apenas figura exclusiva ICMS UF Destino?**, selecione uma das opções **Sim**, **Não** ou **Ambos**, conforme necessidade.



2.3 Informe os campos **Código** e **Descrição** conforme necessidade;

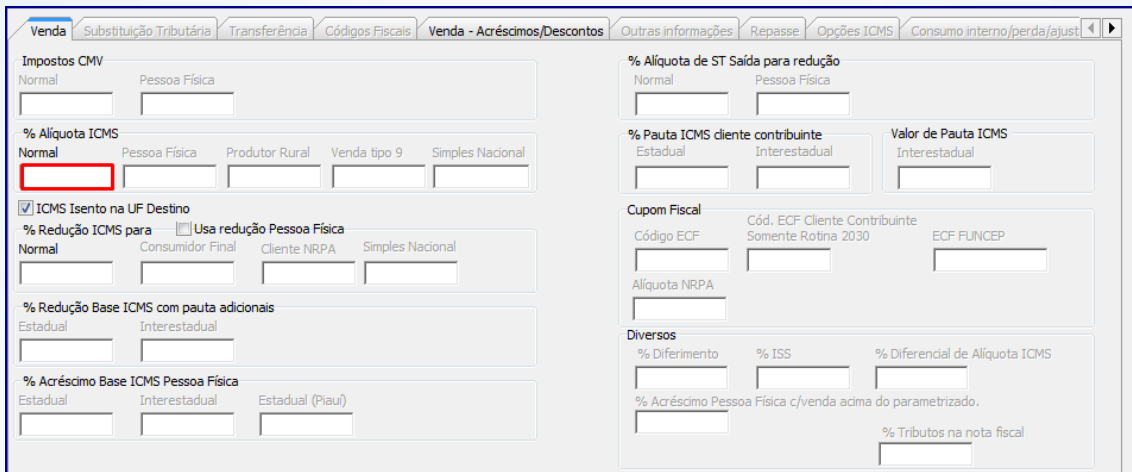
2.4 Marque o botão **Figura Exclusiva de ICMS UF Destino;**

**Observação:** quando marcada a opção acima informada serão desabilitadas as abas: **Substituição Tributária**, **Transferência**, **Códigos Fiscais**, **Outras Informações**, **Repasso**, **Opções ICMS**, **Consumo Interno / Perda / Ajuste** e **Figura ICMS UF Destino**.



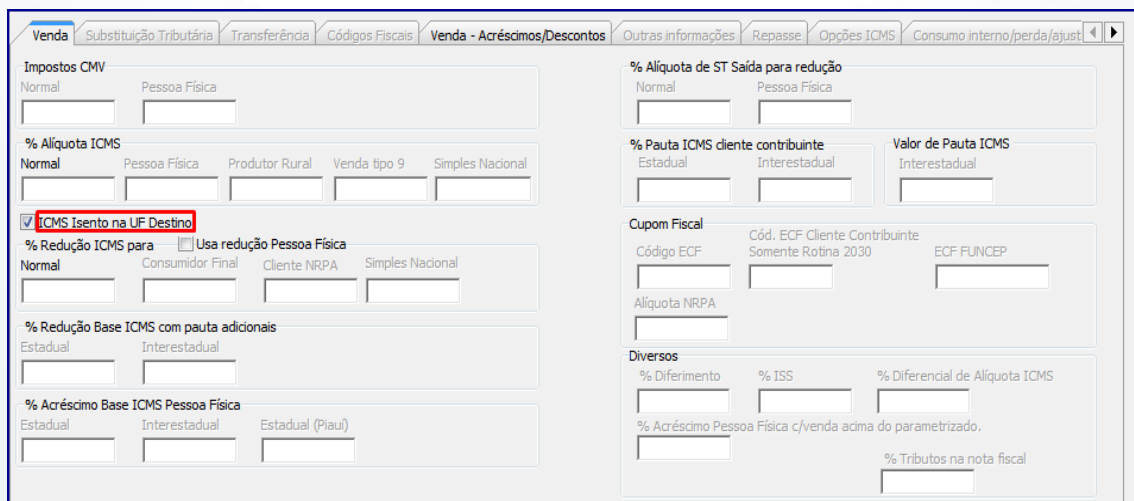
2.5 Na aba **Venda**, preencha conforme necessidade os campos informados abaixo:

- **% Alíquota ICMS: Normal** (preenchimento obrigatório). Esta alíquota se refere ao percentual interno da UF de Destino;



The screenshot shows the 'Venda - Acréscimos/Descontos' tab with various input fields for ICMS calculations. The 'Normal' field under '% Alíquota ICMS' is highlighted with a red box. Other fields include 'Impostos CMV', '% Alíquota de ST Saída para redução', '% Pauta ICMS cliente contribuinte', 'Cupom Fiscal', and 'Diversos'.

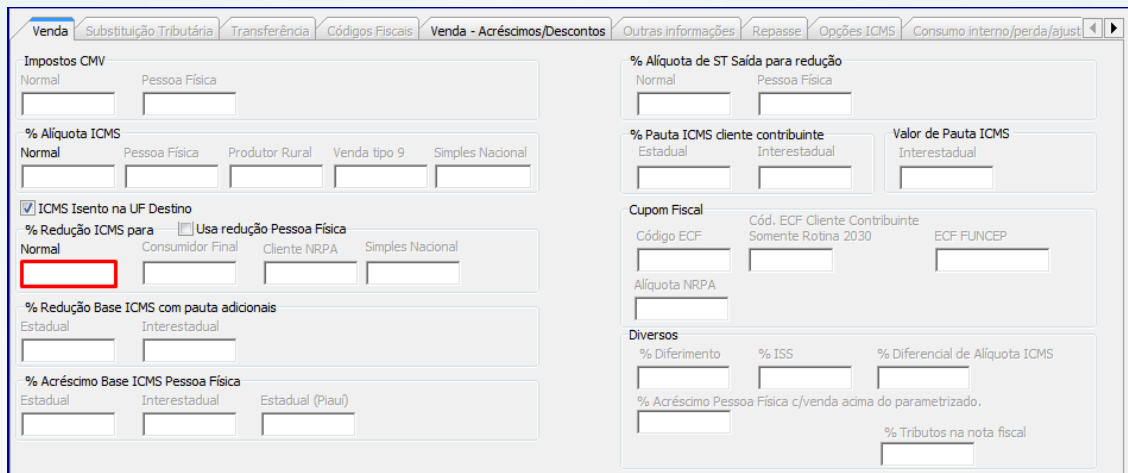
- Caso botão **ICMS Isento na UF Destino** esteja marcado, indica que para esta figura tributária no cálculo de ICMS Partilha, a rotina irá considerar que o ICMS na UF Destino, informada na aba **Figura ICMS UF Destino**, é Isento;



The screenshot shows the 'Venda - Acréscimos/Descontos' tab with the 'ICMS Isento na UF Destino' checkbox checked and highlighted with a red box. Other fields are the same as in the previous screenshot.

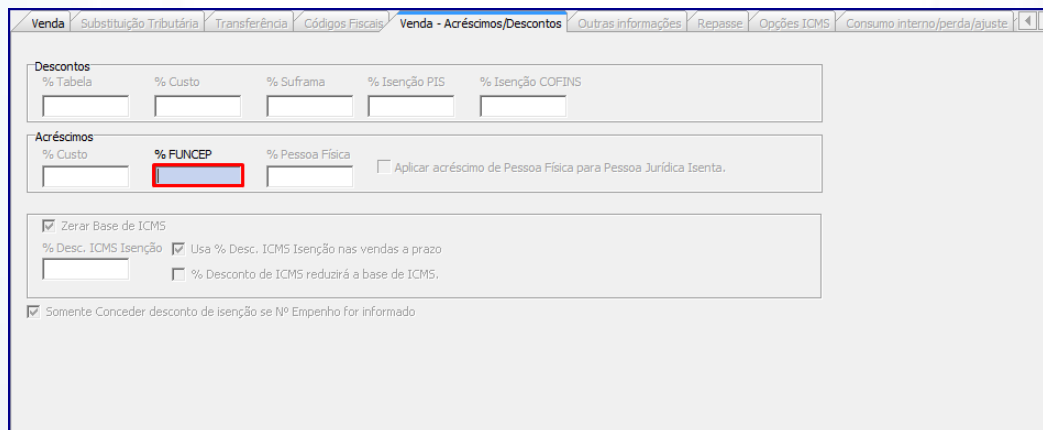


- % Redução ICMS para: Normal (preenchimento opcional).



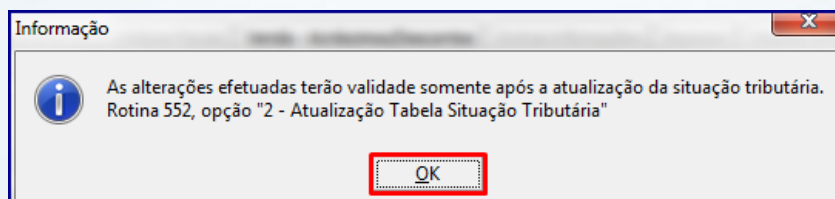
The screenshot shows the 'Venda - Acréscimos/Descontos' tab. The 'Normal' field under '% Redução ICMS para' is highlighted with a red box. Other fields include 'Impostos CMV', '% Aliquota ICMS', '% Alíquota de ST Saída para redução', '% Pauta ICMS cliente contribuinte', 'Cupom Fiscal', and 'Diversos'.

2.6 Conforme necessidade, informe o campo % FUNCEP (Fundo de Combate à Pobreza) da aba **Venda – Acréscimos/Descontos**;



The screenshot shows the 'Venda - Acréscimos/Descontos' tab. The '% FUNCEP' field is highlighted with a red box. Other fields include '% Tabela', '% Custo', '% Suframa', '% Isenção PIS', '% Isenção COFINS', '% Acréscimos', '% Pessoa Física', and '% Desc. ICMS Isenção'.

2.7 Clique o botão **Gravar** e botão **OK**.



The screenshot shows an information dialog box with the text: "As alterações efetuadas terão validade somente após a atualização da situação tributária. Rotina 552, opção "2 - Atualização Tabela Situação Tributária". The 'OK' button is highlighted with a red box.

**Observação:** conforme mensagem informativa após incluída/alterada tributação na **514** é necessário atualização da opção **2 – Atualização Tabela Situação Tributária** da rotina **552 – Atualização Diária II** pois ela libera aplicação da tributação cadastrada.

## 3. Vincular Figura Tributária a UF Destino

Após o cadastro da tributação é necessário vincula-la ao estado de destino, para isso siga os seguintes procedimentos:

### Observações:

- Para o exemplo abaixo utilizamos os dados de um cliente já cadastrado no WinThor;
- A figura em que será feito o vínculo é a figura já utilizada no cadastro de cliente.

3.1 Acesse a rotina **514 - Cadastrar Tipo de Tributação**;

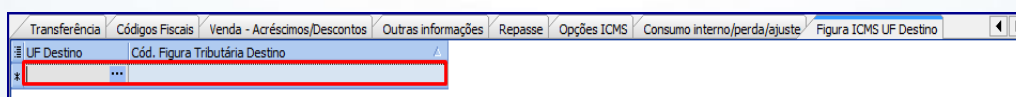
3.2 Clique o botão **Pesquisar**;

3.3 Na aba **Resultado da Pesquisa (F6)** selecione o **Código** desejado com duplo clique;

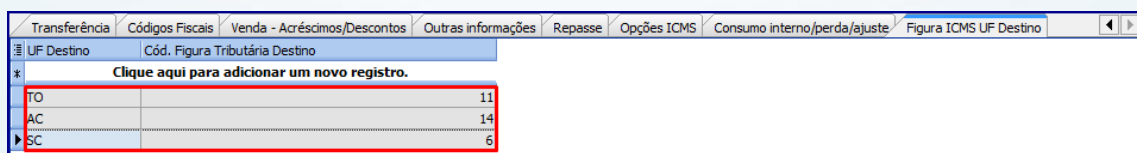
3.4 Na aba **Figura ICMS Destino**, informe os campos **UF Destino** e **Cód. Figura Tributária Destino**. A figura tributária relacionada ao Estado (UF) desejado será o vínculo a ele e uma figura tributária.

### Observações:

- Poderá ser vinculada qualquer figura tributária que contenha o % de ICMS Interno da UF Destino, inclusive a já criada;

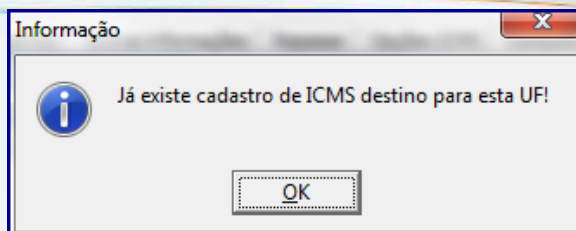


- É permitido o vincular vários estados a uma mesma figura tributária;



| UF Destino | Cód. Figura Tributária Destino | ICMS |
|------------|--------------------------------|------|
| TO         |                                | 11   |
| AC         |                                | 14   |
| SC         |                                | 6    |

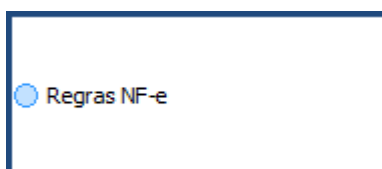
- Não será permitido repetir a UF Destino conforme mensagem informativa abaixo:



## 4. Cadastrar Exceções ICMS Partilha

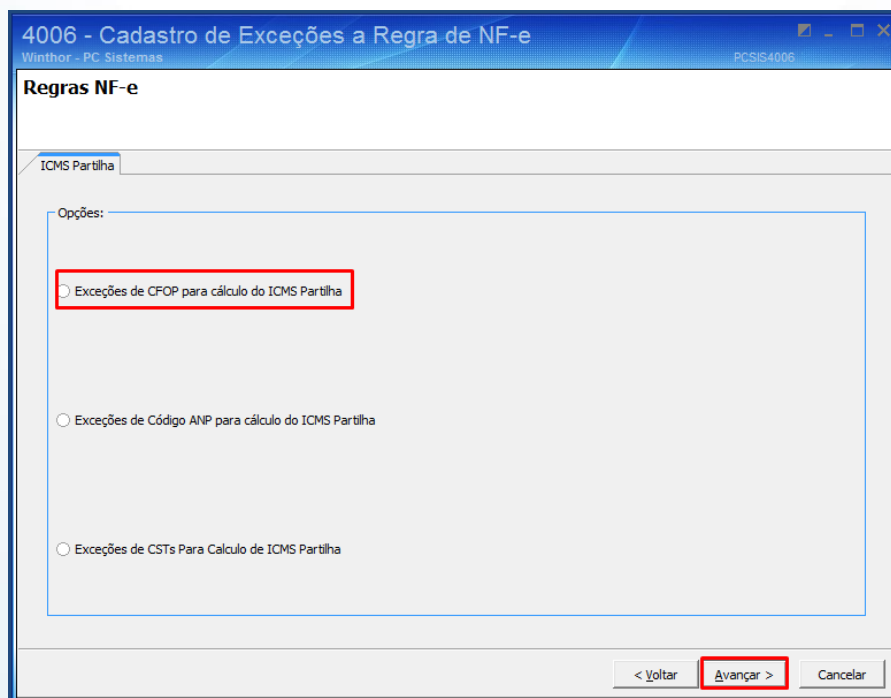
4.1 Acesse a rotina 4006 e marque a opção **Regras NF-e**;

4.2 Clique o botão **Avançar**;



4.3 Marque a opção **Exceções de CFOP para cálculo do ICMS partilha**;

4.4 Clique o botão **Avançar**;

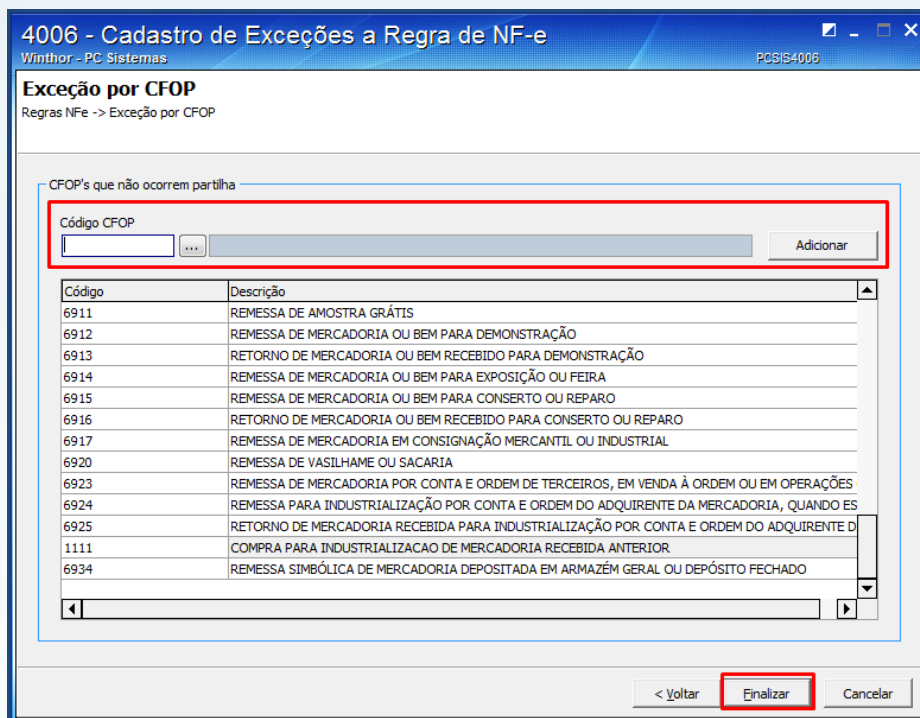


4.5 Informe ou pesquise o **Código CFOP** que deseja cadastrar como exceção;



4.6 Clique o botão **Adicionar**;

4.7 Clique o botão **Finalizar**;



**4006 - Cadastro de Exceções a Regra de NF-e**  
Winthor - PC Sistemas PCSIS4006

**Exceção por CFOP**  
Regras NFe -> Exceção por CFOP

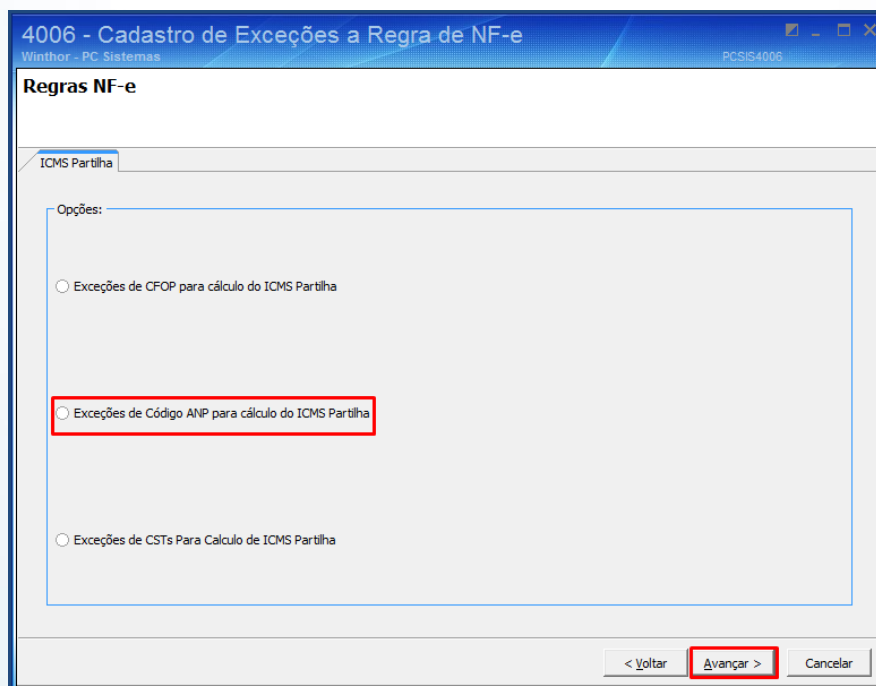
CFOP's que não ocorrem partilha

Código CFOP  ...

| Código | Descrição  |
|--------|--|
| 6911   | REMESSA DE AMOSTRA GRÁTIS  |
| 6912   | REMESSA DE MERCADORIA OU BEM PARA DEMONSTRAÇÃO   |
| 6913   | RETORNO DE MERCADORIA OU BEM RECEBIDO PARA DEMONSTRAÇÃO                                |
| 6914   | REMESSA DE MERCADORIA OU BEM PARA EXPOSIÇÃO OU FEIRA                                   |
| 6915   | REMESSA DE MERCADORIA OU BEM PARA CONSERTO OU REPARO                                   |
| 6916   | RETORNO DE MERCADORIA OU BEM RECEBIDO PARA CONSERTO OU REPARO                          |
| 6917   | REMESSA DE MERCADORIA EM CONSIGNAÇÃO MERCANTIL OU INDUSTRIAL                           |
| 6920   | REMESSA DE VASILHAME OU SACARIA  |
| 6923   | REMESSA DE MERCADORIA POR CONTA E ORDEM DE TERCEIROS, EM VENDA À ORDEM OU EM OPERAÇÕES |
| 6924   | REMESSA PARA INDUSTRIALIZAÇÃO POR CONTA E ORDEM DO ADQUIRENTE DA MERCADORIA, QUANDO ES |
| 6925   | RETORNO DE MERCADORIA RECEBIDA PARA INDUSTRIALIZAÇÃO POR CONTA E ORDEM DO ADQUIRENTE D |
| 1111   | COMPRA PARA INDUSTRIALIZACAO DE MERCADORIA RECEBIDA ANTERIOR                           |
| 6934   | REMESSA SIMBÓLICA DE MERCADORIA DEPOSITADA EM ARMAZÉM GERAL OU DEPÓSITO FECHADO        |

< Voltar  Cancelar

4.8 Marque a opção **Exceções de ANP para cálculo do ICMS partilha**;



**4006 - Cadastro de Exceções a Regra de NF-e**  
Winthor - PC Sistemas PCSIS4006

**Regras NF-e**

ICMS Partilha

Opções:

Exceções de CFOP para cálculo do ICMS Partilha

Exceções de Código ANP para cálculo do ICMS Partilha

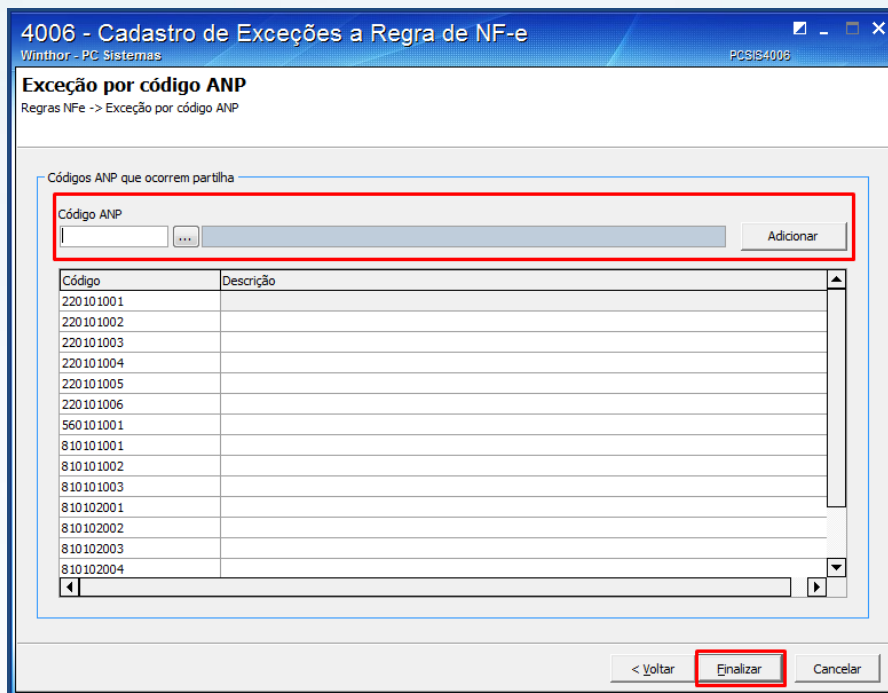
Exceções de CSTs Para Calculo de ICMS Partilha

< Voltar  Cancelar

4.9 Informe ou pesquise o **Código ANP** que deseja cadastrar como exceção;

4.10 Clique o botão **Adicionar**;

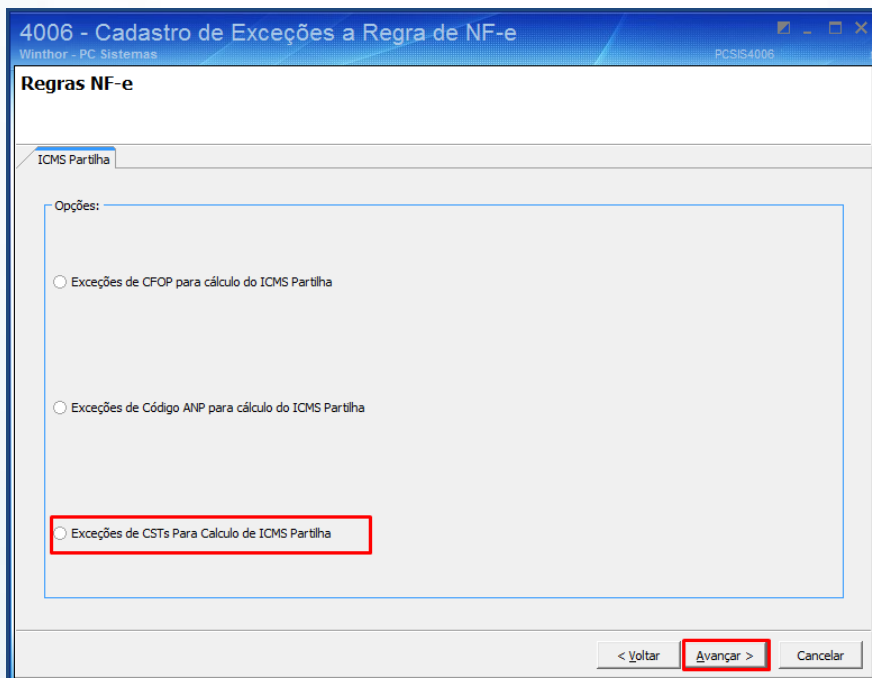
4.11 Clique o botão **Finalizar**;



The screenshot shows the '4006 - Cadastro de Exceções a Regra de NF-e' window. The title bar includes 'Winthor - PC Sistemas' and 'PC/SIS/4006'. The main title is 'Exceção por código ANP' with the subtitle 'Regras NFe -> Exceção por código ANP'. Below this, there is a section 'Códigos ANP que ocorrem partilha' containing a text input field for 'Código ANP', a dropdown menu, and an 'Adicionar' button. A table below lists various ANP codes and their descriptions. At the bottom, there are three buttons: '< Voltar', 'Finalizar', and 'Cancelar'. The 'Finalizar' button is highlighted with a red box.

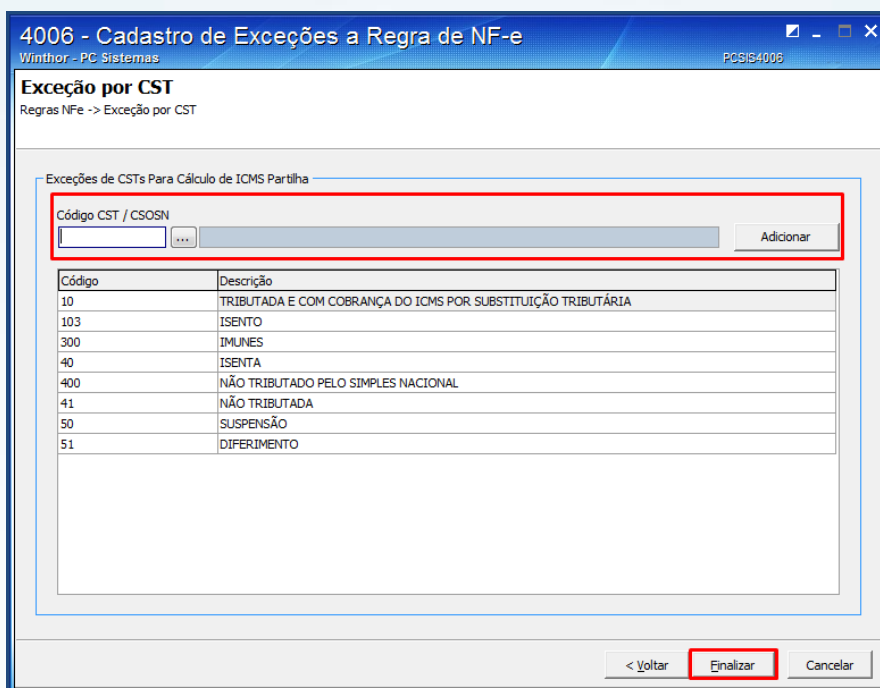
| Código    | Descrição |
|-----------|-----------|
| 220101001 |           |
| 220101002 |           |
| 220101003 |           |
| 220101004 |           |
| 220101005 |           |
| 220101006 |           |
| 560101001 |           |
| 810101001 |           |
| 810101002 |           |
| 810101003 |           |
| 810102001 |           |
| 810102002 |           |
| 810102003 |           |
| 810102004 |           |

4.12 Marque a opção **Exceções de CSTs para cálculo do ICMS partilha**;



The screenshot shows the '4006 - Cadastro de Exceções a Regra de NF-e' window, now on the 'Regras NF-e' tab. The 'ICMS Partilha' sub-tab is active. Under the 'Opções:' section, there are three radio button options. The third option, 'Exceções de CSTs Para Calculo de ICMS Partilha', is selected and highlighted with a red box. At the bottom, there are three buttons: '< Voltar', 'Avançar >', and 'Cancelar'. The 'Avançar >' button is highlighted with a red box.

- 4.13 Informe ou pesquise o **Código CST/CSOSN** que deseja cadastrar como exceção;
- 4.14 Clique o botão **Adicionar**;
- 4.15 Clique o botão **Finalizar**.



| Código | Descrição  |
|--------|--|
| 10     | TRIBUTADA E COM COBRANÇA DO ICMS POR SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA |
| 103    | ISENTO   |
| 300    | IMUNES   |
| 40     | ISENTO   |
| 400    | NÃO TRIBUTADO PELO SIMPLES NACIONAL                          |
| 41     | NÃO TRIBUTADA  |
| 50     | SUSPENSÃO  |
| 51     | DIFERIMENTO  |

Mantenha o **WinThor Atualizado**, assim você proporciona o crescimento da sua empresa através de soluções criadas especialmente para o seu negócio!

Estamos à disposição para mais esclarecimentos e sugestões.

Fale com a PC: [www.pcsist.com.br](http://www.pcsist.com.br)

Central de Relacionamento - (62) 3250 0210