

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	5
2.3	Cadastro da Incidência	6
2.3.1	IBS Estado	7
2.3.2	IBS Município	8
2.3.3	CBS	10
2.4	Ativação da Regra Fiscal	11

Introdução

A partir do dia **10 de novembro de 2025**, estão 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 v1.30**.

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:

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

Regra Fiscal

Na tela **Parametrização Fiscal Centralizada** (localizada no menu **Ambiente > Parâmetros DFE/Parâmetros DFS**) 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

- Na tela **Parametrização Fiscal Centralizada**, clique no botão **Agrupamento de Impostos** (Figura 1).

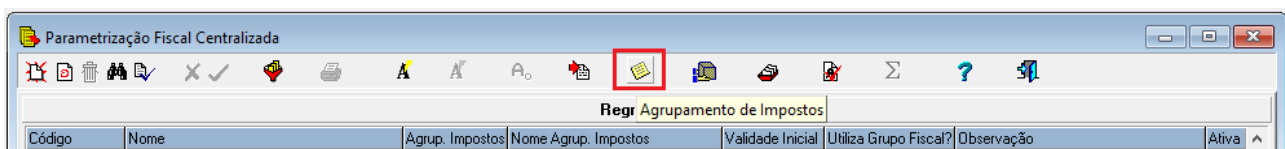


Figura 1: Agrupamento de Impostos

- Selecione a opção **Incluir** (Figura 2) para inserir um novo registro.

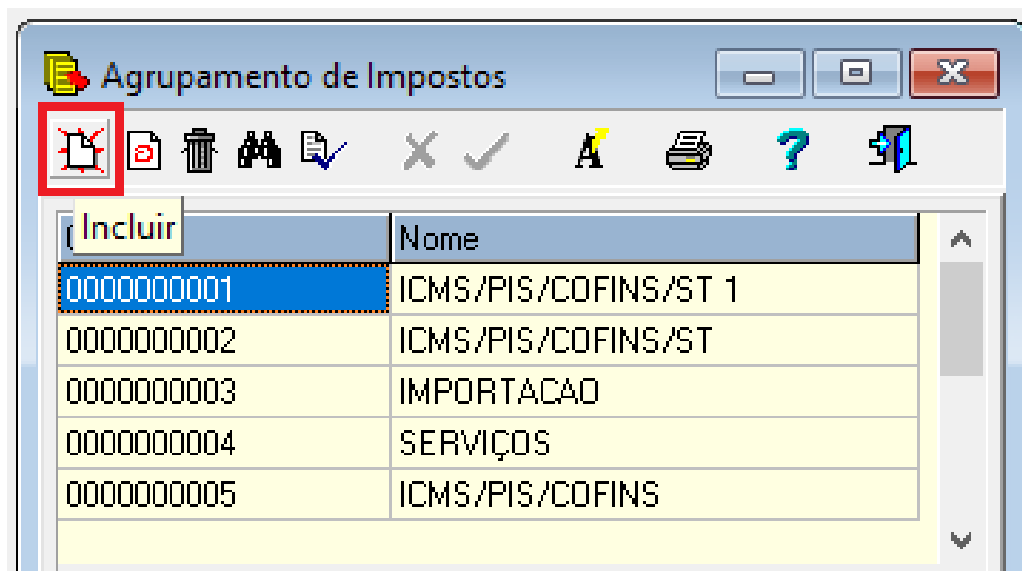


Figura 2: Incluir

- Informe um **código** e um **nome** para o agrupamento.
- Em seguida, selecione **Confirmar**.
- Informe os impostos **IBS Estado**, **IBS Município** e **CBS** no grid apresentado.
- Clique em **Confirmar** (Figura 3) para finalizar.

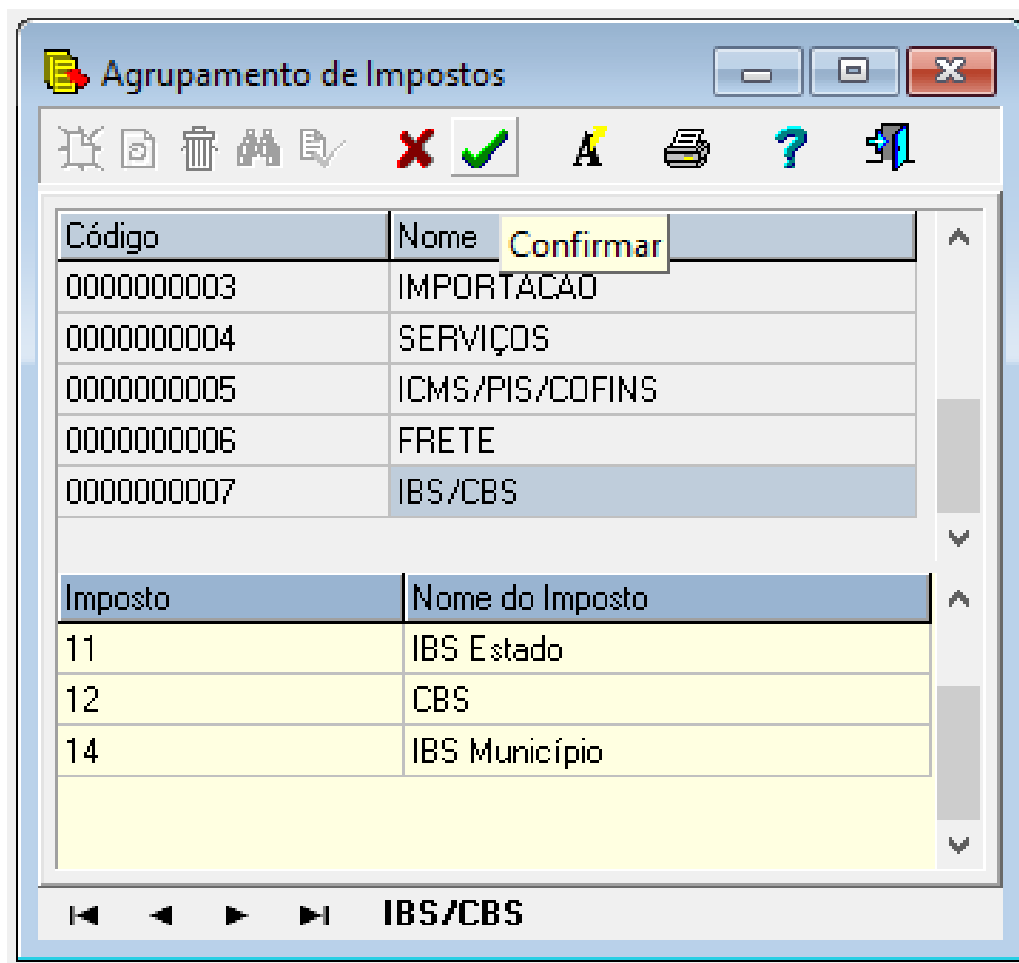


Figura 3: Confirmar Agrupamento

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 **Incluir** (Figura 4) para realizar um novo registro.



Figura 4: Incluir

- Preencha as informações solicitadas no **grid** (Figura 5) 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.

Código	Nome	Agrup. Impostos	Nome Agrup. Impostos	Validade Inicial	Utiliza Grupo Fiscal?	Observação	Ativa
0000000073	IBS/CBS	0000000007	IBS/CBS	01/10/2025	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
0000000001	VENDA/REVENHA NAO CONTRIBUINTE	0000000001	ICMS/PIS/COFINS/ST 1	01/01/2020	<input checked="" type="checkbox"/>	SAIDA	<input checked="" type="checkbox"/>

Figura 5: Grid Regra Fiscal

- Clique em **Confirmar** para finalizar a criação da regra fiscal.
- Ao selecionar o botão **Vínculo** (Figura 6), devem ser informadas as operações e as empresas que utilizarão esta regra na tela apresentada.

Figura 6: Vínculo

Empresa	Nome da Empresa	Operação	Tipo	Desc. Operação	Inscrição Estadual	Validade Final	Regra de Validação (campos a serem considerados: empresa, tipo de operação, inscrição estadual e grupo fiscal)
01	Empresa 01	Saída	01	NF Venda			6 - Somente a inscrição estadual e o grupo fiscal não preenchidos dentre os campos considerados

Figura 7: Operações e as empresas associadas a regra

2.3 CADASTRO DA INCIDÊNCIA

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

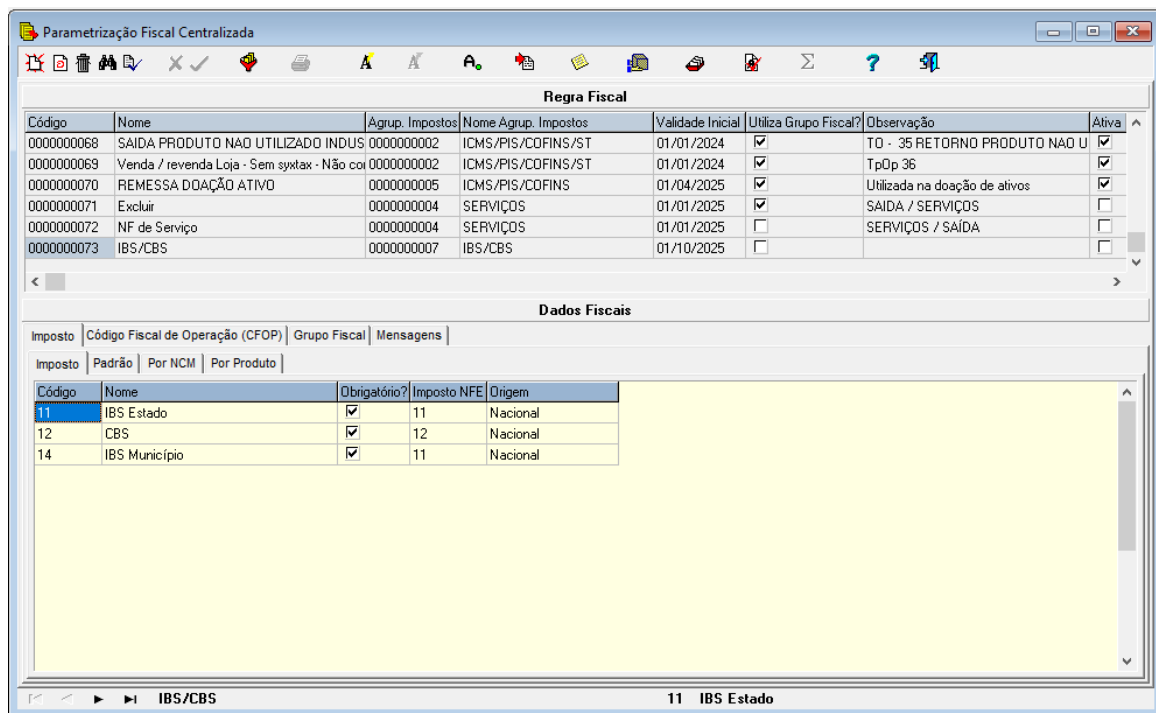


Figura 8: Imposto

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

1. Navegue até a guia **Imposto** da regra.
2. Clique em **Incluir** e adicione 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 **Incluir** (Figura 9).



Figura 9: Incluir

- Preencha as informações solicitadas no **grid** (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 **Confirmar** para finalizar o registro.

Parametrização Fiscal Centralizada

Regra Fiscal

Código	Nome	Agrup. Impostos	Nome Agrup. Impostos	Validade Inicial	Utiliza Grupo Fiscal?	Observação	Ativa
0000000067	SAIDA DE INDUSTRIALIZAÇÃO	0000000002	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2024	<input checked="" type="checkbox"/>	TO 34 - SAIDA DE MERCADORIA REC	<input checked="" type="checkbox"/>
0000000068	SAIDA PRODUTO NAO UTILIZADO INDUS	0000000002	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2024	<input checked="" type="checkbox"/>	TO - 35 RETORNO PRODUTO NAO U	<input checked="" type="checkbox"/>
0000000069	Venda / revenda Loja - Sem syntax - Não coi	0000000002	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2024	<input checked="" type="checkbox"/>	TrOp 36	<input checked="" type="checkbox"/>
0000000070	REMESSA DOAÇÃO ATIVO	0000000005	ICMS/PIS/COFINS	01/04/2025	<input checked="" type="checkbox"/>	Utilizada na doação de ativos	<input checked="" type="checkbox"/>
0000000071	Excluir	0000000004	SERVIÇOS	01/01/2025	<input checked="" type="checkbox"/>	SAIDA / SERVIÇOS	<input type="checkbox"/>
0000000072	NF de Serviço	0000000004	SERVIÇOS	01/01/2025	<input type="checkbox"/>	SERVIÇOS / SAIDA	<input type="checkbox"/>
0000000073	IBS/CBS	0000000007	IBS/CBS	01/10/2025	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>

Dados Fiscais

Imposto | Código Fiscal de Operação (CFOP) | Grupo Fiscal | Mensagens |

Imposto | Padrão | Por NCM | Por Produto |

Código Fiscal	CST	Desc. CST	CFOP	Código da Classificação Tributária	Operação Interestadual	Operacional Internacional	Alíquota(%)	Valor a ser Repass
1 - Operações c/ 000		Tributação integral	102	000001	Todas	Todas	0,1000	

IBS Estado 11 IBS Estado

Figura 10: Grid IBS Estado

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

- Retorne para a aba **Imposto** e selecione **IBS Município**.
- Na aba **Padrão**, clique em **Incluir** (Figura 11).



Figura 11: Incluir

- Preencha as informações solicitadas no **grid** (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 **Confirmar** para finalizar.

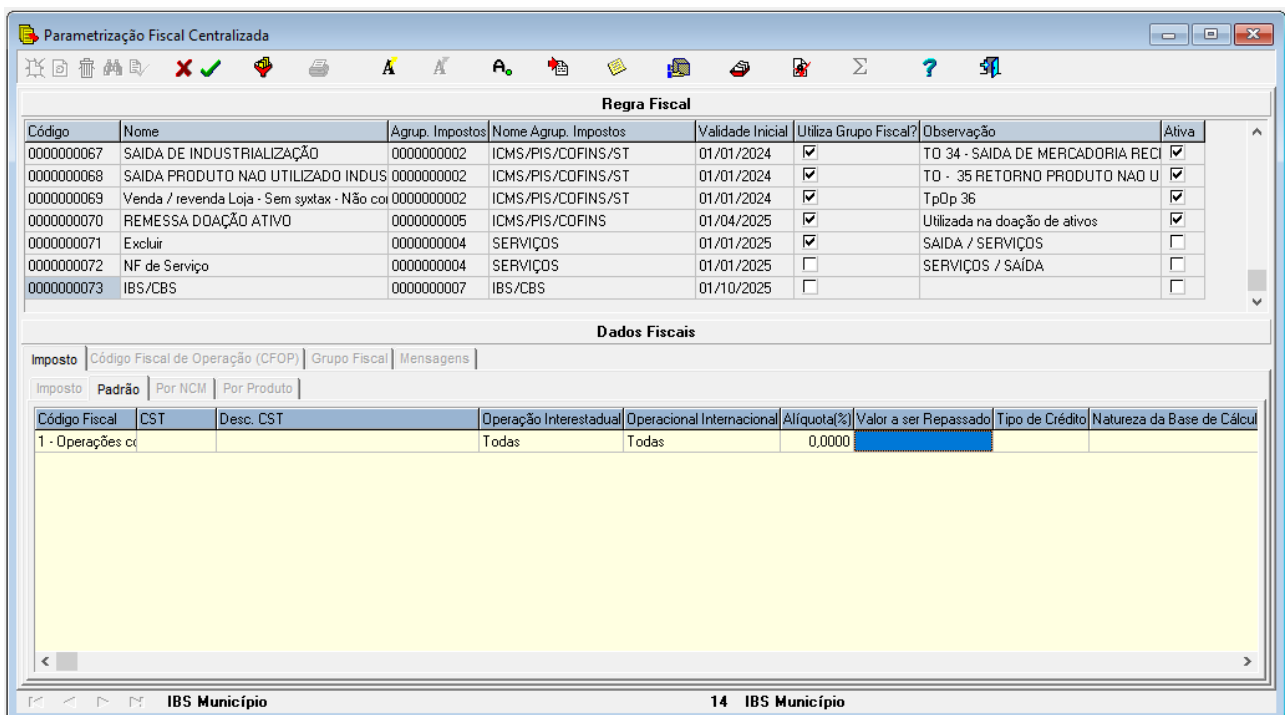


Figura 12: grid - IBS Município

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

1. Clique em **Cancelar**;
2. Em seguida, selecione **Cadastros Fiscais > Dados Fiscais do Imposto** (Figura 13);

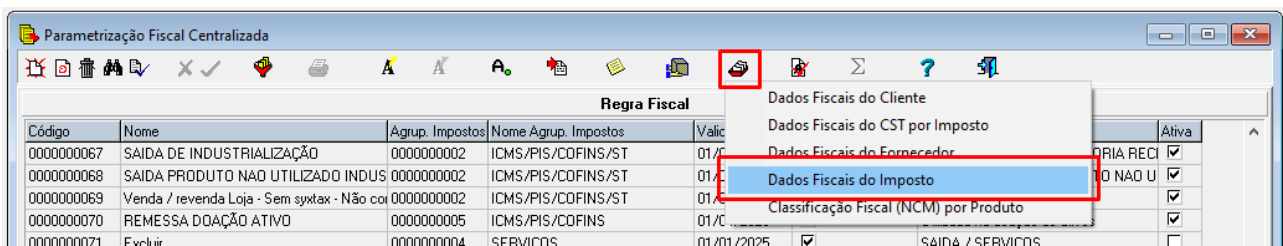


Figura 13: Cadastros Fiscais > Dados Fiscais do Imposto

3. Localize **IBS Município** na tela e altere os parâmetros (Figuras 14):

- **Utiliza CFOP:** Não Utiliza;
- **Utiliza CST:** Não Utiliza.

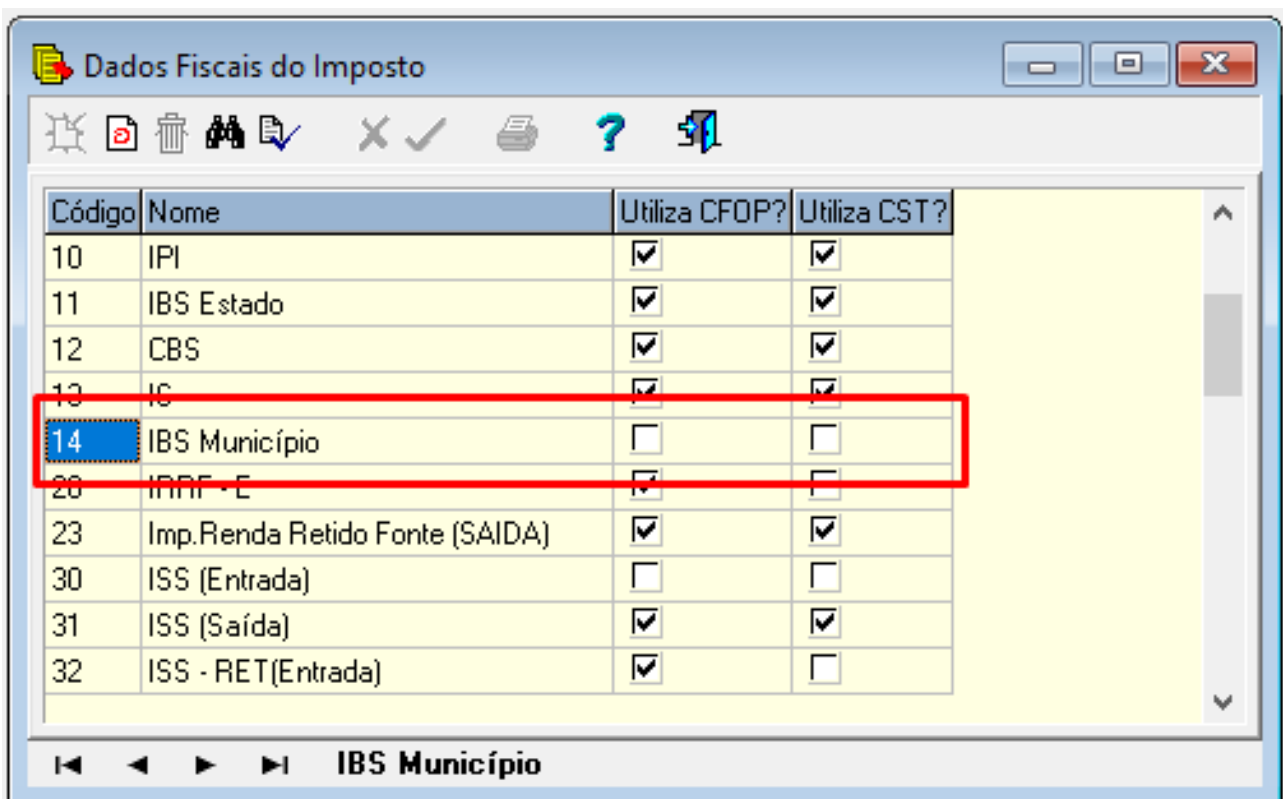


Figura 14: IBS Município

4. Em seguida, retorne à tela **Parametrização Fiscal Centralizada** e prossiga com o cadastro da incidência do IBS Município.

2.3.3 CBS

- Selecione o registro **CBS**.
- Na aba **Padrão**, clique em **Incluir**.
- Preencha as informações solicitadas no **grid** (Figura 15):
 - Código Fiscal desejado;
 - Alíquota: 0,9%;

- CST e Código da Classificação Tributária desejados;
- Campos **Operação Interestadual** e **Internacional**: selecionar *Todas*.
- Clique em **Confirmar** para finalizar o registro.

The screenshot shows a software window titled "Parametrização Fiscal Centralizada". It contains two main sections: "Regra Fiscal" and "Dados Fiscais".

Regra Fiscal Table:

Código	Nome	Agrup. Impostos	Nome Agrup. Impostos	Validade Inicial	Utiliza Grupo Fiscal?	Observação	Ativa
0000000067	SAIDA DE INDUSTRIALIZAÇÃO	0000000002	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2024	<input checked="" type="checkbox"/>	TO 34 - SAIDA DE MERCADORIA RECI	<input checked="" type="checkbox"/>
0000000068	SAIDA PRODUTO NAO UTILIZADO INDUS	0000000002	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2024	<input checked="" type="checkbox"/>	TO - 35 RETORNO PRODUTO NAO U	<input checked="" type="checkbox"/>
0000000069	Venda / revenda Loja - Sem systax - Não coi	0000000002	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2024	<input checked="" type="checkbox"/>	Top 36	<input checked="" type="checkbox"/>
0000000070	REMESSA DOAÇÃO ATIVO	0000000005	ICMS/PIS/COFINS	01/04/2025	<input checked="" type="checkbox"/>	Utilizada na doação de ativos	<input checked="" type="checkbox"/>
0000000071	Excluir	0000000004	SERVIÇOS	01/01/2025	<input checked="" type="checkbox"/>	SAIDA / SERVIÇOS	<input type="checkbox"/>
0000000072	NF de Serviço	0000000004	SERVIÇOS	01/01/2025	<input type="checkbox"/>	SERVIÇOS / SAIDA	<input type="checkbox"/>
0000000073	IBS/CBS	0000000007	IBS/CBS	01/10/2025	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>

Dados Fiscais Section:

Imposto | Código Fiscal de Operação (CFOP) | Grupo Fiscal | Mensagens

Imposto: **Padrão** | Por NCM | Por Produto

Código Fiscal	CST	Desc. CST	CFOP	Código da Classificação Tributária	Operação Interestadual	Operacional Internacional	Alíquota(%)	Valor a ser Repass
1 - Operações c/ 000		Tributação integral		000001	Todas	Todas	0,9000	

Figura 15: Grid

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 16).

Código	Nome	Agrup. Impostos	Nome Agrup. Impostos	Validade Inicial	Utiliza Grupo Fiscal?	Observação	Ativa
000000067	SAÍDA DE INDUSTRIALIZAÇÃO	0000000002	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2024	<input checked="" type="checkbox"/>	TO 34 - SAÍDA DE MERCADORIA REC	<input checked="" type="checkbox"/>
000000068	SAÍDA PRODUTO NÃO UTILIZADO INDUS	0000000002	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2024	<input checked="" type="checkbox"/>	TO - 35 RETORNO PRODUTO NÃO U	<input checked="" type="checkbox"/>
000000069	Venda / revenda Loja - Sem systax - Não coi	0000000002	ICMS/PIS/COFINS/ST	01/01/2024	<input checked="" type="checkbox"/>	TP0p 36	<input checked="" type="checkbox"/>
000000070	REMESSA DOAÇÃO ATIVO	0000000005	ICMS/PIS/COFINS	01/04/2025	<input checked="" type="checkbox"/>	Utilizada na doação de ativos	<input checked="" type="checkbox"/>
000000071	Excluir	0000000004	SERVIÇOS	01/01/2025	<input checked="" type="checkbox"/>	SAÍDA / SERVIÇOS	<input type="checkbox"/>
000000072	NF de Serviço	0000000004	SERVIÇOS	01/01/2025	<input type="checkbox"/>	SERVIÇOS / SAÍDA	<input type="checkbox"/>
000000073	IBS/CBS	0000000007	IBS/CBS	01/10/2025	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>

CFOP	Operação Interestadual	Dif. Aliquota	Dif. Aliquota Compõe	Custo do Produto	Mensagem
102	Todas	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		

Figura 16: CFOP

Após **Salvar o registro**:

- Acesse a aba **Regra Fiscal**;
- Clique em **Ativar Regra** (Figura 17).

Figura 17: Ativar Regra

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.