

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	Incluído filtro de pesquisa apenas figura exclusiva ICMS UF destino
21/12/2015	v.1.2	Novo botão ICMS Isento na UF Destino e preenchimento opcional do campo % Redução ICMS para:
30/12/2015	v.1.3	Validação do Parâmetro 3766 – Acrescer o ICMS no preço de venda na digitação do pedido
05/01/2016	V1.4	Inclusão de parâmetro rotina 132.
04/11/2016	v. 1.3	Cadastro Exceções NF-e

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:



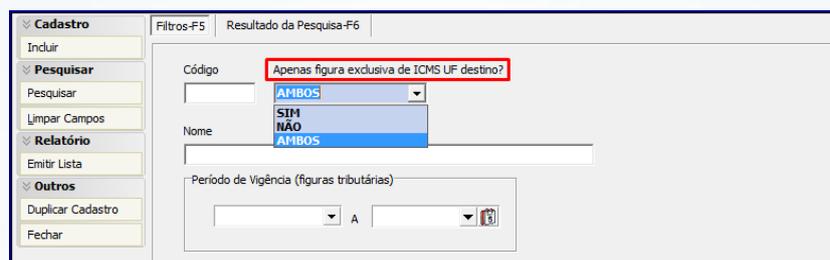
Os procedimentos citados, devem ser realizados também para empresas do segmento de medicamentos.

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;**

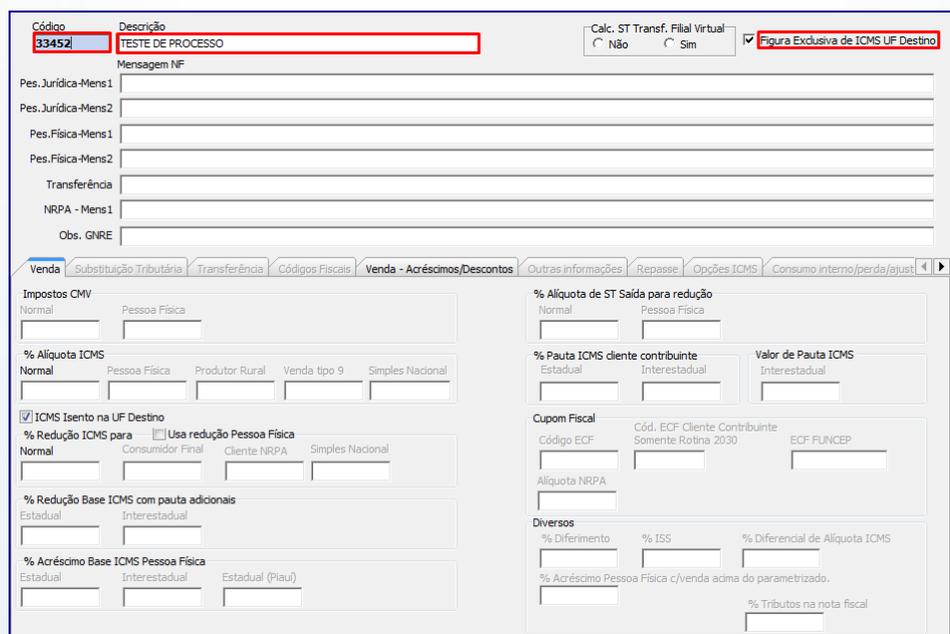
Observação: é possível pesquisar ou mesmo diferenciar as figuras tributárias cadastradas para o ICMS Partilha. Para isso acesse a aba **Filtros – F5**, opção **Apenas figura exclusiva ICMS UF Destino?**, selecione uma das opções **Sim**, **Não** ou **Ambos**, conforme necessidade.



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

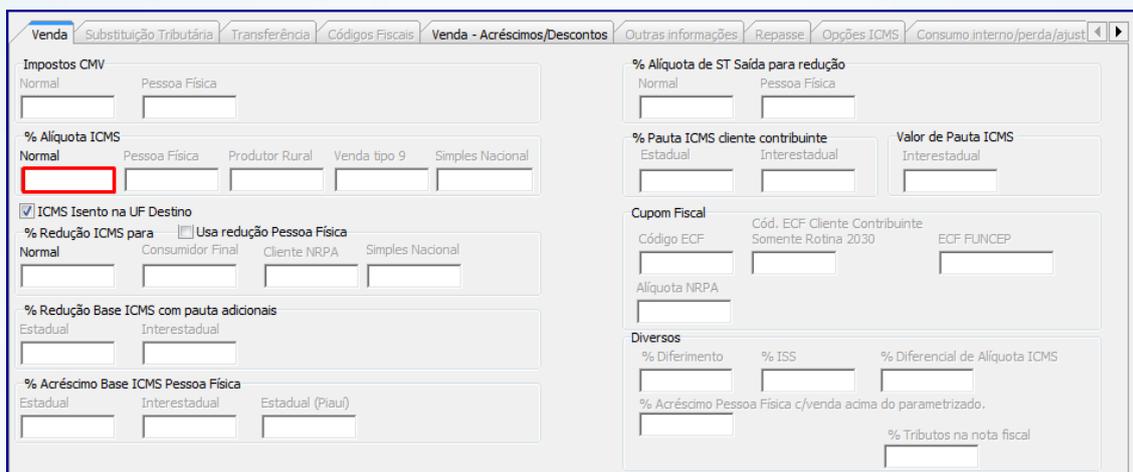
2.4 Marque o botão **Figura Exclusiva de ICMS UF Destino;**

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**.

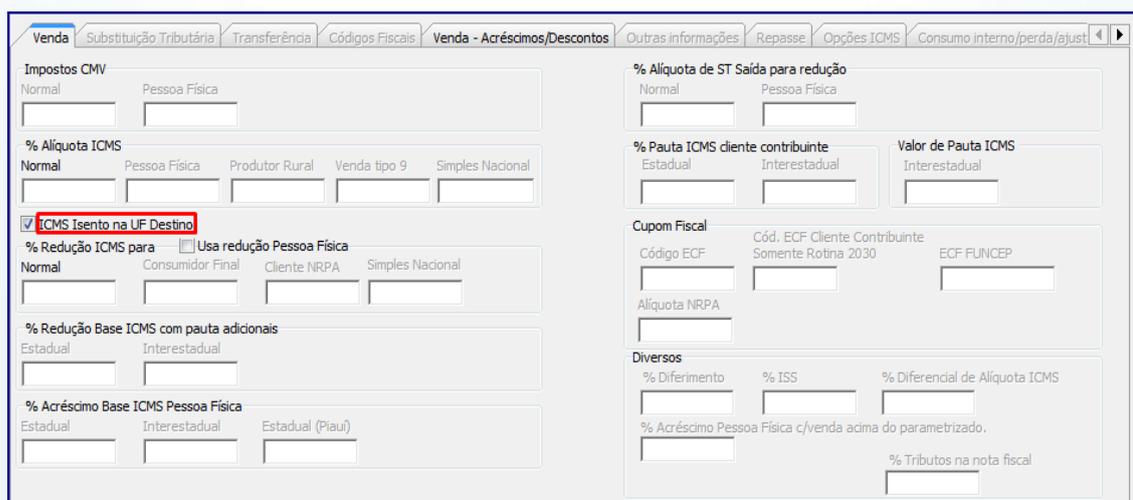


2.5 Na aba **Venda**, preencha conforme necessidade os campos informados abaixo:

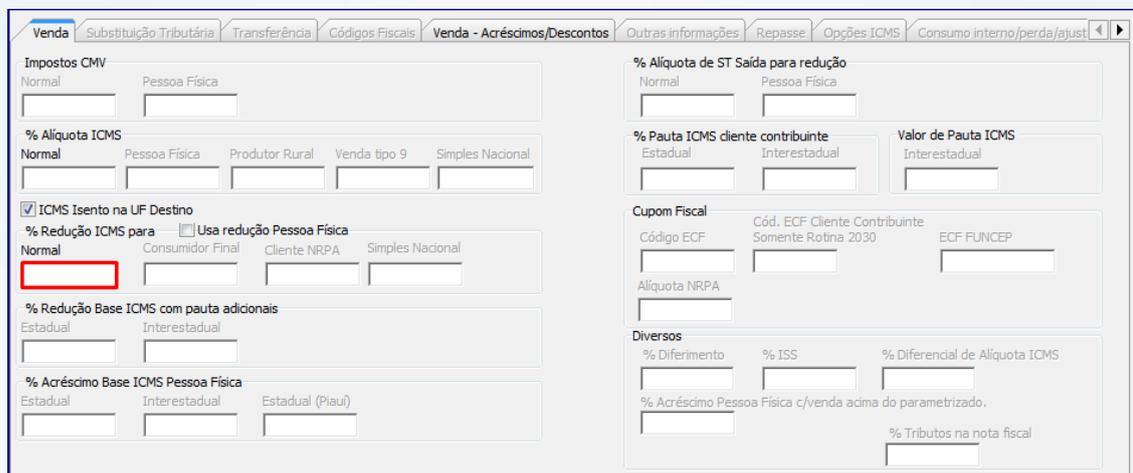
- **% Alíquota ICMS: Normal** (preenchimento obrigatório). Esta alíquota se refere ao percentual interno da UF de Destino;



- 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;

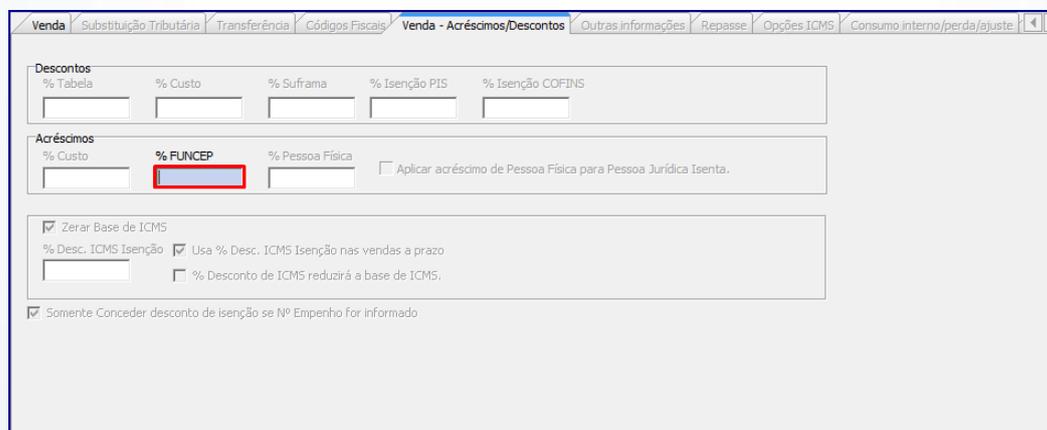


- % Redução ICMS para: Normal (preenchimento opcional).



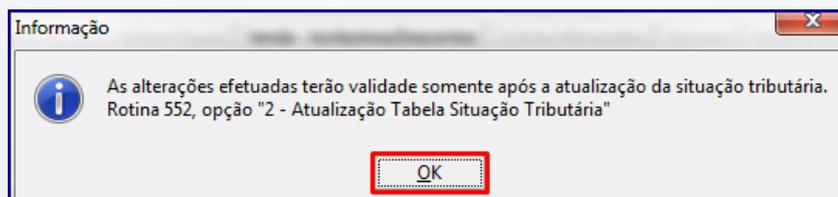
The screenshot shows the 'Venda - Acréscimos/Descontos' tab. The 'Normal' field under '% Redução ICMS para' is highlighted with a red box. Other fields include 'Impostos CMV', '% Aliquota ICMS', '% Alíquota de ST Saída para redução', '% Pauta ICMS cliente contribuinte', 'Cupom Fiscal', and 'Diversos'.

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', 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**;

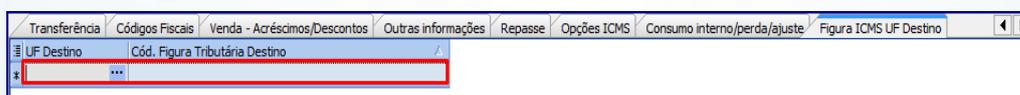
3.2 Clique o botão **Pesquisar**;

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

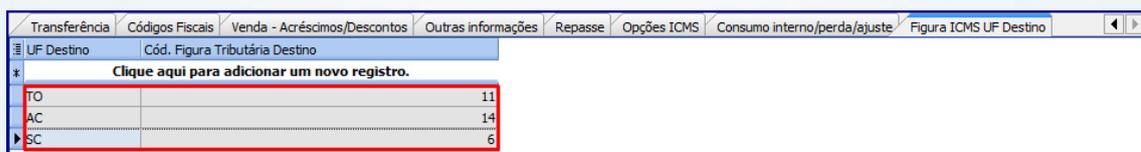
3.4 Na aba **Figura ICMS Destino**, informe os campos **UF Destino** e **Cód. Figura Tributária Destino**. A figura tributária relacionada ao Estado (UF) desejado será o vínculo a ele e uma figura tributária.

Observações:

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

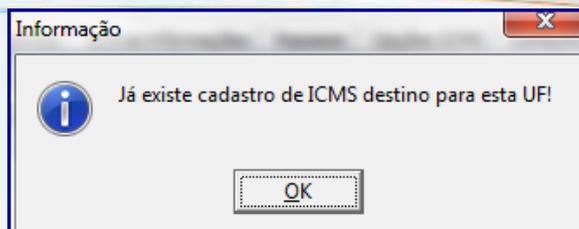


- É permitido o vincular vários estados a uma mesma figura tributária;



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

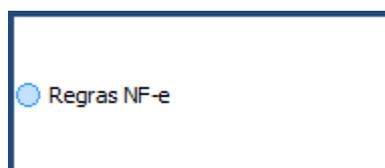
- Não será permitido repetir a UF Destino conforme mensagem informativa abaixo:



4. Cadastrar Exceções ICMS Partilha

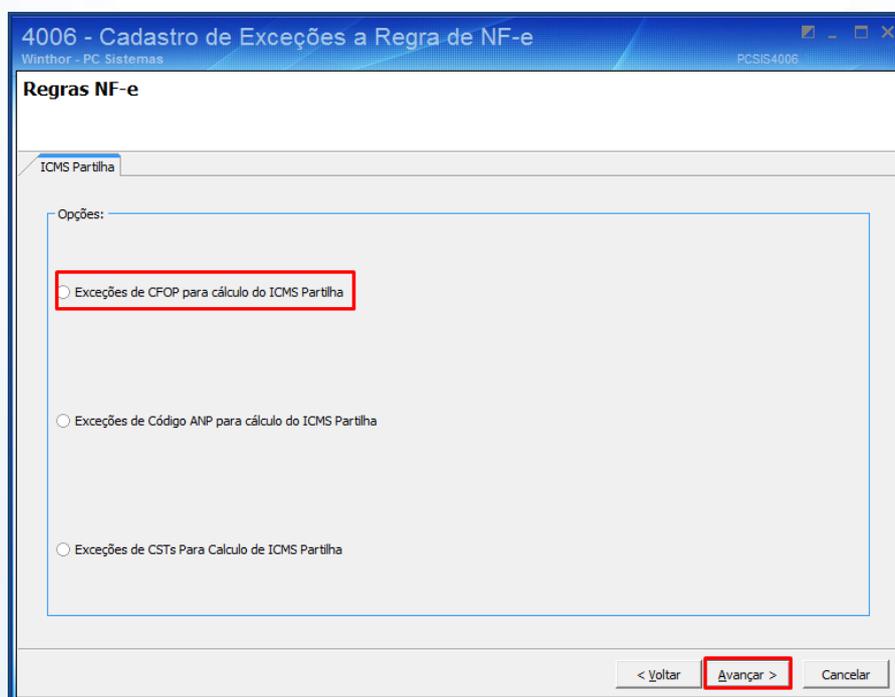
4.1 Acesse a rotina 4006 e marque a opção **Regras NF-e**;

4.2 Clique o botão **Avançar**;



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

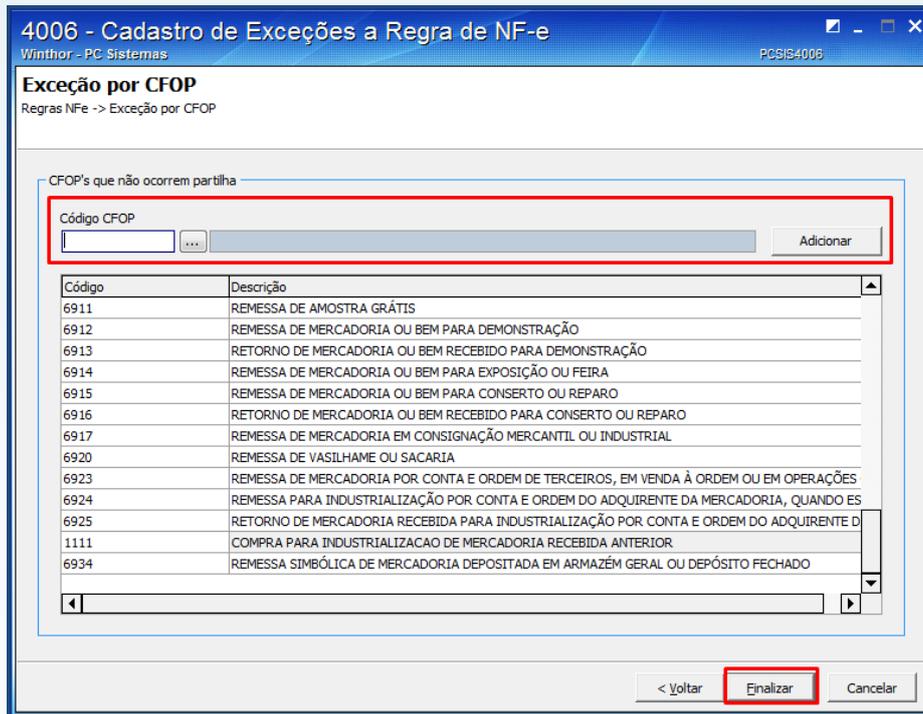
4.4 Clique o botão **Avançar**;



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
PCSYS4006

Exceção por CFOP
Regras NFe -> Exceção por CFOP

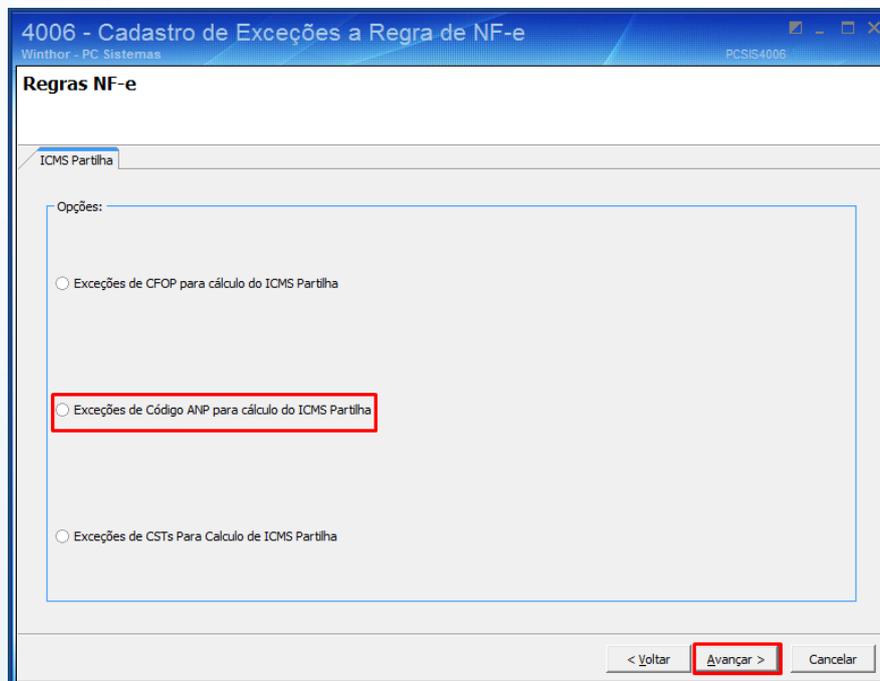
CFOP's que não ocorrem partilha

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
PCSYS4006

Regras NF-e

ICMS Partilha

Opções:

Exceções de CFOP para cálculo do ICMS Partilha

Exceções de Código ANP para cálculo do ICMS Partilha

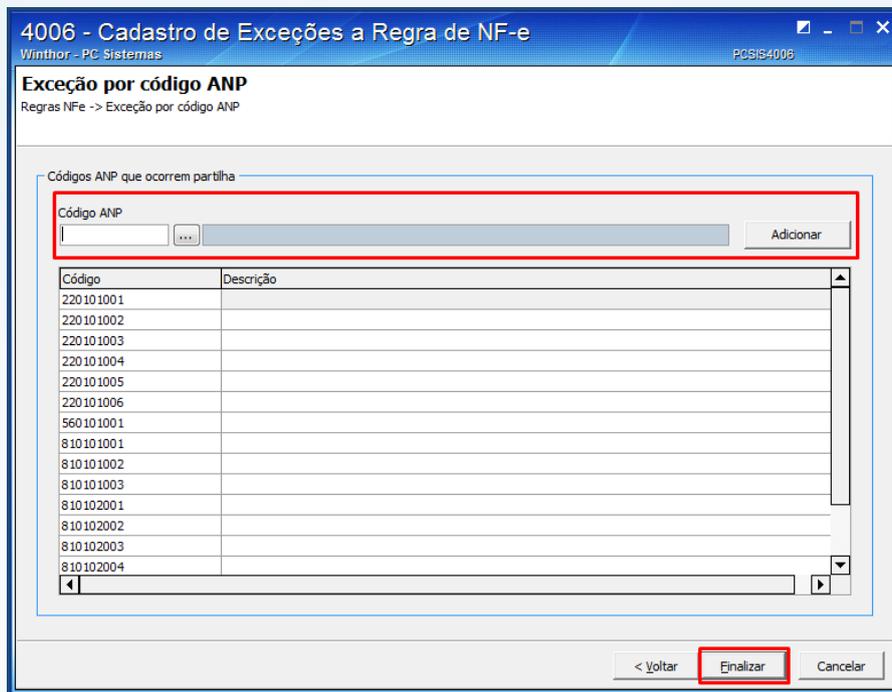
Exceções de CSTs Para Calculo de ICMS Partilha

< Voltar Cancelar

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

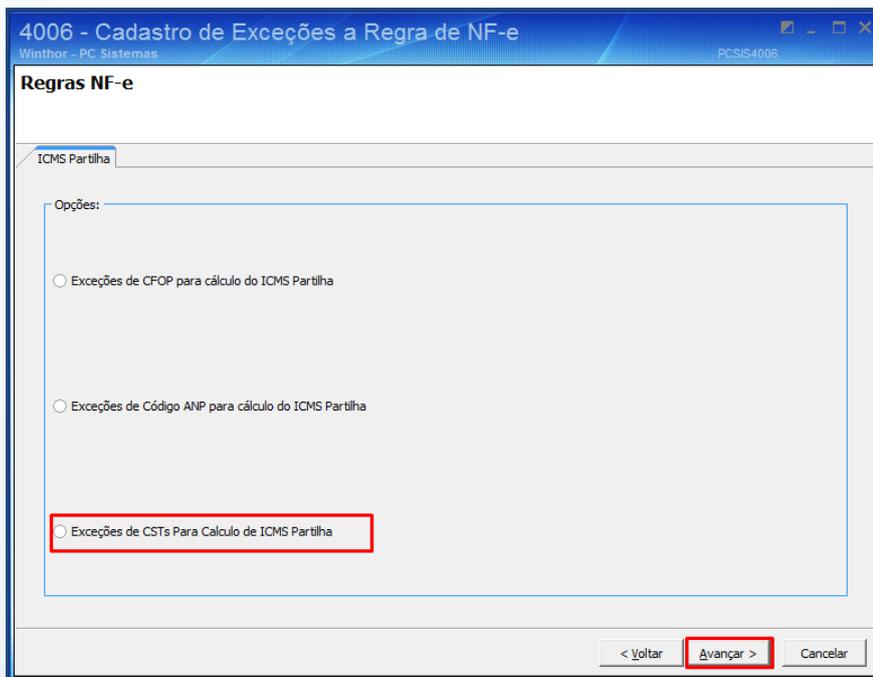
4.10 Clique o botão **Adicionar**;

4.11 Clique o botão **Finalizar**;



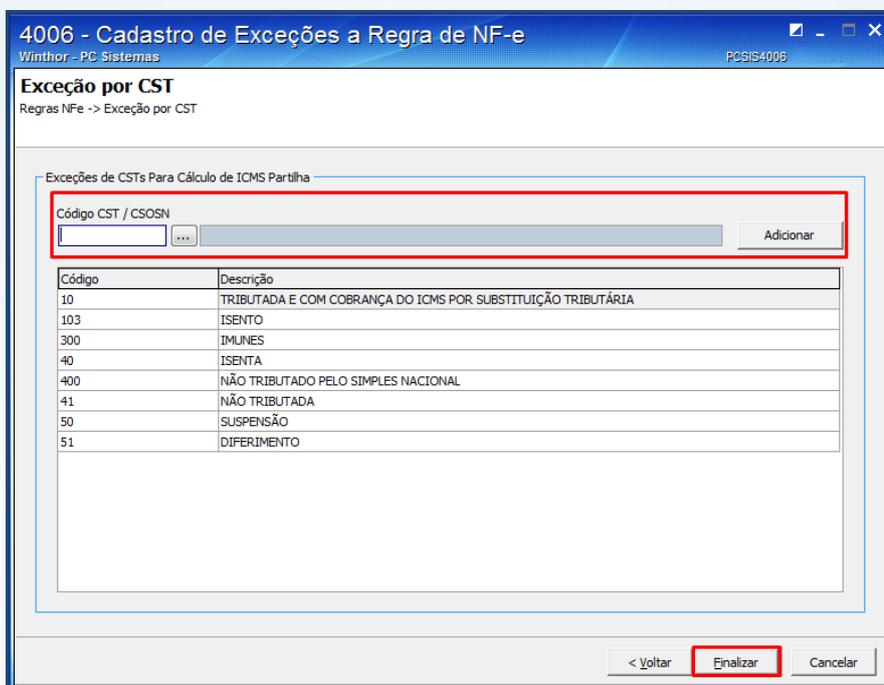
The screenshot shows the '4006 - Cadastro de Exceções a Regra de NF-e' window. The title bar includes 'Winthor - PC Sistemas' and 'PCBIS4006'. The main title is 'Exceção por código ANP' with the subtitle 'Regras NFe -> Exceção por código ANP'. A section titled 'Códigos ANP que ocorrem partilha' contains a text input field for 'Código ANP' with a dropdown arrow and an 'Adicionar' button. Below this is a table with two columns: 'Código' and 'Descrição'. The table lists various codes such as 220101001, 220101002, 220101003, 220101004, 220101005, 220101006, 560101001, 810101001, 810101002, 810101003, 810102001, 810102002, 810102003, and 810102004. At the bottom, there are three buttons: '< Voltar', 'Finalizar', and 'Cancelar'. The 'Finalizar' button is highlighted with a red box.

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. The title bar includes 'Winthor - PC Sistemas' and 'PCBIS4006'. The main title is 'Regras NF-e'. A section titled 'ICMS Partilha' contains a sub-section 'Opções:' with three radio button options: 'Exceções de CFOP para cálculo do ICMS Partilha', 'Exceções de Código ANP para cálculo do ICMS Partilha', and 'Exceções de CSTs Para Calculo de ICMS Partilha'. The third option 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

Central de Relacionamento - (62) 3250 0210