

Fiscais

Perguntas e Respostas sobre o Cadastro de Informações Fiscais II

The screenshot shows the 'Cadastro de Produtos' window with the following details:

- Produto:** MACARRAO SANTA AMALIA COM OVOS 200G
- Código:** 2277
- Código Barras:** 7891079001011
- Informações Fiscais II:**
 - NCM:** 1902.11.00, Descrição: MASSAS ALIMENTÍCIAS, CONT. OVOS, N/COZIDAS, N/RECHEADAS, ETC.
 - CST PIS/COFINS:**
 - Saída:** 6, Descrição: Operação Tributável a Alíquota Zero
 - Entrada:** 73, Descrição: Operação de Aquisição a Alíquota Zero
 - Código de Tipo de Crédito (Pis / Cofins):** (Empty)
 - Natureza da Receita (Pis / Cofins):** 119

No cadastro de produtos no SAT 5.2, na aba "Informações Fiscais II" existe um campo escrito Saída e ao lado Descrição, como devo preencher esse campo?

The close-up shows the 'CST PIS/COFINS' section with the following details:

- Saída:** 6, Descrição: Operação Tributável a Alíquota Zero
- Entrada:** 73, Descrição: Operação de Aquisição a Alíquota Zero

Esse campo se refere ao CST de Saída e abaixo o CST de Entrada, Pis/Cofins. São 10 opções de classificação, sendo 06 tributáveis. No caso de panificação usará apenas CST 01, 04, 05 e 06 e 49. O sistema é inteligente, e identifica o CST de Entrada automaticamente quando o usuário define o CST de Saída. Sempre que o CST de Saída não for tributável será obrigatório informar também a Natureza da Operação Pis/Cofins.

Existem 08 tabelas de CST que podem ser consultadas no site da Fazenda

http://www1.receita.fazenda.gov.br/sistemas/efd-contribuicoes/tabela-codigos/tabelas-de-codigos_PIS_Pasep_Cofins.htm

Fiscais

Por exemplo:

Massas (macarrão) = NCM 1902.11.00

Tabela CST 06 = Operação Tributável Alíquota Zero

Consulte a tabela TIPI para identificar o NCM de cada grupo de produtos e a tributação de cada grupo.

<http://www.receita.fazenda.gov.br/aliquotas/downloadarqtipi.htm>

Os campos: "Código de Tipo de Crédito (PIS / COFINS)" e ao lado "Natureza da Receita (PIS / COFINS)", qual é a diferença desses campos? E como vou saber qual código preencher?

Código de Tipo de Crédito (Pis / Cofins):	Natureza da Receita (Pis / Cofins):
<input type="text"/>	119 <input type="button" value="v"/>

O Código de Tipo de Crédito não é preenchido pelo usuário. Será preenchido pelo sistema automaticamente quando o CST de Saída for Tributável.

Preencha apenas o campo Natureza da Receita.

Quando for CST 01, 02, 03 e 49 não há Natureza da Receita, ou seja, a Natureza da Receita está vinculada ao CST. Então para saber qual a Natureza da Receita, consulte a tabela do CST.

Quais passos devo seguir para preencher esse cadastro?.

NCM		
Código	Ex	Descrição
1902.11.00	<input type="button" value="v"/>	MASSAS ALIMENTÍCIAS, CONT. OVOS, N/COZIDAS, N/RECHEADAS, ETC

Fiscais

Siga o roteiro:

Passo 1: Identifique o NCM do produto de 02 formas: 1 - Na NFe de entrada 2 - Identificando o NCM na tabela TIPI

Passo 2: Abra as tabelas CST 04 e 06

Passo 3: Se o produto não estiver nas tabelas CST 04 (monofásico) e CST 06 (alíquota zero), classifique como CST 01 - Tributável com Alíquota Básica. (Obs: A Tabela CST 05 é ST, ou seja, Cigarros)

Passo 4: Na tabela de CST identifique o Código da Natureza da Receita

(Obs: CST 49 pode ser usado para empresa que estão enquadradas no Simples Nacional)

Você vai observar que os CST e Natureza da Receita se repetem nos grupos de produtos

Acesse <http://faq.resolvapelosite.com.br/index.php?action=artikel&cat=40&id=33&artlang=pt-br> e entenda um pouco mais.

Gostaria também de saber como faço para o imposto sair no cupom fiscal o que é necessário fazer?



Na verdade não é o imposto que sai no cupom fiscal, é de fato o Cálculo Aproximado da Carga Tributária da Cadeia Produtiva de cada Produto, ou seja, o valor aproximado dos Tributos. O segredo é classificar corretamente o NCM da cada produto. O IBPT <https://www.ibpt.org.br/> é o instituto responsável pelo cálculo, criou uma tabela de NCMs, porém alguns NCMs não estão na tabela do IBPT, neste caso classificamos com o NCM mais próximo que encontramos na tabela do IBPT.

Acesse

<http://faq.resolvapelosite.com.br/index.php?action=artikel&cat=41&id=127&artlang=pt-br> e entenda o processo.

Fiscais

Legenda:

CST – Código de Situação Tributária

NCM – Nomenclatura Comum do Mercosul

IBPT – Instituto Brasileiro de Planejamento

PIS – Imposto Federal

Cofins – Imposto Federal

ID de solução único: #1245

Autor: : Márcio

Última atualização: 2014-12-18 12:16