

Registro de Majoração do COFINS na Importação

Produto	: Microsiga Protheus® Easy Import Control – Versão 11		
Chamado	: TFLIO3	Data da publicação	: 25/07/12
País(es)	: Brasil	Banco(s) de Dados	: Todos

! Importante

Esta melhoria depende de execução do *update* de base **UITFL696**, conforme **Procedimentos para Implementação**.

Incluído tratamento para permitir o controle de percentual de COFINS majorado, visando atender à MP 563/2012, publicada no DOU de 04/04/2012, em que seu Art 43º, altera a lei 10.865/2004 em seu Art 8º, acrescentando em um valor percentual à tributação do COFINS Importação para a lista de produtos classificados conforme anexo único da MP 563/2012.

Desta forma, pode-se controlar o percentual majorado do COFINS para as NCMs cadastradas para importação, a aplicação do regime por importador disponível e o tipo de cálculo a ser aplicado ao processo.

Ao emitir a Pré-Nota Fiscal de Entrada, é considerado o percentual de COFINS acrescido do percentual majorado para o cálculo do imposto, de acordo com o cálculo escolhido. Desta forma, pode-se visualizar o percentual e o valor majorados, que serão destacados nos campos **VI. M. COFINS** (WN_VLCOFM) e **% M. COFINS** (WN_ALCOFM).

PROCEDIMENTOS PARA IMPLEMENTAÇÃO

- Aplicar atualização do(s) programa(s) **EICDI500.prw**, **EICDI505.prw**, **EICDI154.prw**, **EICDI554.prw**, **AVGERAL.prw**, **AVUPDATE01.prw**, **AVOBJECT.prw** E **UITFL696.prw**.
- Para que as alterações sejam efetuadas, é necessário executar a função **U_UITFL696**.

! Importante

Antes de executar o **UITFL696** é imprescindível:

- Realizar o *backup* da base de dados do produto que será executado o **UITFL696** (diretório **PROTHEUS11_DATA\ DATA**) e dos dicionários de dados SXs (diretório **PROTHEUS11_DATA\ SYSTEM**) Os diretórios acima mencionados correspondem à **instalação padrão** do Protheus, portanto, devem ser alterados conforme o produto instalado na empresa.
- Essa rotina deve ser executada em **modo exclusivo**, ou seja, nenhum usuário deve estar utilizando o sistema.
- Se os dicionários de dados possuírem índices personalizados (criados pelo usuário), antes de executar o compatibilizador, certifique-se de que estão identificados pelo *nickname*. Caso o compatibilizador necessite criar índices, irá adicioná-los a partir da ordem original instalada pelo Protheus, o que poderá sobrescrever índices personalizados, caso não estejam identificados pelo *nickname*.
- O compatibilizador deve ser executado com a **Integridade Referencial desativada***.

1. Em **Microsiga Protheus® ByYou Smart Client**, digite **U_UITFL696** no campo **Programa Inicial**.
2. Clique em **Ok** para continuar.
3. Ao confirmar é exibida uma mensagem de advertência sobre o *backup* e a necessidade de sua execução em **modo exclusivo**.
4. Clique em **Sim** para iniciar o processamento. O primeiro passo da execução é a preparação dos arquivos, conforme mensagem explicativa apresentada na tela.
5. Em seguida, é exibida a janela **Atualização concluída** com o histórico (*log*) de todas as atualizações processadas. Nesse *log* de atualização são apresentados somente os campos atualizados pelo programa. O *update/compatibilizador* cria os campos que ainda não existem no dicionário de dados.
6. Clique em **Gravar** para salvar o histórico (*log*) apresentado.
7. Clique em **Ok** para encerrar o processamento.

ATUALIZAÇÕES DO COMPATIBILIZADOR

1. Criação de **Campos** no arquivo **SX3 – Campos**:

- Tabela **SYD – Nomenclatura Comum Mercosul**:

Campo	YD_MAJ_COF
Tipo	N
Tamanho	6
Decimal	2
Formato	@E 999.99
Título	% M. COFINS
Descrição	% Majorado COFINS
Usado	Sim
Browse	Não
Opções	1=Sim;2=Não
Val. Sistema	Positivo()
Help	Armazena o percentual de COFINS Majorado que será acrescido na alíquota do COFINS.

- Tabela **SYT – Importadores**:

Campo	YT_MJCOF
Tipo	C
Tamanho	1

Título	Al.M. COFINS?
Descrição	Al. Majorada COFINS?
Usado	Sim
Browse	Não
Opções	1=Sim; 2=Não
Val. Sistema	Pertence('1,2')
Help	Identifica se o importador utilizará a majoração do COFINS. Se o campo estiver preenchido como SIM o Sistema considera a porcentagem majorada informada na N.C.M ou no C.F.O. para calcular o COFINS. Caso esteja preenchido igual a NÃO o Sistema não considera o valor majorado.

- Tabela **SWN – Itens da NF de Importação:**

Campo	WN_VLCOFM	WN_ALCOFM
Tipo	N	N
Tamanho	9	6
Decimal	2	2
Formato		@E 999.99
Título	VI. M. COFINS	% M. COFINS
Descrição	VI. M. COFINS	% M. COFINS
Usado	Sim	Sim
Browse	Sim	Sim
Val. Sistema	Positivo()	Positivo()
Help	Neste campo será apresentado o valor do COFINS Majorado.	Neste campo será apresentado o percentual do COFINS Majorado.

- Tabela **SWZ – Operação:**

Campo	WZ_TPCMCOF	WZ_ALCOFM
Tipo	C	N
Tamanho	1	6
Decimal		2
Formato		@E 999.99
Título	Tipo Calc.	% M. COFINS
Descrição	Tipo de Calculo	% Majorado COFINS
Usado	Sim	Sim
Browse	Não	Não

Opções		1=Padrão;2=Calculado;3=Não Calculado
When		M->WZ_TPCMCOF == '2'
Val. Sistema	Pertence('1,2,3')	Positivo()
Help	<p>Determina que tipo de cálculo será usado para o COFINS Majorado.</p> <p>1 = Padrão: O Sistema verifica se o campo Al.M.COFINS? (YT_MJCOF) está igual a Sim. Em caso positivo, é considerado o valor do COFINS majorado cadastrado no campo % M. COFINS (YD_MAJ_COF) no cadastro da N.C.M. Em caso negativo o Sistema não considera a alíquota majorada do COFINS.</p> <p>2 = Calculado: O Sistema considera as informações do COFINS majorado cadastrado no campo % M. COFINS (WZ_ALCOFM) no C.F.O.</p> <p>3 = Não Calculado: O Sistema não considera a alíquota do COFINS.</p>	<p>Deve ser preenchido com o percentual do COFINS Majorado caso o campo % M. COFINS (WZ_ALCOFM) esteja com a opção 2=Calculado, pois esse será o valor acrescido na alíquota do COFINS.</p>

- Tabela **EIJ – Adições Declaração de Importação:**

Campo	EIJ_ALCOFM
Tipo	N
Tamanho	6
Decimal	2
Formato	@E 999.99
Título	% M. COFINS
Descrição	% Majorado COFINS
Usado	Sim
Browse	Não
Val. Sistema	Positivo()
Help	Armazena o percentual de COFINS Majorado a ser acrescido na alíquota do COFINS

- Tabela **SW8 – Itens da Invoice:**

Campo	W8_VLCOFM
Tipo	N
Tamanho	9
Decimal	2
Título	VI. M. COFINS
Descrição	VI. Majorado COFINS
Usado	Sim
Browse	Não
Val. Sistema	Positivo()
Help	Valor do COFINS Majorado

- Tabela EI2 – Detalhe de Custo Realizado:

Campo	EI2_VLCOFM
Tipo	N
Tamanho	9
Decimal	2
Título	VI. M. COFINS
Descrição	VI. Majorado COFINS
Usado	Sim
Browse	Não
Val. Sistema	Positivo()
Help	<i>Valor do COFINS Majorado</i>

PROCEDIMENTOS PARA UTILIZAÇÃO

Pré-requisitos:

- Cadastre uma **N.C.M** (EICA130)
- Cadastre um **Importador** (EICA005)
- Cadastre um **CFO** (EICOP100)
- Estar com parâmetro MV_TEM_DI = F;
- Execute processo até a fase do desembaraço.

Sequencia 001: N.C.M

1. No **Importação (SIGAEIC)** acesse **Atualizações/Tabela/N.C.M. (EICA130)**.

2. Selecione a N.C.M. desejada e clique em **Alterar**.
3. Em **Alíquotas** preencha o campo % **M. COFINS (YD_MAJ_COF)** com o valor que será acrescido na porcentagem do COFINS.
4. Depois clique em **OK** para gravar.

Sequencia 002: Importador

1. No **Importação (SIGAEIC)** acesse **Atualizações/Cadastro/Importadores (EICA005)**.
2. Selecione o importador desejado e clique em **Alterar**.
3. Preencha o campo **Al.M. COFINS? (YT_MJCOF)** com o conteúdo igual a **Sim**.
4. Clique em **OK** para gravar.

Sequencia 003: C.F.O.

1. No **Importação (SIGAEIC)** acesse **Atualizações/Tabelas/C.F.O. (EICOP100)**.
2. Selecione o C.F.O. desejado e clique em **Alterar**.
3. Preencha o campo **Tipo Calc. (WZ_TPCMCOF)** com a opção desejada:
 - 1 = Padrão: O Sistema verifica se o campo **Al.M. COFINS? (YT_MJCOF)** está igual a **Sim**. Em caso positivo será considerado o valor do COFINS majorado cadastrado no campo % **M. COFINS (YD_MAJ_COF)** no cadastro da N.C.M., em caso negativo o sistema não irá considerar a alíquota majorada do COFINS.
 - 2 = Calculado: O Sistema irá considerar as informações do COFINS majorado cadastrado no campo % **M.COFIN (WZ_ALCOFM)** no C.F.O.
 - 3 = Não Calculado: O Sistema não considera a alíquota majorada do COFINS.
4. Caso a opção escolhida for a 2- **Calculado** é necessário preencher o campo % **M. COFINS (WZ_ALCOFM)** com o valor que será acrescido na porcentagem do COFINS.
5. Depois clique em **OK** para gravar.

Sequência 004: Apropriação do C.F.O. – Neste exemplo será utilizada a opção 2=Calculado do campo Tipo Calc. (WZ_TPCMCOF) do cadastro do C.F.O.

1. No **Importação (SIGAEIC)** acesse **Atualizações/Desembaraço/Apropriação C.F.O (EICOP110)**.
2. Na Tela **Manutenção da Apropriação de C.F.O** informe o desembaraço e clique em **OK**.
3. Selecione o(s) item(s) do processo e clique em **Altera**.
4. Será apresentada a tela **Apropriação de C.F.O.** e no campo **Operação** selecione a operação cujo campo **Tipo Calc. (WZ_TPCMCOF)** está igual a **2=Calculado**.
5. Logo após, clique em **OK**.
6. E novamente em **OK** para salvar a apropriação.

Sequencia 005: Geração da Nota Fiscal de Entrada

1. No **Importação (SIGAEIC)** acesse **Atualizações\Desembaraço\Receb. De Importação (EICDI154)**.
2. Selecione o desembaraço e clique em **Primeira**.
3. Note que os campos **Alq. Maj COF (WN_ALCOFM)** e **Vlr Maj. COF (WN_VLCOFM)** estão preenchidos conforme o cadastro do C.F.O.
4. Logo após clique em **Itens**.
5. Na tela **Itens da NF's** verifique que os campos **Alq. Maj COF (WN_ALCOFM)** e **Vlr Maj. COF (WN_VLCOFM)** estão preenchidos corretamente.
6. Selecione os itens da nota e clique em **Gera NF-e**.
7. Será apresentada a mensagem **Utiliza formulário próprio?**, clique em **Sim**.
8. Selecione o numero e serie da nota e clique **OK**.
9. É apresentada a mensagem **Geração de Nota Fiscal Concluída**.

INFORMAÇÕES TÉCNICAS

Tabelas Utilizadas	SYD – Nomenclatura Comum Mercosul; SYT – Importadores; SWN – Itens da NF de Importação; SWZ – Operação; EIJ – Adições Declaração de Importação; SW8 – Itens da Invoice; SYD – Detalhe de Custo Realizado.
Funções Envolvidas	EICA130 – N.C.M.; EICA005 – Importadores; EICOP100 – C.F.O; EICOP110 – Apropriação C.F.O.; EICDI500\EICDI505 – Desembaraço; EICDI154\EICDI554 – Receb. De Importação.
Sistemas Operacionais	Windows®/Linux®