

Configurações de Mensagens IBPT

Com o objetivo de divulgar entre aos consumidores o quanto os tributos influenciam na formação do preço dos produtos e serviços, foi publicada, em 10/12/2012, a Lei n.º 12.741/2012, estabelecendo que na nota fiscal ou documento equivalente, fornecida ao consumidor, deverá constar, obrigatoriamente, o valor aproximado dos tributos federais, estaduais e municipais que incidem no caso e que influenciam na formação do preço do produto ou serviço.

Desse modo, a nova Lei preconiza que a informação adequada e clara a respeito dos tributos incidentes sobre os produtos e serviços também é um direito básico do consumidor (art. 6º, III, do CDC).

É preciso esclarecer que existem duas maneiras de apurar tais valores:

1 – Utilizando o percentual real aplicado na nota fiscal – sendo que para isso é necessário calcular todos os itens que tiverem impostos e encontrar o percentual aplicado na nota fiscal. Neste caso os valores e percentuais poderão ser auditados pelo PROCON, com o auxílio da SEFAZ. A responsabilidade pelos percentuais e consequentemente pelo valor dos impostos destacados será de responsabilidade da empresa emissora da Nota Fiscal.

2 – Utilizando os percentuais divulgados pelo IBPT (Instituto Brasileiro de Planejamento Tributário), que são divulgados semestralmente, em forma de uma tabela. Estes percentuais são médias de aplicação nacional e aceitos pela Receita Federal (sendo aceitos, portanto, pela lei 12741).

A responsabilidade da aplicação dos percentuais é exclusiva do IBPT, cabendo a empresa apenas demonstrar os percentuais e valores corretos, seguindo a tabela fornecida.

A Systêxtil optou por usar a segunda opção – ou seja – aplicar os percentuais divulgados pelo IBPT, sendo que para isso, devem ser executados os seguintes passos:

Deverá configurar a mensagem específica sobre o processo, pelo qual irá aparecer nos dados adicionais da DANFE:

obrf_f230

Configuração de mensagens - DANFE

COD. EMPRESA 001 TESTES & SIMULAÇÕES

	COD. MENSAGEM	SEQ. MENSAGEM	NFE. EXP.	LOCAL		COD. MENSAGEM	SEQ. MENSAGEM	NFE. EXP.	LOCAL
TABELA	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	MSG. ENCARGOS	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
BOX	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	TRANSP. REDES	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
AGENDA	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	RETORNO TRANSF:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
NR. PEDIDO	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	SIMPLES NACIONAL:	000005	03	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
MT. LINEARES	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	DESC. PIS/COFINS:	000006	04	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
TOT PEÇAS	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	NF. RETORNO:	000136	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
TOT ROLO	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	NF. RET. PERDAS:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
REPRESENTANTE	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	MSG NF ICMS/PR:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
COMISSAO	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	MSG BCM:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
PERC. COMISSAO	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	REMESSA SIMB.:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
MT. CLIBICOS	000007	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	NF. IMPORTAÇÃO:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
SUFRAMA	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	DESCONTO:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
LARGURA	000000	00	<input type="checkbox"/>	CORPO DA NOTA	DESC. ESPECIAL:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
GRAMATURA	000000	00	<input type="checkbox"/>	CORPO DA NOTA	NF-e CONTIGÊNCIA:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
NATUREZA	00	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	NF. DEV. ROLO	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
DEV. FIOS:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	MSG PED. CLIENTE:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
DEV. TECIDOS:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	FARDOS LOJA:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
DEV. QUEBRA:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	NF. DEV. IPI	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
NF. FATURA	000134	01	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	CONTA E ORD. IPI:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
NF. ENTREGA	000135	01	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	NF. DEV.:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
MSG. EXPORTAÇÃO	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	REEMISSAO	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
MSG. DEV.	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	MSG. AJUSTE IPI:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
NF. COMPLEM.:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS	NF DE AJUSTE:	000000	00	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS
INF. CARGA TRIB.:	000004	02	<input type="checkbox"/>	DADOS ADICIONAIS					

DESCONTOS QNT. VOL 3 CONSERVAÇÃO

Informe a empresa das notas fiscais a serem consideradas no arquivo.

update record 1 of 1 zoom

Para que emita a mensagem na NF, deverão ser realizadas as seguintes configurações:

- Cadastrar ou importar a tabela de alíquotas da IBPT (*obrf_f995 ou obrf_f996*).
- Configurar um código de mensagem diferente de zero na tela de *Configurações de Mensagens da DANFE (obrf_f230)*.
- A natureza de operação do item da Nota Fiscal deve estar configurada com o parâmetro CONSUMIDOR FINAL igual a S – esse campo será usado pelo processo para cálculo dos valores e percentuais.

O zoom do campo “INF CARGA TRIB” acessa a tela *Cadastro de Mensagens Comerciais para Notas Fiscais – obrf_f874*, onde deverá ser cadastrada uma mensagem.

IMPORTANTE – O texto cadastrado nessa mensagem pode ser “simbólico” porque o sistema está preparado “internamente” para trazer um texto padrão de conformidade com o que determina a legislação. O importante e “indispensável” aqui é criar um código para a mensagem.

obrf_f874

Cadastro de Mensagens Comerciais para Notas Fiscais

CÓDIGO 000001 TIPO F LOCAL DADOS ADICIONAIS MSG A INFORMAR NÃO MSG PADRÃO NÃO

MENSAGENS

SIMPLES

Informe o texto da mensagem a ser aplicado na emissão.

update record 1 of 10

Depois de configurada a mensagem, deve ser providenciada a importação das tabelas com as alíquotas dos produtos por NCM (que são fornecidas pelo IBPT) - utilizando para isso o programa - *Cadastro de Percentuais IBPT (obrf_f995)*.

Para executar a importação, acesse o programa e clique no botão IMPORTAR ARQUIVO.

obrf_f995

Cadastro de Percentuais de IBPT

VIGÊNCIA	CLASSIF. FISCAL	ALÍQUOTA
07/06/13	01012	5.00
07/06/13	01012100	32.09
07/06/13	01012900	32.09
07/06/13	01013000	32.09
07/06/13	01019000	32.09
07/06/13	01021	4.20
07/06/13	01022	5.25
07/06/13	01022110	21.49
07/06/13	01022190	21.49
07/06/13	01022919	21.49

Importar Arquivo

Informe a data de vigência a classificação fiscal e alíquota.

update record 1 of 23116

A partir dessa tela serão possíveis todas as manutenções, seja alterações, datas de vigência, valores de alíquotas, ou, se necessário deletar ou cadastrar informações.

Manter as informações atualizadas fica a critério e responsabilidade de cada empresa.

Ao pressionar o botão abrirá a tela para importar o arquivo IBPT - *Processo de Importação dos Percentuais IBPT (obrf_f996)* – sendo que nesta tela deve ser escolhido o arquivo e pressionado F9 para iniciar a importação para a base de dados.

obrf_f996

Processo de Importação dos Percentuais IBPT

ARQUIVO:

DATA VIGÊNCIA:

Informe o nome do arquivo para importação (com o caminho e extensão). Consulte o HE

update		record 1	of 1
--------	--	----------	------

Nesta tela deverá ser informado o caminho do arquivo e o nome do mesmo, bem como a data de vigência – ou seja, a data a partir da qual os dados carregados irão passar a valer.

O layout atual do arquivo a ser importado contém 6 campos, separados por ponto e vírgula (;), sendo que a sequência é a seguinte:

Código NCM (Classificação Fiscal);

Exceção Fiscal da NCM ou TIPI;

Alíquota Nacional;

Alíquota Importado;

Número versão;

Ex:

codigo;ex;tabela;aliqNac;aliqImp;0.0.1

01012100;;0;32.09;32.69;

01012900;;0;32.09;34.69;

01013000;;0;32.09;36.69;

01019000;;0;32.09;36.69;

01022110;;0;21.49;22.09;

01022190;;0;21.49;22.09;

01022911;;0;21.49;24.09;

:: A Systextil já providenciou a carga inicial desse arquivo, ficando sob a responsabilidade de nossos clientes apenas as eventuais manutenções necessárias daqui para frente. Essa carga inicial está automaticamente disponibilizada na tela Cadastro de Percentuais de IBPT (obrf_f995)

É importante lembrar também, que as notas abrangidas por esta legislação devem usar NATUREZA DE OPERAÇÃO cujo parâmetro CONSUMIDOR FINAL – esteja configurado com S (SIM)

pedi_f050

Natureza de Operação

CÓDIGO: 1 ESTADO: SC

NATUREZA DE OPERAÇÃO/DIVISÃO: 6.10 01

DESCRIÇÃO: GUIA DE REMISSÃO DE ENTRADA

TIPO NATUREZA:	0	TEM MOVIMENTAÇÃO FÍSICA:	0	
EMITE DUPLICATA:	1	NATUREZA RELACIONADA:	000	
LIVROS FISCAIS:	2	NAT. OPERAÇÃO NF REF. CUPOM:	000	
TRANSAÇÃO ESTOQUE:	1	SITUAÇÃO:	0	
OPERAÇÃO FISCAL:	0	RESPEITA PARAMETRO DE IPI:	1	
CLASSIFICAÇÃO CONTÁBIL:	1	DOT: 5 GI:	5	
CONSISTE CVF DE ICMS:	3	CÓD. TRIBUTAÇÃO ICMS:	00	
% ICMS:	12.00	% ICMS P/CLIENTE ISENTO:	17.00	
% ISS:	0.00	PERC. ICMS DIFERIDO:	0.00	
TIPO CALCULO SUBSTIT.:	1	% ICMS SUBSTIT. INTERNA:	0.00	
% SUBSTIT. TRIBUTÁRIA:	0.00	% REDUÇÃO ICMS SUBSTIT.:	0.00	
% REDUÇÃO ICMS:	0.0000 1	% IMP. 1:	0.00	
% DIF. ALIQUOTA:	0.000000	% IMP. 2:	0.00	
% PIS:	0.00	% COFINS:	0.00	
CVF PIS:	06	CVF COFINS:	06	
IPI SOBRE ICMS:	0	CÓDIGO DA CONTRIBUIÇÃO:	000	
INDICADOR NF SERVIÇO:	0	CÓD. BASE CRED. PIS/COFINS:	00	
NATUREZA FRETE:	9	HISTÓRICO PADRÃO:	0001	
IPI SOBRE SUBSTITUIÇÃO:	1	IMPRIMIR MSG CFOP NO LIVRO:	5	
COD. MENSAGEM:	33	CSOSN: 0 FATURAMENTO:	1	
SUBTRAI ICMS DO CUSTO:	2	DIME: MODELO DOC. FISCAL:	00	
NATUREZA OP. ENTREGA:	001	CONSIDERA RATEIO NA BASE ICMS:	1	
EXIGE ENTRADA EXPORTAÇÃO:	2	CONSUMIDOR FINAL:	S	
ANÁLISE DE CRÉDITO PEDIDO:	0	EXIGE CODIGO DO PRODUTO:	N	
TIPO NF ATIVO IMOBILIZADO:	0	BASE ICMS DE RESPON. DO USUÁRIO:	N	
DESCRIÇÃO DEST.:	<input type="checkbox"/>			
CONSIDERA CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA:	S	ENVA SPED PIS COFINS:	0	
NATUREZA PODE SER UTILIZADA POR CONTA E ORDEM:	S	ORIGEM MERCADORIA:	9	
Natureza Oper. X Empresa	CONSIDERA SUFRAMA:	S	EXCEÇÃO SUFRAMA:	0
	TRANSAÇÃO FINANCEIRA:	S		

Consulte HELP para informações. Próxima tela para fazer cópia de naturezas.

Tomadas essas providências, depois de emitida a DANFE para um consumidor final, recomenda-se que sejam conferidos os dados adicionais da DANFE para certificar-se de que o mesmo atendeu os requisitos da nova legislação.