

Produto: TOTVS Gestão Fiscal

Versão: A partir da 11.52

Processo do Sistema: CADASTRO DA NATUREZA DE OPERAÇÃO

Sub Processo: Orientações básicas de como criar uma natureza de operação.

Definição do Processo

O objetivo deste documento é de orientação ao processo de cadastro da natureza de operação.

OBS: As imagens exibidas nesse documento são meramente ilustrativas para a descrição e entendimento do processo.

Regras Gerais

O Cadastro de natureza de operação, refere a um dos principais cadastros do sistema fiscal RM Liber.

No sistema de Gestão Fiscal as regras de tributação do ICMS e do IPI são definidas no cadastro de Naturezas de Operação. Neste cadastro, devem ser registradas as operações realizadas pela empresa, com suas características, os tributos incidentes, as situações tributárias relacionadas, etc.

Para os contribuintes do ICMS e do IPI, devem ser cadastrados códigos de naturezas de operação que atendam às exigências do Regulamento do ICMS (RICMS). Como esta codificação pode sofrer alteração pelo Fisco, o sistema trabalha com o conceito de vigência para o cadastro de naturezas. Esta vigência é controlada pelo cadastro de Exercícios, menu Cadastros | Tabelas Auxiliares | Exercícios.

Para cada exercício deve ser definida uma máscara para o cadastro de naturezas de operação. Antes de se iniciar o uso desse cadastro, é necessário que as parametrizações relacionadas já tenham sido feitas pelo menu Opções | Parâmetros | Gerais/Tabelas | Apuração de Tributos | ICMS | Natureza de Operação.

Através das orientações nos links a seguir, é possível compreender os principais parâmetros a serem verificados:

<http://wikihelp.totvs.com.br/WikiHelp/FIS/FIS.CadastroNatureza.aspx>

Exercício Fiscal: <http://tdn.totvs.com/pages/releaseview.action?pageId=108659194>

Parametrização Necessária

Para acesso à funcionalidade pode ser através do ícone do aplicativo, através do menu CADASTROS – NATUREZAS DE OPERAÇÃO, ou pelo acesso a nova MDI, pela funcionalidade CADASTROS – CFOP.



As telas de cadastro do sistema RMLiber são padronizadas, portanto os ícones na barra de ferramenta oferecem as opções de INCLUIR, EDITAR e EXCLUIR.

Ao selecionar a opção de INCLUIR uma nova natureza de operação, será exibida uma nova tela para informar um pré cadastro da natureza.

O sistema trabalha com o conceito de hierarquia, que permite definir códigos para natureza como sintético e código como natureza analítica (varia de acordo com a máscara pre estabelecida no exercício fiscal).

Exemplo:

1 – Código sintético representativo a hierarquia de naturezas de operação iniciadas por 1 (Entradas dentro do Estado.)

1.101 – Refere também a um código sintético, representativo ao código real da natureza fiscal, conforme o RICMS.

1.101.01 – Refere ao código da conta analítica.

O que diferencia é que por essa opção de inclusão (conta analítica), é possível desmembrar a natureza de código “real” **1.101** em várias opções de situações tributárias.

Exemplo:

1.101.01 – Compra para industrialização, com ICMS 7%.

1.101.02 – Compra para industrialização, com ICMS 12%.

1.101.15 - Compra para industrialização, com ICMS 18%.

Observe que os dois últimos caracteres representativos dessa máscara, retrata uma opção “gerencial” à empresa para que possa distinguir diversas situações tributárias, conforme a necessidade da empresa.

OBS: Ao salvar a natureza sintética o sistema irá habilitar além da aba Identificação, também novas abas nesse cadastro para que possa ser definido as regras tributárias.

The image shows a screenshot of a software interface for managing tax nature types. On the left, a tree view displays a hierarchy of nature types, with '1.101.15 - Compra para industrialização, com ICMS 18%' highlighted. The main window, titled 'Natureza: <novo>', is open, showing a form with several tabs: 'Identificação', 'Regras de Tributação', 'Tributação ICMS/ IPI', 'Outros Dados', 'Integrações', 'Remessa', and 'Dac'. The 'Identificação' tab is selected, displaying fields for 'Filial', 'Exercício Fiscal' (592, 2003 A 2014), 'Código' (1.101.02), 'Ativo' (checked), 'Fiscal' (unchecked), 'Origem/Destino' (Interna selected), and 'Tipo Natureza' (Entrada selected). The 'Descrição' field contains 'Teste - Inclusão de natureza exemplo' and the 'Descrição Completa' field contains 'Descrição qualquer representativa à natureza criada.' Buttons for 'OK', 'Cancelar', and 'Salvar' are at the bottom.

OBS: Na aba IDENTIFICAÇÃO, o campo “FISCAL” é muito importante, pois ele determina se a natureza será Fiscal (com regras definidas de ICMS/IPI) ou se desabilitado, significa não Fiscal e refere a naturezas de serviços.

Aba Regras de Tributação:

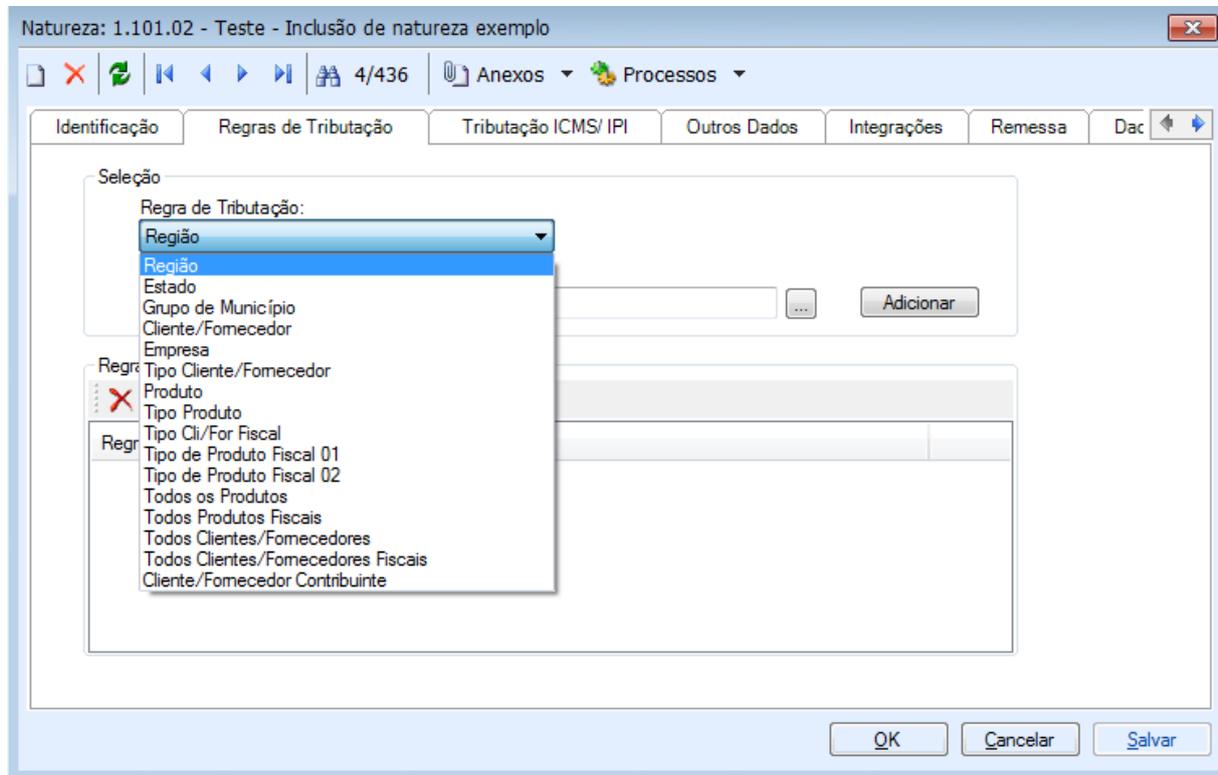
O sistema possibilita que a empresa trabalhe com regras de consistência para seleção da natureza de operação desejada nos movimentos/lançamentos fiscais.

Não é obrigatório e somente serão consistidas, se o parâmetro de Regra de Seleção de Natureza, estiver selecionado.

As dependências são utilizadas no momento da inclusão de um lançamento. O sistema irá selecionar as naturezas fiscais que satisfazem ao lançamento de acordo com as dependências (regras) e o tipo de seleção indicada nos parâmetros através do menu:

OPÇÕES – PARAMETROS – GERAIS/TABELAS – IDENTIFICAÇÃO DE REGRAS DE APURAÇÃO
– ICMS – LANÇAMENTO FISCAL 5/7.

OBS: No link mencionado no início desse documento consta maiores informações.

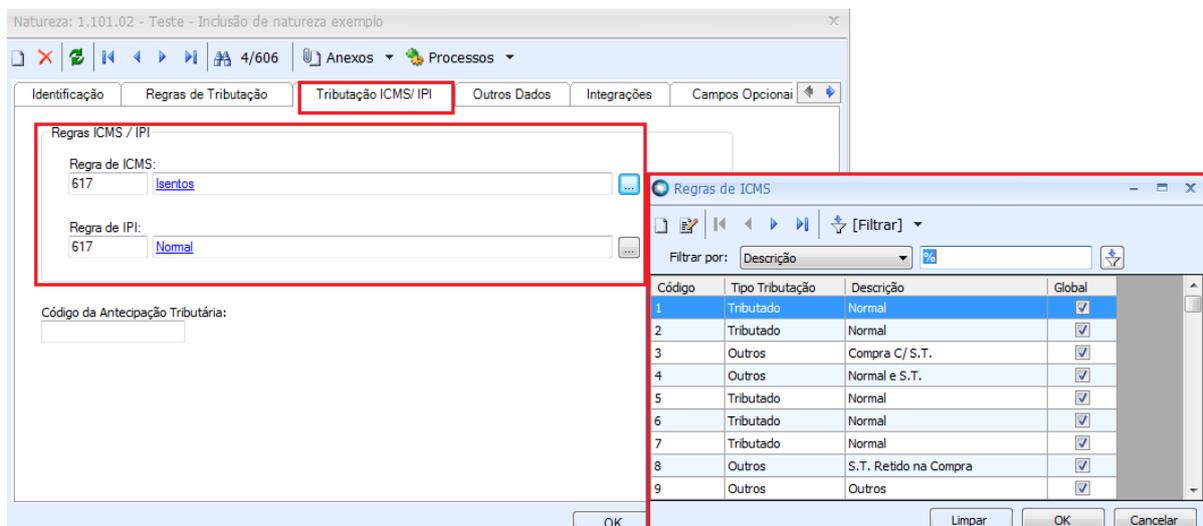


Aba Tributação ICMS/IPI:

Nessa tela será vinculado e definido as regras tributárias do ICMS e do IPI.

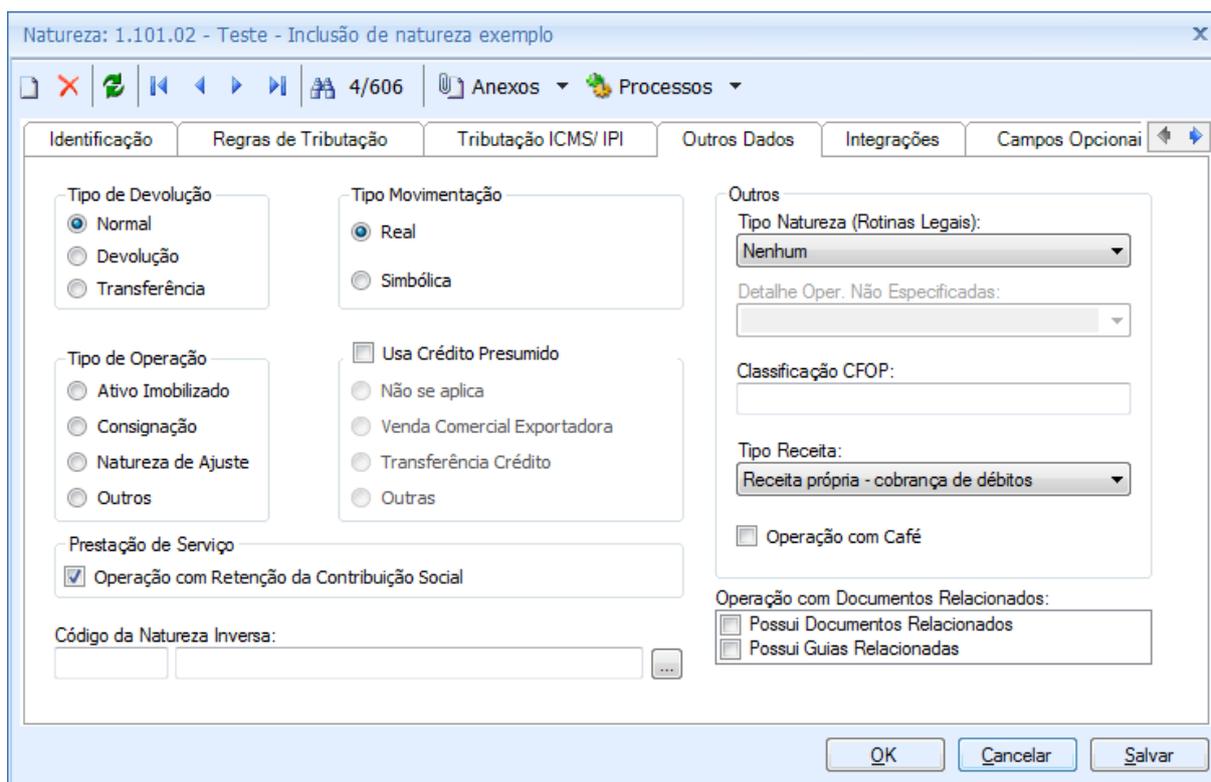
OBS: Regras ICMS/IPI, somente estará habilitado para edição se a natureza estiver com o flag Fiscal habilitado.

Pode ser criado diversas regras de ICMS e IPI, de acordo com a necessidade da empresa e tipo da natureza e vincular no campo de Regras ICMS/IPI.



Aba Outros Dados:

Nessa tela pode ser parametrizado alguma situação particular da natureza. Exemplo: A natureza é tipo de devolução, transferência, normal; tipo ativo imobilizado, e outros campos cuja explicação pode ser verificada no help do exe do aplicativo RM Liber (Menu Ajuda – Conteúdo – Menus do RMLiber – Cadastros – Naturezas Fiscais).



As demais abas não são obrigatórias e podem ser utilizadas conforme a necessidade de parametrização da natureza.

Criado por: Letícia Loures Bomfim, 2015.