

REFORMA TRIBUTÁRIA

REGRA FISCAL NF-E - IBS/CBS

Conteúdo

1	Introdução	3
2	Regra Fiscal	4
2.1	Agrupamento de Imposto	4
2.2	Cadastro da Regra Fiscal	6
2.3	Cadastro da Incidência	8
2.3.1	IBS Estado	9
2.3.2	IBS Município	11
2.3.3	CBS	14
2.4	Ativação da Regra Fiscal	15

Introdução

A partir de **6 de outubro de 2025** serão disponibilizadas em produção as alterações no leiaute do XML da NF-e que contemplam as informações do **IBS** e da **CBS**, conforme cronograma divulgado na **NT 2025.002 v1.20**.

Este documento tem como objetivo detalhar a realização da parametrização da regra fiscal no sistema Teknisa para a transmissão de NF-e com estes novos impostos.

ATENÇÃO:

- **Sistemas Teknisa Plataforma Web** - o produto Teknisa ERP - Documentos Fiscais deverá estar na *versão 2.161.0 ou superior*;
- **Sistemas Teknisa Plataforma Delphi** - a rotina está em fase final de implementação com prazo previsto de *liberação dia 01/11/2025*.

Regra Fiscal

Na tela **Parametrização Fiscal Centralizada** deve ser cadastrada a incidência do **IBS Estado**, do **IBS Município** e da **CBS**, conforme detalhado abaixo.

Este manual exemplifica a criação de uma **regra fiscal nova**, que **não utiliza grupo fiscal**, específica para estes impostos. Para acrescentá-los a uma regra fiscal já existente, basta incluí-los no **Agrupamento de Imposto** da regra escolhida e depois prosseguir para o tópico **Cadastro da Incidência**.

2.1 AGRUPAMENTO DE IMPOSTO

Para acessar a tela **Agrupamento de Imposto**:

- Na tela **Parametrização Fiscal Centralizada**, clique em **Ações** (Figura 1) no canto inferior direito da página.

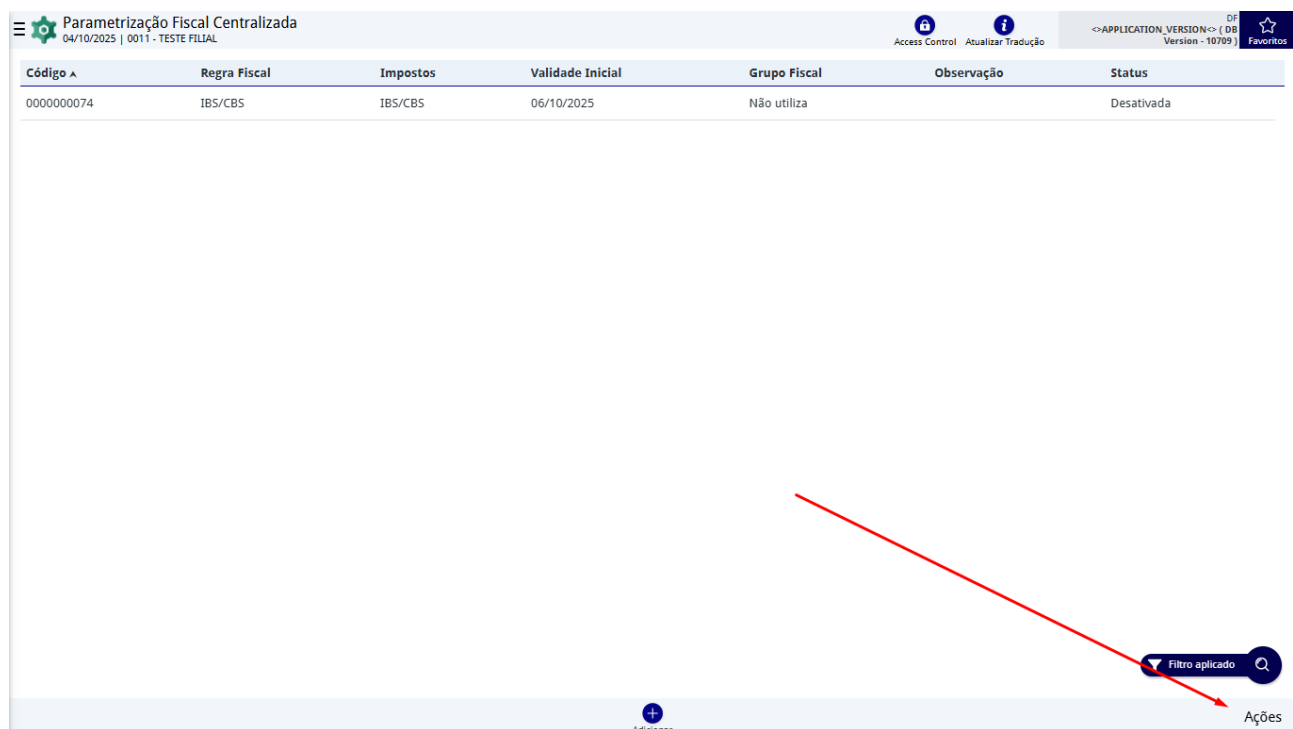


Figura 1

- Em seguida, selecione a opção **Agrupamento de Impostos** (Figura 2).



Figura 2

Na tela apresentada deve ser criado um **novo agrupamento** para os impostos **IBS Estado**, **IBS Município** e **CBS**.

- Clique no botão **Adicionar** (Figura 3) para inserir um novo registro.

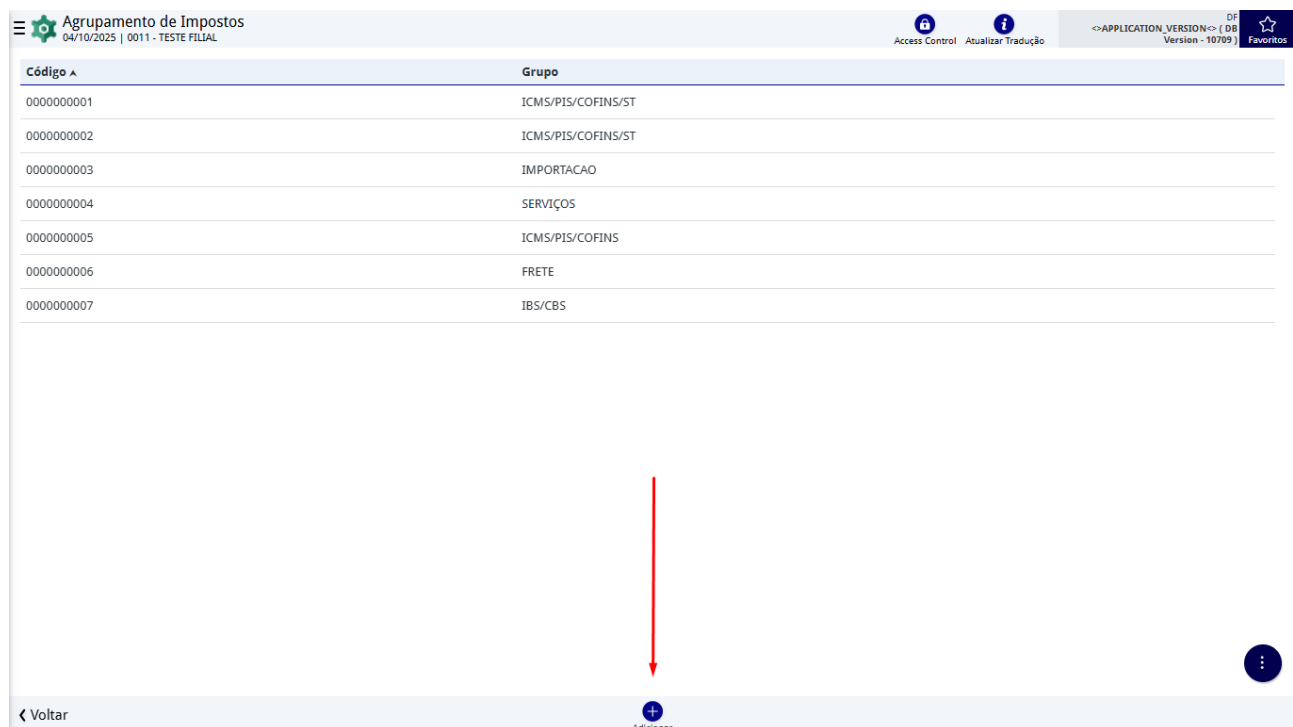


Figura 3

- Informe os impostos desejados no formulário, em seguida clique em **Salvar** para finalizar o registro (Figura 4).

Agrupamento de Impostos
04/10/2025 | 0011 - TESTE FILIAL

000000007 - IBS/CBS

Agrupamento de Impostos **Impostos**

Código	Imposto	Sigla
11	IBS Estado	IBS UF
12	CBS	CBS
14	IBS Município	IBS Mun

← Voltar + Adicionar

Figura 4

Os impostos podem ser associados a um agrupamento já existente, permitindo a sua inclusão em uma regra fiscal que foi anteriormente cadastrada no sistema.

2.2 CADASTRO DA REGRA FISCAL

- Para criar uma nova regra fiscal, acesse a tela **Parametrização Fiscal Centralizada**.
- Clique no botão **Adicionar** (Figura 5) para realizar um novo registro.

Parametrização Fiscal Centralizada						
04/10/2025 0011 - TESTE FILIAL						
Access Control Atualizar Tradução <=> APPLICATION_VERSION <=> (DB Version - 10709) Favoritos						
Código ^	Regra Fiscal	Impostos	Validade Inicial	Grupo Fiscal	Observação	Status
0000000001	VENDA/REVENDA NAO CONTRIBUINTE	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Utiliza	SAIDA	Desativada
0000000002	VENDA/REVENDA CONTRIBUINTE	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Utiliza	SAIDA	Ativada
0000000003	COMPRA DE MERCADORIA DA INDUSTRIA	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Utiliza	ENTRADA	Ativada
0000000004	COMPRA DE MERCADORIA DA DISTRIBUIDORA	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Utiliza	ENTRADA	Ativada
0000000005	REMESSA ARMAZENAGEM	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Não utiliza	SAIDA	Ativada
0000000006	RETORNO ARMAZENAGEM	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Não utiliza	ENTRADA	Ativada
0000000007	REMESSA INDUSTRIALIZACAO	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Utiliza	SAIDA	Ativada
0000000008	RETORNO INDUSTRIALIZACAO	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Não utiliza	ENTRADA	Ativada
0000000009	NF IMPORTACAO	IMPORTACAO	01/01/2020	Não utiliza	ENTRADA	Ativada
0000000010	NF AMOSTRA GRATIS	ICMS/PIS/COFINS/ST	06/08/2020	Utiliza	SAIDA	Ativada
0000000011	DEVOLUCAO SEM ORIGEM	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Utiliza		Ativada
0000000012	Transferência de bem do ativo imobilizado	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2021	Não utiliza	SAIDA	Desativada
0000000013	NF TRANSFERENCIA	ICMS/PIS/COFINS/ST	29/09/2020	Não utiliza	Saída	Ativada
0000000014	COMPRAS SIMPLES	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/05/2023	Utiliza	ENTRADA	Ativada
0000000015	VENDA/REVENDA DISTRIBUIDOR	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Utiliza	SAIDA	Desativada
0000000016	NF DEVOLUCAO CLIENTE	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Utiliza	ENT 18-35	Ativada
0000000017	NF DEVOLUCAO FORNECEDOR	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2020	Utiliza	SAIDA 06 - 49	Ativada
0000000018	AMOSTRA COM POSTERIOR RETORNO	ICMS/PIS/COFINS/ST	29/10/2020	Utiliza	SAIDA, 5949	Ativada

Figura 5

- Preencha as informações solicitadas no **formulário** (Figura 6) apresentado:
 - **Regra:** Nome da nova regra fiscal;
 - **Impostos:** Agrupamento de impostos criado no tópico anterior;
 - **Validade Inicial:** Data de início da vigência da regra fiscal.

Parametrização Fiscal Centralizada						
04/10/2025 0011 - TESTE FILIAL						
Access Control Atualizar Tradução <=> APPLICATION_VERSION <=> (DB Version - 10709) Favoritos						
Código ^	Regra Fiscal					
0000000074	IBS/CBS					
Regra Fiscal Imposto CFOP Grupo Fiscal Vínculo Mensagem						
Código		Regra Fiscal				
0000000074		IBS/CBS				
Impostos		Validade Inicial				
IBS/CBS		06/10/2025				
Grupo Fiscal		Não utiliza				
Observação						
Status		Desativada				

Figura 6

- Clique em **Salvar** para finalizar a criação da regra fiscal.
- Na aba **Vínculo** (Figura 7), devem ser informadas as operações e as empresas que utilizarão esta regra.

Parametrização Fiscal Centralizada
04/10/2025 | 0011 - TESTE FILIAL

Access Control | Atualizar Tradução | APPLICATION_VERSION: 1.08 | Version: 19799 | Favoritos

Código	Regra Fiscal
0000000074	IBS/CBS

Regra Fiscal | Imposto | CFOP | Grupo Fiscal | **Vínculo** | Mensagem

Empresa	Tipo	Operação	Inscrição Estadual	Validade Final
EMPRESA TESTE	Saída	NF Venda		

< Voltar | Adicionar

Figura 7

2.3 CADASTRO DA INCIDÊNCIA

Na aba **Imposto** (Figura 8) são listados os impostos informados no agrupamento selecionado para a regra fiscal.

Parametrização Fiscal Centralizada
04/10/2025 | 0011 - TESTE FILIAL

Access Control | Atualizar Tradução | APPLICATION_VERSION: 1.08 | Version: 19799 | Favoritos

Código	Regra Fiscal
0000000074	IBS/CBS

Regra Fiscal | **Imposto** | CFOP | Grupo Fiscal | Vínculo | Mensagem

Código	Imposto	Imposto NFe	Obrigatório	Origem
11	IBS Estado	IBS	Sim	Nacional
12	CBS	CBS	Sim	Nacional
14	IBS Município	IBS	Sim	Nacional

< Voltar | Adicionar

Figura 8

Caso os impostos tenham sido incluídos no agrupamento de uma regra já existente:

1. Navegue até a guia **Imposto** da regra.
2. Clique em **Adicionar** e inclua os novos impostos.

Dentro de cada um deles será criada a **incidência**, responsável por inserir o respectivo imposto na nota fiscal.

Durante este período de transição - que ocorrerá durante os anos de **2025 e 2026** -, recomenda-se o cadastro de uma incidência simples. Esta configuração deve contemplar todos os estados de origem e destino de forma unificada, servindo como uma base para as operações até que a integração definitiva seja implementada.

2.3.1 IBS Estado

- Clique em **IBS Estado**.
- Na aba **Padrão**, clique no botão **Adicionar** (Figura 9).

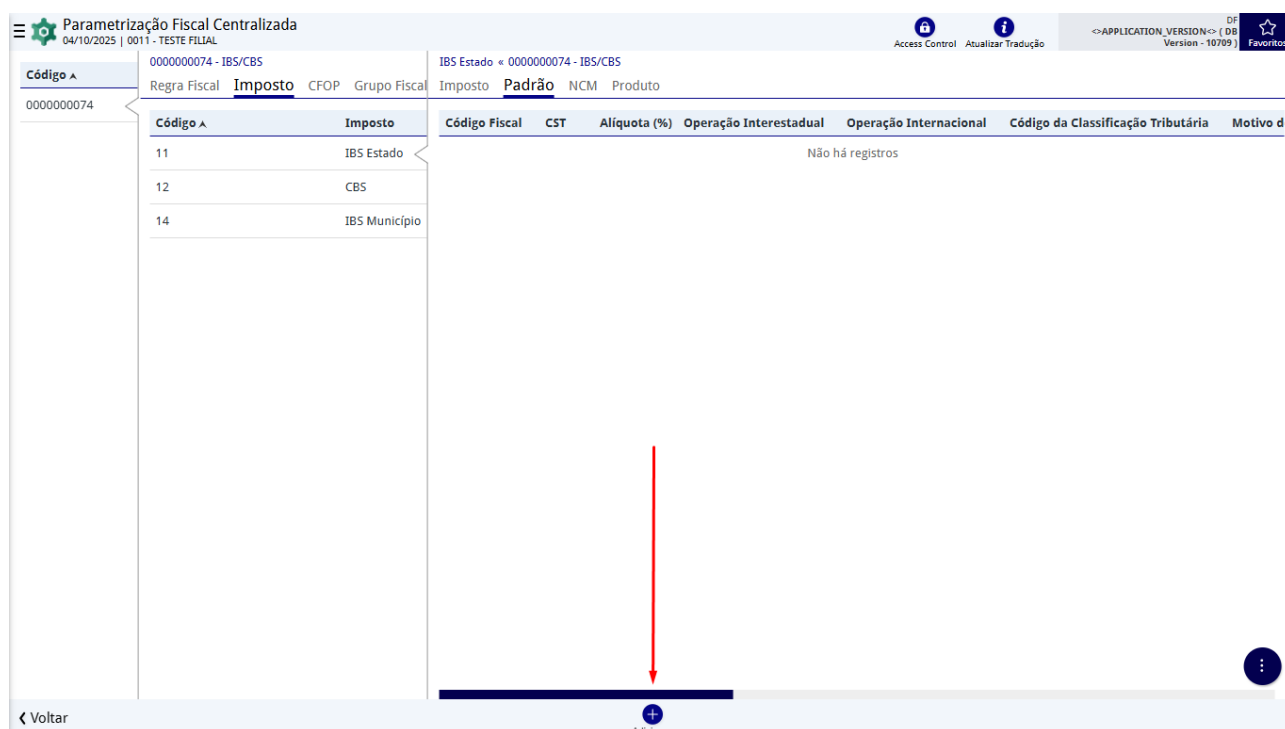


Figura 9

- Preencha as informações solicitadas no **formulário** (Figura 10):
 - Código Fiscal desejado;
 - Alíquota: 0,1%;
 - CST e Código da Classificação Tributária desejados;
 - Campos **Operação Interestadual** e **Internacional**: selecionar *Todas*;
 - CFOP utilizado na operação.
- Clique em **Salvar** para finalizar o registro.

Figura 10

Observação:

Se existir a incidência do IBS Estado na nota fiscal e não houver a do ICMS, o CFOP e o CST serão carregados conforme o IBS Estado.

Caso existam ambos, seguirão a regra padrão, carregando conforme a incidência do ICMS.

2.3.2 IBS Município

- Selecione o registro **IBS Município**.
- Na aba **Padrão**, clique em **Adicionar** (Figura 11).

Parametrização Fiscal Centralizada
04/10/2025 | 0011 - TESTE FILIAL

IBS Município = 0000000074 - IBS/CBS

Regra Fiscal Imposto CFOP Grupo Fiscal Imposto Padrão NCM Produto

Código	Imposto
11	IBS Estado
12	CBS
14	IBS Município

Não há registros

Voltar Adicionar

Figura 11

- Preencha as informações solicitadas no **formulário** (Figura 12):
 - Código Fiscal desejado;
 - Alíquota: 0%;
 - Campos **Operação Interestadual** e **Internacional**: selecionar *Todas*.

Não deverão ser informados CST, Código da Classificação Tributária e CFOP, pois estes já estão informados na incidência do IBS Estado.

- Clique em **Salvar** para finalizar.

The screenshot shows the 'Parametrização Fiscal Centralizada' interface. On the left, a sidebar lists 'Código' (0000000074) and 'Regra Fiscal' (IBS/CBS). The main area is divided into 'Padrão' and 'Mensagem' tabs. The 'Padrão' tab contains various fields for tax configuration:

- Código Fiscal:** 1 - Operações com Crédito do Imposto
- CST:** 11, 12, 14
- Aliquota (%):** 0,0000
- Operação Interestadual:** Todas
- Operação Internacional:** Todas
- Código da Classificação Tributária:** 9 - Outros
- Motivo de Desoneração:** 9 - Outros
- Natureza da Base de Cálculo:** Não
- Código de Detalhamento:** Não
- Imposto Desonerado:** Não
- Utiliza PMC:** Não
- CFOP:** Não
- Dif. Aliquota:** Não
- Dif. Aliquota Compõe Custo do Produto:** Não

At the bottom, there are 'Cancelar' and 'Salvar' buttons.

Figura 12

Caso o sistema solicite o registro do CST e do CFOP:

1. Clique em **Cancelar**;
2. Em seguida, selecione **Voltar** duas vezes para retornar à tela principal;
3. Clique em **Ações** (Figura 13) e selecione **Dados Fiscais do Imposto** (Figura 14).

The screenshot shows the 'Parametrização Fiscal Centralizada' interface with a table of fiscal parameters. A red arrow points to the 'Ações' button at the bottom right.

Código	Regra Fiscal	Impostos	Validade Inicial	Grupo Fiscal	Observação	Status
0000000074	IBS/CBS	IBS/CBS	06/10/2025	Não utiliza		Desativada

At the bottom, there is an 'Adicionar' button and a 'Filtro aplicado' button. The 'Ações' button is located at the bottom right.

Figura 13

Parametrização Fiscal Centralizada
04/10/2025 | 0011 - TESTE FILIAL

Access Control Atualizar Tradução

APPLICATION_VERSION: DB Version - 10709

0000000074 - IBS/CBS

Regra Fiscal Imposto CFOP Grupo Fiscal Imposto Padrão NCM Produto

0000000074

Código	Imposto	Código Fiscal	CST	Alíquota (%)	Operação Interestadual	Operação Internacional	Código da Classificação Tributária	Motivo d
11	IBS Estado	Não há registros						
12	CBS							
14	IBS Município							

Voltar

Adicionar

Figura 16

2.3.3 CBS

- Selecione o registro **CBS**.
- Na aba **Padrão**, clique em **Adicionar** (Figura 17).

Parametrização Fiscal Centralizada
04/10/2025 | 0011 - TESTE FILIAL

Access Control Atualizar Tradução

APPLICATION_VERSION: DB Version - 10709

0000000074 - IBS/CBS

Regra Fiscal Imposto CFOP Grupo Fiscal Imposto Padrão NCM Produto

0000000074

Código	Imposto	Código Fiscal	CST	Alíquota (%)	Operação Interestadual	Operação Internacional	Código da Classificação Tributária	Motivo d
11	IBS Estado	Não há registros						
12	CBS							
14	IBS Município							

Voltar

Adicionar

Figura 17

- Preencha as informações solicitadas no **formulário** (Figura 18):
 - Código Fiscal desejado;
 - Alíquota: 0,9%;
 - CST e Código da Classificação Tributária desejados;
 - Campos **Operação Interestadual** e **Internacional**: selecionar *Todas*.
- Clique em **Salvar** para finalizar o registro.

The screenshot displays the 'Parametrização Fiscal Centralizada' application. On the left, a table lists tax rules with columns: Código, Regra Fiscal, Imposto, CST, Alíquota (%), and Operação. The main panel shows the 'Padrão' configuration tab for a specific rule (CBS « 0000000074 - IBS/CBS). It features several dropdown menus and input fields for configuring the tax rule, including:

- Código Fiscal**: 1 - Operações com Crédito do Imposto
- CST**: 000
- Alíquota (%)**: 0,9000
- Operação Interestadual**: Todas
- Operação Internacional**: Todas
- Código da Classificação Tributária**: 000001
- Motivo de Desoneração**: 9 - Outros
- Tipo de Crédito**: (empty)
- Natureza da Base de Cálculo**: (empty)
- Natureza da Receita**: (empty)
- Código de Detalhamento**: (empty)
- Código de Benefício Fiscal**: Procurar
- Imposto Desonerado**: Não
- Considera Desoneração no Valor Total NF**: Não
- Utiliza PMC**: (empty)
- CFOP**: (empty)
- Dif. Alíquota**: Não
- Dif. Alíquota Compõe Custo do Produto**: Não

 The bottom navigation bar includes 'Cancelar' and 'Salvar' buttons.

Figura 18

2.4 ATIVAÇÃO DA REGRA FISCAL

Após concluir o cadastro da incidência da CBS:

1. Clique em **Voltar**;
2. Selecione a aba **CFOP**;
3. Clique em **Adicionar** na aba **Padrão**;
4. Informe um CFOP (Figura 19).

Parametrização Fiscal Centralizada
04/10/2025 | 0011 - TESTE FILIAL

Access Control Atualizar Tradução

<>APPLICATION_VERSION<> (DB Version - 10709) Favoritos

0000000074 - IBS/CBS

Regra Fiscal Imposto CFOP Grupo Fiscal Vínculo Mensagem

0000000074 IBS/CBS

Padrão NCM Produto

CFOP	Operação Interestadual	Dif. Aliquota	Dif. Aliquota Compõe Custo do Produto
102	Todas	Não	Não

< Voltar

Adicionar

Figura 19

Após Salvar o registro:

- Acesse a aba **Regra Fiscal**;
- Clique em **Ativar Regra** (Figura 20).

Parametrização Fiscal Centralizada
04/10/2025 | 0011 - TESTE FILIAL

Access Control Atualizar Tradução

<>APPLICATION_VERSION<> (DB Version - 10709) Favoritos

0000000074 - IBS/CBS

Regra Fiscal Imposto CFOP Grupo Fiscal Vínculo Mensagem

0000000074 IBS/CBS

Regra Fiscal

Código 0000000074 Regra Fiscal IBS/CBS

Impostos IBS/CBS Validade Inicial 06/10/2025

Grupo Fiscal Não utiliza

Observação

Status Desativada

< Voltar

Editar Excluir

Ativar Regra

Figura 20

Após ativar, é possível realizar o lançamento da nota fiscal nas operações cadastradas no vínculo da regra fiscal.

Observação:

A regra para destaque do valor do imposto no XML da nota fiscal segue o seguinte padrão:

- **Código Fiscal 1:** indica tributação — se houver valor maior que zero, o imposto sairá destacado no XML;
- **Códigos Fiscais 2 e 3:** não indicam tributação — mesmo que exista valor maior que zero, no XML tudo ficará zerado.