

Perguntas e Respostas sobre o Cadastro de Informações Fiscais II

Cadastro de Produtos

Editar Pesquisar Relatório

Código Descrição Código Barras

2277 MACARRAO SANTA AMALIA COM OVOS 200G 7891079001011

Dados Principais Outras Informações Informações Fiscais Informações Fiscais II Observações

NCM

Código Ex Descrição

1902.11.00 [v] MASSAS ALIMENTÍCIAS, CONT. OVOS, N/COZIDAS, N/RECHEADAS, ETC

CST PIS/COFINS

Saida

6 Operação Tributável a Alíquota Zero

Entrada

73 Operação de Aquisição a Alíquota Zero

Código de Tipo de Crédito (Pis / Cofins):

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?

CST PIS/COFINS

Saida

6 Operação Tributável a Alíquota Zero

Entrada

73 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

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 checked="" type="checkbox"/>	MASSAS ALIMENTICIAS,CONT.OVOS,N/COZIDAS,N/RECHEADAS,ETC

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.

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