

REFORMA TRIBUTÁRIA

Cadastros de Impostos (Delphi)

Conteúdo

1	Introdução	3
2	IBS - Imposto de Bens e Serviços	4
3	CBS - Contribuição de Bens e Serviços	7
4	IS - Imposto Seletivo	9

Introdução

Foi implementada na **plataforma Delphi** a importação dos valores de **base de cálculo, alíquota, valor de imposto, CST e Código da Classificação Tributária do IBS** e da **CBS** vindo do XML.

Ainda não está implementada a importação das **informações do IS do XML**, que substituirá parte da arrecadação do IPI. Porém, como essa implementação será realizada futuramente - e também tornará o cadastro do IS obrigatório -, este cadastro já deve ser realizado em conjunto ao do IBS e da CBS.

Este documento tem como objetivo demonstrar o processo de realização desses cadastros.

ATENÇÃO:

- Para **Sistemas Teknisa Plataforma Delphi**, a liberação em *patch* das alterações da Reforma Tributária está liberada a partir da **versão 6.59.002**.

IBS - Imposto de Bens e Serviços

O **IBS** é subdividido em dois impostos:

- IBS Estado
- IBS Município.

1. Na tela **Imposto** (localizada no menu **Ambiente > Tabelas**) deve ser cadastrado o **IBS Estado** ou o **IBS UF** (Figura 1), com **Orgão Arrecadador Estado** e tratamento **Destacar Valor**, conforme exemplo abaixo:

Impostos

Folha de Dados (Grade) | Formulário | **Contabilização** | Base de Cálculo | Impostos Apuração | Parâmetros Empresa | Guia de Pagamento

Código: 11

Nome: IBS Estado

Sigla: IBS UF

Tratamento: Destacar Valor

Visualização do Imposto: ☒ No Produto ☐ No Corpo da Nota

Cód. Oficial:

Orgão Arrecadador: Estado

Descontar em:

Tipo Ajuste:

☐ Utiliza UF de Origem ☐ Utiliza Parcela a Deduzir ☐ Imposto Desonerado

Figura 1: Cadastro IBS Estado

2. Na aba **Contabilização**, informe a opção **Documento** no campo **Tipo de Contabilização** (Figura 2):

Impostos

Folha de Dados (Grade) | Formulário | **Contabilização** | Base de Cálculo | Impostos Apuração | Parâmetros Empresa | Guia de Pagamento

Padrão | Pessoa Jurídica | Pessoa Física | Inscrição Jurídica | Outros

Tipo de Contabilização: Documento

A Recuperar (Ativo):

Sobre Vendas (Despesa):

A Recolher (Passivo):

Despesa Tributária:

Beneficiário:

Figura 2: Tipo de Contabilização

3. Em seguida deve ser cadastrado o **IBS Município** (Figura 3), com **Orgão Arrecadador Município**, tratamento **Destacar Valor**, conforme exemplo abaixo:

Impostos

Folha de Dados (Grade) Formulário Contabilização Base de Cálculo Impostos Apuração Parâmetros Empresa Guia de Pagamento

Código 14

Nome IBS Município

Sigla IBS Mun

Tratamento Destacar Valor

Visualização do Imposto

☒ No Produto

☐ No Corpo da Nota

Cód. Oficial

Orgão Arrecadador Município

Descontar em

Tipo Ajuste

☐ Utiliza IIE de Oríem ☐ Utiliza Parcela a Deduzir ☐ Imposto Desonerado

Figura 3: Cadastro IBS Município

4. Na aba **Contabilização**, informe a opção **Documento** no campo **Tipo de Contabilização** (Figura 4):

Impostos

Folha de Dados (Grade) Formulário Contabilização Base de Cálculo Impostos Apuração Parâmetros Empresa Guia de Pagamento

Padrão Pessoa Jurídica Pessoa Física Inscrição Jurídica Outros

Tipo de Contabilização Documento

A Recuperar (Ativo)

Sobre Vendas (Despesa)

A Recolher (Passivo)

Despesa Tributária

Beneficiário

Figura 4: Tipo de Contabilização

5. Após realizar o cadastro dos impostos acima, deve ser feito o relacionamento de ambos com o imposto eletrônico **11 - IBS**.

O relacionamento é realizado na tela **Relacionamento de Impostos Fiscais** (localizada no menu **Ambiente > Parâmetros > Parametrização de Nota Fiscal Eletrônica**, aba **Relacionamento de Impostos Fiscais**) (Figura 5).

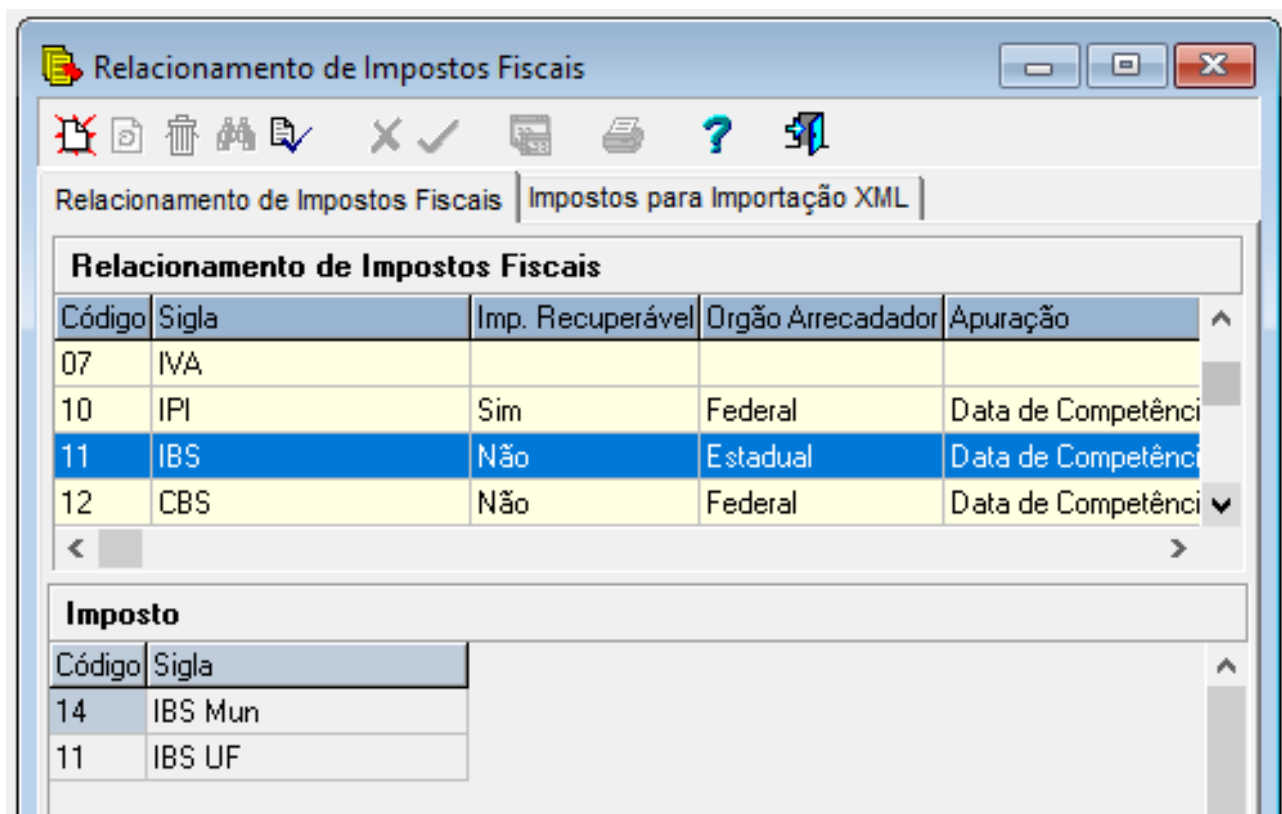


Figura 5: Relacionamento de Impostos Fiscais

6. Prossiga com o relacionamento dos dois impostos com o **Código XML 11**, Sigla XML **IBS**, na aba **Impostos para Importação XML** (Figura 6).

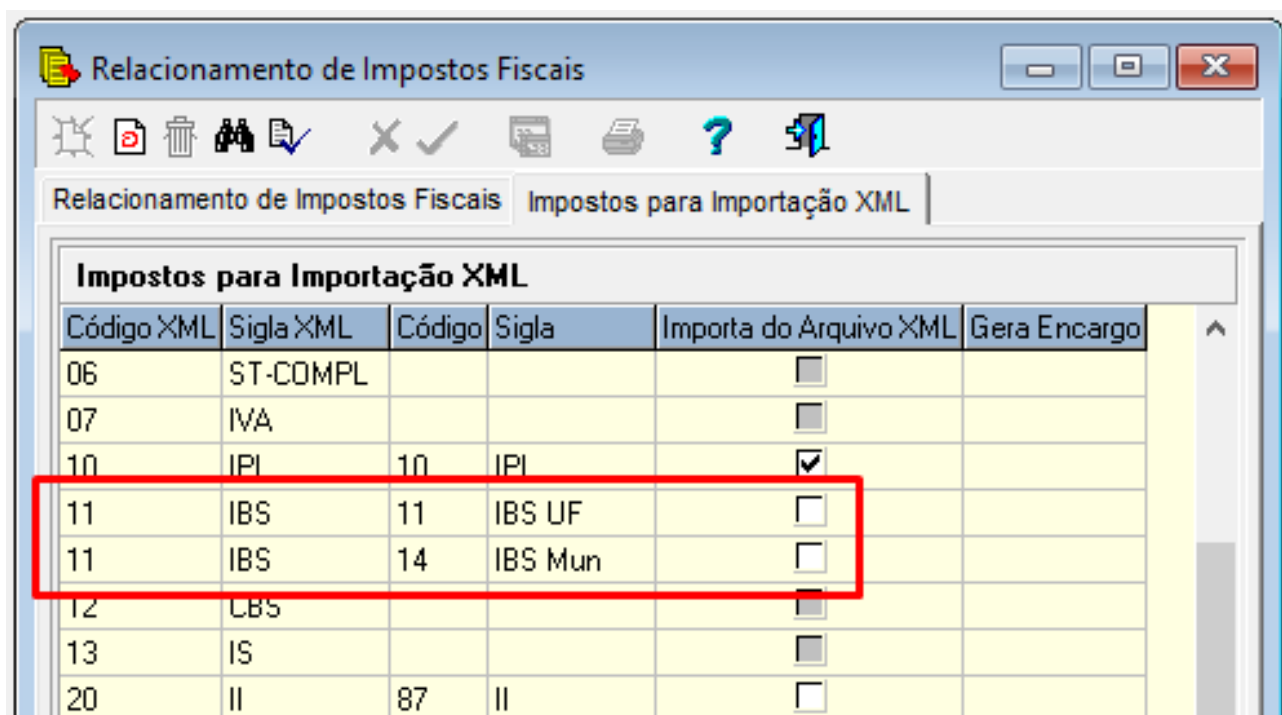


Figura 6: Relacionamento IBS UF e IBS Mun

CBS - Contribuição de Bens e Serviços

1. Na tela **Imposto** (localizada no menu **Ambiente > Tabelas**) deve ser cadastrada a **CBS** (Figura 7), com **Orgão Arrecadador Gov. Federal**, tratamento **Destacar Valor**, conforme exemplo abaixo:

Impostos

Folha de Dados (Grade) | Formulário | Contabilização | Base de Cálculo | Impostos Apuração | Parâmetros Empresa | Guia de Pagamento

Código: 12

Nome: CBS

Sigla: CBS

Cód. Oficial:

Orgão Arrecadador: Gov. Federal

Tratamento: Destacar Valor

Descontar em:

Tipo Ajuste:

Visualização do Imposto: ☒ No Produto ☐ No Corpo da Nota

☐ Utiliza UE da Origem ☐ Utiliza Base de Cálculo ☐ Imposto Desonerado

Figura 7: Cadastro CBS

2. Na aba **Contabilização**, sub-aba **Padrão**, (Figura 8), informe a opção **Documento** no campo **Tipo de Contabilização**:

Impostos

Folha de Dados (Grade) | Formulário | Contabilização | Base de Cálculo | Impostos Apuração | Parâmetros Empresa | Guia de Pagamento

Padrão | Pessoa Jurídica | Pessoa Física | Inscrição Jurídica | Outros

Tipo de Contabilização: Documento

A Recuperar (Ativo):

Sobre Vendas (Despesa):

A Recolher (Passivo):

Despesa Tributária:

Beneficiário:

Figura 8: Tipo de Contabilização

3. Após realizar o cadastro dos impostos acima, prossiga com o relacionamento deles com o imposto eletrônico **12 - CBS**.

O relacionamento é realizado na tela **Relacionamento de Impostos Fiscais** (localizada no menu **Ambiente > Parâmetros > Parametrização de Nota Fiscal Eletrônica**, aba **Relacionamento de Impostos Fiscais**) (Figura 9).

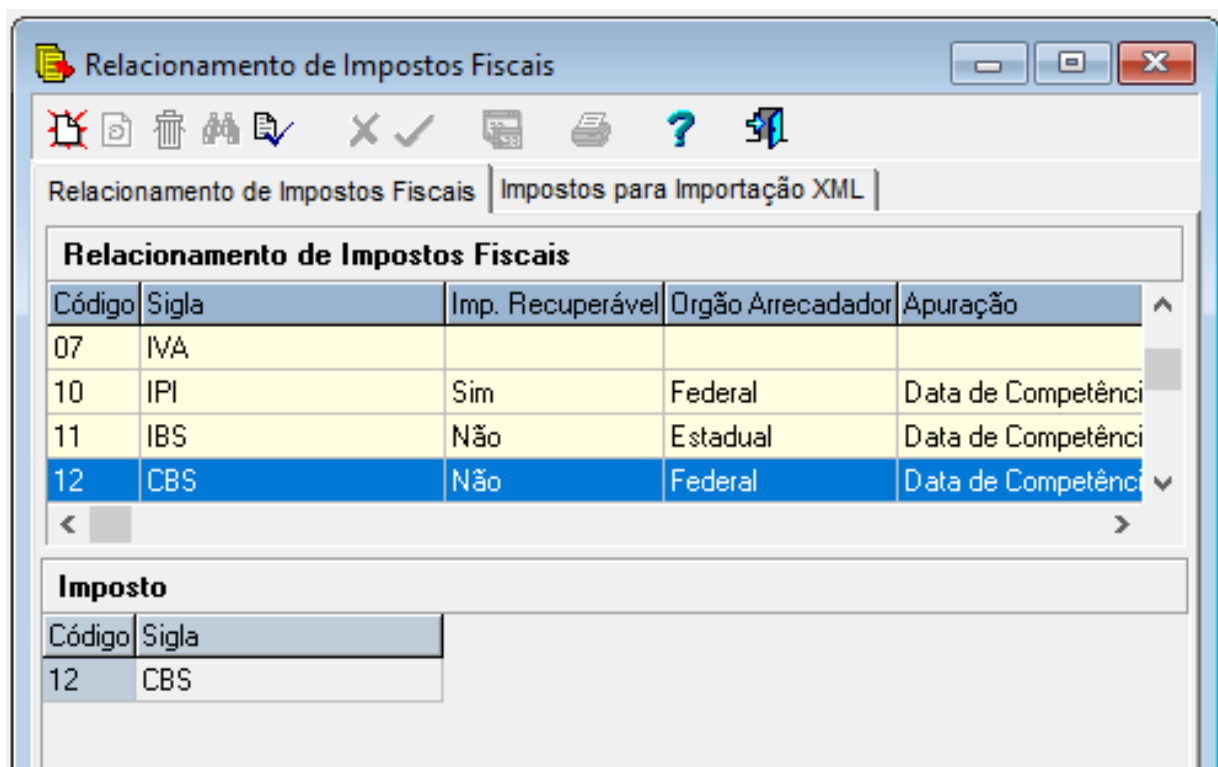


Figura 9: Relacionamento de Impostos Fiscais

4. Em seguida, deve ser feito o relacionamento dos dois impostos com o **Código XML 12**, Sigla XML **CBS**, na aba **Impostos para Importação XML** (Figura 10).

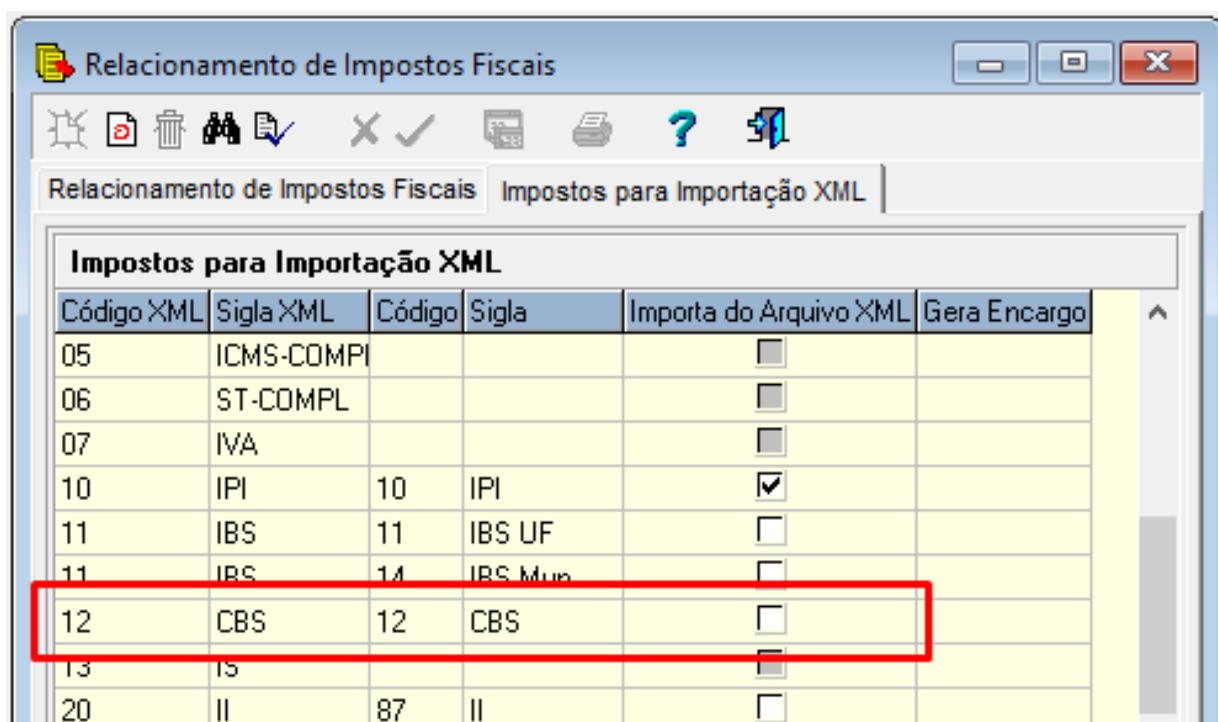


Figura 10: Relacionamento CBS

IS - Imposto Seletivo

1. Na tela **Imposto** (localizada no menu **Ambiente > Tabelas**) deverá ser cadastrado o **IS** (Figura 11), com **Orgão Arrecadador Gov. Federal**, tratamento **Acrescer**, conforme exemplo abaixo:

Impostos

Folha de Dados (Grade) | Formulário | Contabilização | Base de Cálculo | Impostos Apuração | Parâmetros Empresa | Guia de Pagamento

Código: 13

Nome: IS

Sigla: IS

Cód. Oficial:

Orgão Arrecadador: Gov. Federal

Tratamento: Acrescer

Visualização do Imposto: ☒ No Produto ☐ No Corpo da Nota

☐ Somente no valor dos produtos na Entrada de Nota Fiscal

☐ Utiliza IIE de Origem ☐ Utiliza Parcela a Deduzir ☐ Imposto Desonerado

Figura 11: Cadastro IS

2. Na aba **Contabilização**, sub-aba **Padrão**, (Figura 12), informe a opção **Documento** no campo **Tipo de Contabilização**:

Impostos

Folha de Dados (Grade) | Formulário | Contabilização | Base de Cálculo | Impostos Apuração | Parâmetros Empresa | Guia de Pagamento

Padrão | Pessoa Jurídica | Pessoa Física | Inscrição Jurídica | Outros

Tipo de Contabilização: Documento

A Recuperar (Ativo):

Sobre Vendas (Despesa):

A Recolher (Passivo):

Despesa Tributária:

Beneficiário:

Figura 12: Tipo de Contabilização

3. Após realizar o cadastro do imposto acima, deverá ser feito o relacionamento dele com o **imposto eletrônico 13 - IS**.

O relacionamento deve ser realizado na tela **Relacionamento de Impostos Fiscais** (localizada no menu **Ambiente > Parâmetros > Parametrização de Nota Fiscal Eletrônica**, aba **Relacionamento de Impostos Fiscais**) (Figura 13).

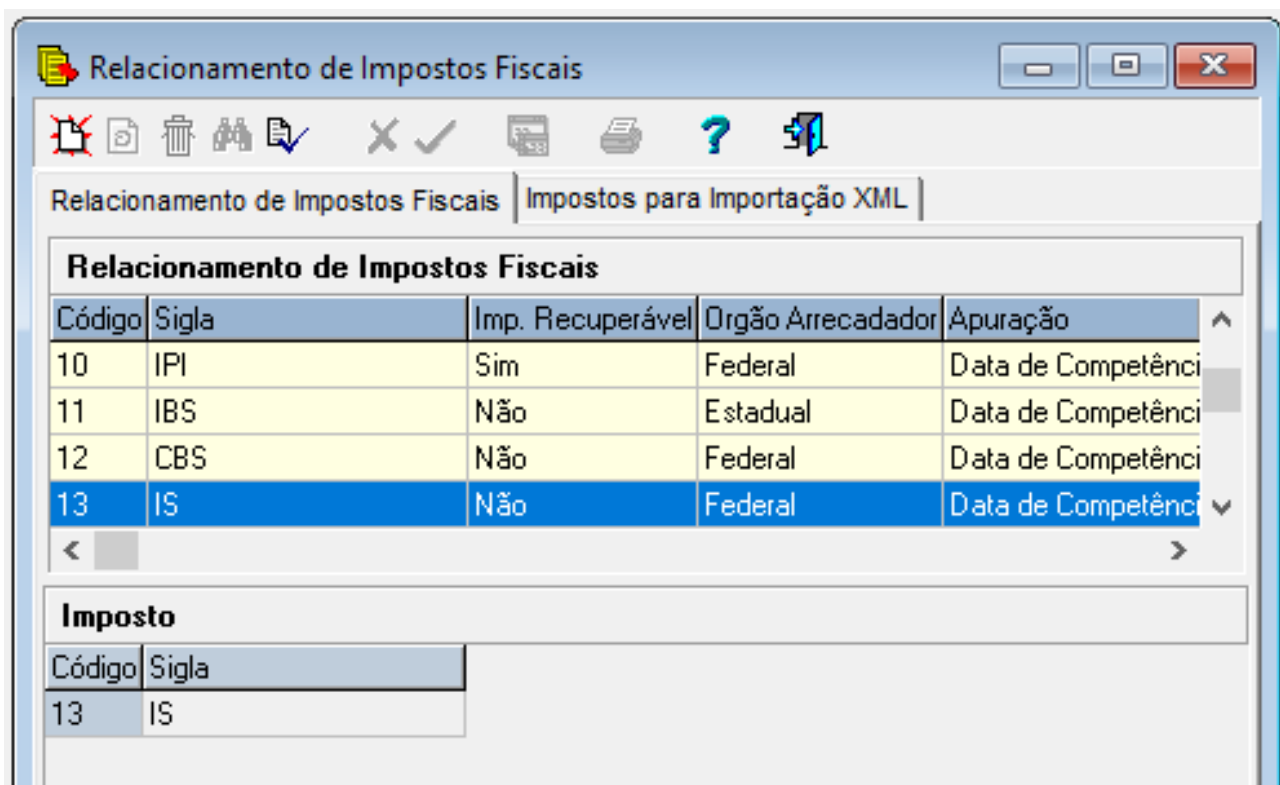


Figura 13: Relacionamento Impostos Fiscais

4. Por fim, realize o relacionamento dos dois impostos com o **Código XML 13**, Sigla **XML IS**, na aba **Impostos para Importação XML** (Figura 14).

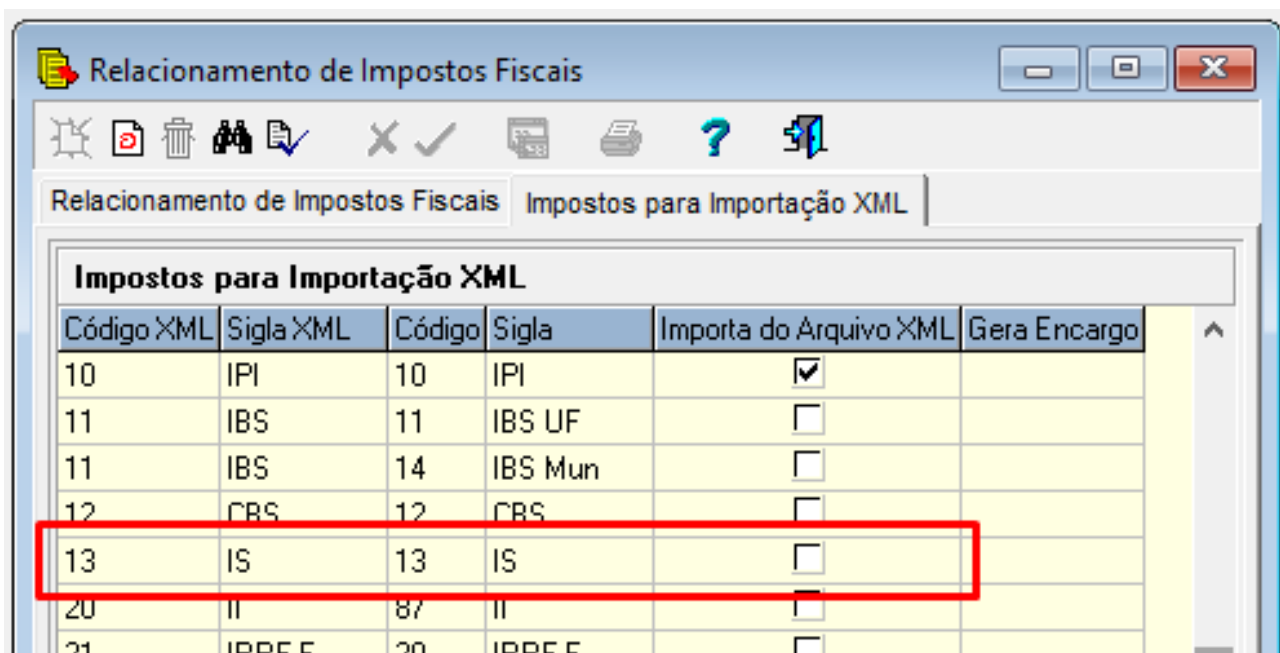


Figura 14: Relacionamento IS

Observação: Os demais parâmetros na tela Imposto poderão ser alterados para qualquer um dos impostos descritos acima conforme a necessidade.