

Tabelas Fiscais

- Operações Fiscais (CFOP)
- Código Classificação Tributária (CST)
- Tipos Documentos Fiscais
- Alíquotas ECF
- NCM - Nomenclatura Comum do Mercosul
- CEST - Código Especificador da Substituição Tributária

Operações Fiscais (CFOP)

Este módulo é destinado ao cadastros das Operações Fiscais e para a configuração das mesmas, nesta tela, poderemos ver as CFOP's cadastradas e também suas determinadas configurações.

O Sistema já dispõe de uma série de CFOP's pré cadastradas, no intuito de facilitar a usabilidade do mesmo para usuário, permitindo também os eventuais cadastros de novas CFOP's em caso de necessidade. Permitindo também a utilização de Extensões das operações fiscais caso o usuário tenha alguma necessidade de controle interno das operações efetuadas.

Na imagem a baixo, podemos visualizar a tela principal do cadastro de CFOP.

Cfop	1.101	CFOP Para Exportação	<input type="checkbox"/>	Tipo	
Resumo	Compra para industrialização				
Carimbo	<div></div> <div></div> <div></div>				
Cálcula Icms	Sim				
Cálcula Ipi	Sim				
Cálcula Pis/Cofins	Não				
Participa Faturamento	Sim	IRPJ	Não	Adicional IRPJ	Não
Soma Ipi Base Cálculo	Não	Estoque	Sim	Gera Financeiro	Sim
Devolução Compra	Não			Pegar pelo Custo	Não
Calcula ISS	Não			Substituição	Não
Soma IPI no Valor NF				Altera valor produto NF Compra	
Somar Entrada no Valor NF				Aplica redução sobre IPI (ST)	
Deduzir Desconto BC ICMS	Não			Entrega Futura	Não
Diferencial de Alíquota				Somar Frete Base/Valor ICMS	Sim
Calcula Partilha ICMS	Sim			Somar Frete Base/Valor IPI	
Apuração de ICMS		Zerar ICMS nas compras			
Cfop de Transferência		Anexo I do Simples Nacional			
Soma Acessórias B.C. ICMS	Sim	Usar o Custo Fiscal nos Orçamentos e Pedidos	Não		
Pis/Cofins Veículo	Não				
Anexo Simples Nacional	1	Observação Padrão Manual		Duplicar CFOP	

- CFOP - Campo destinado a informação do código fiscal da Operação, que é composto pelo tipo da operação, se é de entrada ou saída, e a finalidade da operação.

Cfop	1.101	CFOP Para Exportação	<input type="checkbox"/>	Tipo	
Resumo	Compra para industrialização				
Carimbo	<div></div> <div></div> <div></div>				
Cálcula Icms	Sim				
Cálcula Ipi	Sim				
Cálcula Pis/Cofins	Não				
Participa Faturamento	Sim	IRPJ	Não	Adicional IRPJ	Não
Soma Ipi Base Cálculo	Não	Estoque	Sim	Gera Financeiro	Sim
Devolução Compra	Não			Pegar pelo Custo	Não
Calcula ISS	Não			Substituição	Não
Soma IPI no Valor NF				Altera valor produto NF Compra	
Somar Entrada no Valor NF				Aplica redução sobre IPI (ST)	
Deduzir Desconto BC ICMS	Não			Entrega Futura	Não
Diferencial de Alíquota				Somar Frete Base/Valor ICMS	Sim
Calcula Partilha ICMS	Sim			Somar Frete Base/Valor IPI	
Apuração de ICMS		Zerar ICMS nas compras			
Cfop de Transferência		Anexo I do Simples Nacional			
Soma Acessórias B.C. ICMS	Sim	Usar o Custo Fiscal nos Orçamentos e Pedidos		Não	
Pis/Cofins Veículo	Não				
Anexo Simples Nacional	1	Observação Padrão Manual		Duplicar CFOP	

- CFOP par Exportação - Check Box é destinado a indicar se a CFOP será utilizada para fins de exportação.

Cfop	1.101	CFOP Para Exportação <input type="checkbox"/>	Tipo	<input type="text"/>
Resumo	Compra para industrialização			
Carimbo	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>			
Cálcula Icms	Sim	<input type="text"/>		
Cálcula Ipi	Sim	<input type="text"/>		
Cálcula Pis/Cofins	Não	<input type="text"/>		
Participa Faturamento	Sim	IRPJ	Não	Adicional IRPJ
Soma Ipi Base Cálculo	Não	Estoque	Sim	Gera Financeiro
Devolução Compra	Não			Pegar pelo Custo
Calcula ISS	Não			Substituição
Soma IPI no Valor NF	<input type="text"/>			Altera valor produto NF Compra
Somar Entrada no Valor NF	<input type="text"/>			Aplica redução sobre IPI (ST)
Deduzir Desconto BC ICMS	Não			Entrega Futura
Diferencial de Alíquota	<input type="text"/>			Somar Frete Base/Valor ICMS
Calcula Partilha ICMS	Sim			Somar Frete Base/Valor IPI
Apuração de ICMS	<input type="text"/>	Zerar ICMS nas compras <input type="text"/>		
Cfop de Transferência	<input type="text"/>	Anexo I do Simples Nacional		
Soma Acessórias B.C. ICMS	Sim	Usar o Custo Fiscal nos Orçamentos e Pedidos		
Pis/Cofins Veículo	Não	<input type="text"/>		
Anexo Simples Nacional	<input type="text"/> 1	Observação Padrão Manual Duplicar CFOP		



- Tipo - Campo destinado a informar qual o tipo de operação da CFOP.
 - Ex: Entrada, Saída, Devolução ou Transferência.

Cfop	1.101	CFOP Para Exportação <input checked="" type="checkbox"/>	Tipo	Entrada
Resumo	Compra para industrialização			
Carimbo	<div></div> <div></div> <div></div>			
Cálcula Icms	Sim			
Cálcula Ipi	Sim			
Cálcula Pis/Cofins	Não			
Participa Faturamento	Sim	IRPJ	Não	Adicional IRPJ
Soma Ipi Base Cálculo	Não	Estoque	Sim	Gera Financeiro
Devolução Compra	Não			Pegar pelo Custo
Calcula ISS	Não			Substituição
Soma IPI no Valor NF				Altera valor produto NF Compra
Somar Entrada no Valor NF				Aplica redução sobre IPI (ST)
Deduzir Desconto BC ICMS	Não			Entrega Futura
Diferencial de Alíquota				Somar Frete Base/Valor ICMS
Calcula Partilha ICMS	Sim			Somar Frete Base/Valor IPI
Apuração de ICMS		Zerar ICMS nas compras		
Cfop de Transferência		Anexo I do Simples Nacional		
Soma Acessórias B.C. ICMS	Sim	Usar o Custo Fiscal nos Orçamentos e Pedidos	Não	
Pis/Cofins Veículo	Não			
Anexo Simples Nacional	1	<div>Observação Padrão Manual</div> <div>Duplicar CFOP</div>		

- Resumo - Campo é destinado para descrever a Operação da CFOP.
 - Ex: CFOP 1.101 - Compra pra Industrialização.

Cfop	1.101	CFOP Para Exportação <input checked="" type="checkbox"/>	Tipo	Entrada
Resumo	Compra para industrialização			
Carimbo	<div></div> <div></div> <div></div>			
Cálcula Icms	Sim			
Cálcula Ipi	Sim			
Cálcula Pis/Cofins	Não			
Participa Faturamento	Sim	IRPJ	Não	Adicional IRPJ
Soma Ipi Base Cálculo	Não	Estoque	Sim	Gera Financeiro
Devolução Compra	Não			Pegar pelo Custo
Calcula ISS	Não			Substituição
Soma IPI no Valor NF				Altera valor produto NF Compra
Somar Entrada no Valor NF				Aplica redução sobre IPI (ST)
Deduzir Desconto BC ICMS	Não			Entrega Futura
Diferencial de Alíquota				Somar Frete Base/Valor ICMS
Calcula Partilha ICMS	Sim			Somar Frete Base/Valor IPI
Apuração de ICMS		Zerar ICMS nas compras		
Cfop de Transferência		Anexo I do Simples Nacional		
Soma Acessórias B.C. ICMS	Sim	Usar o Custo Fiscal nos Orçamentos e Pedidos	Não	
Pis/Cofins Veículo	Não			
Anexo Simples Nacional	1	Observação Padrão Manual Duplicar CFOP		

- Carimbo - Em Analise.....

Cfop	1.101	CFOP Para Exportação <input checked="" type="checkbox"/>	Tipo	Entrada
Resumo	Compra para industrialização			
Carimbo	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px;"> <div style="background-color: #e0e0ff; height: 20px; margin-bottom: 2px;"></div> <div style="background-color: #e0e0ff; height: 20px; margin-bottom: 2px;"></div> <div style="background-color: #e0e0ff; height: 20px;"></div> </div>			
Cálcula Icms	Sim			
Cálcula Ipi	Sim			
Cálcula Pis/Cofins	Não			
Participa Faturamento	Sim	IRPJ	Não	Adicional IRPJ
Soma Ipi Base Cálculo	Não	Estoque	Sim	Gera Financeiro
Devolução Compra	Não			Pegar pelo Custo
Calcula ISS	Não			Substituição
Soma IPI no Valor NF				Altera valor produto NF Compra
Somar Entrada no Valor NF				Aplica redução sobre IPI (ST)
Deduzir Desconto BC ICMS	Não			Entrega Futura
Diferencial de Alíquota				Somar Frete Base/Valor ICMS
Calcula Partilha ICMS	Sim			Somar Frete Base/Valor IPI
Apuração de ICMS		Zerar ICMS nas compras		
Cfop de Transferência		Anexo I do Simples Nacional		
Soma Acessórias B.C. ICMS	Sim	Usar o Custo Fiscal nos Orçamentos e Pedidos	Não	
Pis/Cofins Veículo	Não			
Anexo Simples Nacional	1	 Observação Padrão Manual		 Duplicar CFOP

Calcula Icms - Campos destinados a informar se haverá calculo de ICMS ou não, e qual será a [CST](#) do ICMS que o sistema deverá trazer no Item do pedido ou da NF-e.

Cfop	1.101	CFOP Para Exportação	<input checked="" type="checkbox"/>	Tipo	Entrada
Resumo	Compra para industrialização				
Carimbo	<div></div> <div></div> <div></div>				
Cálcula Icms	Sim	[101] Tributada pelo Simples Nacional com Crédito			
Cálcula Ipi	Sim				
Cálcula Pis/Cofins	Não				
Participa Faturamento	Sim	IRPJ	Não	Adicional IRPJ	Não
Soma Ipi Base Cálculo	Não	Estoque	Sim	Gera Financeiro	Sim
Devolução Compra	Não			Pegar pelo Custo	Não
Calcula ISS	Não			Substituição	Não
Soma IPI no Valor NF				Altera valor produto NF Compra	
Somar Entrada no Valor NF				Aplica redução sobre IPI (ST)	
Deduzir Desconto BC ICMS	Não			Entrega Futura	Não
Diferencial de Alíquota				Somar Frete Base/Valor ICMS	Sim
Calcula Partilha ICMS	Sim			Somar Frete Base/Valor IPI	
Apuração de ICMS		Zerar ICMS nas compras			
Cfop de Transferência		Anexo I do Simples Nacional			
Soma Acessórias B.C. ICMS	Sim	Usar o Custo Fiscal nos Orçamentos e Pedidos	Não		
Pis/Cofins Veículo	Não				
Anexo Simples Nacional	1	Observação Padrão Manual		Duplicar CFOP	

- Calcula Ipi - Campos destinados a informar se haverá cálculo de IPI ou não, e qual será a [CST](#) do IPI que o sistema deverá trazer no Item do pedido ou da NF-e.

Cfop	1.101	<input type="checkbox"/> CFOP Para Exportação	Tipo	Entrada
Resumo	Compra para industrialização			
Carimbo	<div></div> <div></div> <div></div>			
Cálcula Icms	Sim	[101] Tributada pelo Simples Nacional com Crédito		
Cálcula Ipi	Sim	[00]-Entrada com recuperação de crédito		
Cálcula Pis/Cofins	Não	[04]-Operação Tributável Monofásica - Revemnda a Alíquota Zero		
Participa Faturamento	Sim	IRPJ	Não	Adicional IRPJ
Soma Ipi Base Cálculo	Não	Estoque	Sim	Gera Financeiro
Devolução Compra	Não			Pegar pelo Custo
Calcula ISS	Não			Substituição
Soma IPI no Valor NF				Altera valor produto NF Compra
Somar Entrada no Valor NF				Aplica redução sobre IPI (ST)
Deduzir Desconto BC ICMS	Não			Entrega Futura
Diferencial de Alíquota				Somar Frete Base/Valor ICMS
Calcula Partilha ICMS	Sim			Somar Frete Base/Valor IPI
Apuração de ICMS		Zerar ICMS nas compras		
Cfop de Transferência		Anexo I do Simples Nacional		
Soma Acessórias B.C. ICMS	Sim	Usar o Custo Fiscal nos Orçamentos e Pedidos	Não	
Pis/Cofins Veículo	Não			
Anexo Simples Nacional	1	Observação Padrão Manual	Duplicar CFOP	

- Calcula Pis/Cofins - Campos destinados a informar se haverá calculo de PIS e COFINS ou não, e qual será a [CST](#) do PIS e COFINS que o sistema deverá trazer no Item do pedido ou da NF-e.

Cfop 1.101 ☐ CFOP Para Exportação Tipo Entrada

Resumo Compra para industrialização

Carimbo

Cálcula Icms Sim [101] Tributada pelo Simples Nacional com Crédito

Cálcula Ipi Sim [00]-Entrada com recuperação de crédito

Cálcula Pis/Cofins Não [04]-Operação Tributável Monofásica - Revemnda a Alíquota Zero

Participa Faturamento Sim IRPJ Não Adicional IRPJ Não

Soma Ipi Base Cálculo Não Estoque Sim Gera Financeiro Sim

Devolução Compra Não Pegar pelo Custo Não

Calcula ISS Não Substituição Não

Soma IPI no Valor NF Altera valor produto NF Compra

Somar Entrada no Valor NF Aplica redução sobre IPI (ST)

Deduzir Desconto BC ICMS Não Entrega Futura Não

Diferencial de Alíquota Somar Frete Base/Valor ICMS Sim



Calcula Partilha ICMS Somar Frete Base/Valor IPI

Apuração de ICMS Zerar ICMS nas compras

Cfop de Transferência Anexo I do Simples Nacional

Soma Acessórias B.C. ICMS Sim Usar o Custo Fiscal nos Orçamentos e Pedidos Não

Pis/Cofins Veículo Não

Anexo Simples Nacional 1   Observação Padrão Manual  Duplicar CFOP

Código Classificação

Tributária (CST)

Módulo será documentado em Breve.

Tipos Documentos Fiscais

Alíquotas ECF

NCM - Nomenclatura Comum do Mercosul

Caminho: Arquivos -> Tabelas Fiscais -> Nomenclatura Comum do Mercosul (NCM)

1)Funcionamento da NCM

A NCM é um código utilizado para identificar e categorizar a natureza dos produtos comercializados em todos os países do Mercosul, dentre eles o Brasil. Seu uso é obrigatório nas Notas Fiscal Eletrônicas e nas Notas Fiscais de Consumidor.

A NCM é composta por oito números, destes oito, os seis primeiros fazem parte do Sistema Harmonizado (SH) o qual é adotado pela Organização Mundial das Alfândegas, os últimos dois números são referentes a desdobramentos específicos do Mercosul.

As NCMs podem ser atualizadas com novos códigos ou então podem sair de circulação códigos anteriores, essas alterações são destacadas através das [Notas Técnicas do SEFAZ](#). Sendo que o preenchimento incorreto de uma NCM vai acarretar rejeição por parte do SEFAZ, normalmente a Rejeição 778 - Informado NCM inexistente.

Em caso de dúvida no uso de NCM, sua contabilidade é o contato ideal para garantir o preenchimento correto dessas informações.

2) Estrutura da NCM

O código NCM contém a seguinte estrutura: **1234.56.78**. Esta estrutura é dividida em pares ou em números unitários:

- 2 primeiros dígitos -- Capítulos -- 12XX.XX.XX
- 4 primeiros dígitos -- Posição -- 1234.XX.XX
- 6 primeiros dígitos -- Subposição -- 1234.56.XX
- 7º dígito da NCM -- Item -- 1234.56.7X
- 8º dígito da NCM -- Subitem -- 1234.56.78

Cada divisão agrega sentido na definição da NCM, por exemplo, a NCM **6902.10.11**:

- Capítulos -- 69XX.XX.XX -- Produtos cerâmicos
- Posição -- 6902.XX.XX -- Tijolos, placas(lajes), ladrilhos e peças cerâmicas semelhantes...
- Subposição -- 6902.10.XX -- Que contenham, em peso, mais de 50% dos elementos mg,ca ou r...
- Item -- 6902.10.1X -- Magnesianos ou à base de óxido de cromo
- Subitem -- 6902.10.11 -- Tijolos ou placas, contendo, em peso, mais de 90% de trióxido de dicromo

3) NCM no Microsys

ID	8603		
Descrição	Tijolos ou placas, contendo, em peso, mais de 90% de trióxido		
Código NCM	6902.10.11		
Unidade	UND		
CEST	238	1002600	

Id	(EX)	Descrição	Alíquota

O NCM no sistema Comercial é dividido em 5 partes:

1. **ID**: código sequencial gerado pelo sistema.
2. **Descrição**: Descrição resumida da NCM.
3. **Código NCM**: Oito dígitos da NCM, preferencialmente separado por pontos (XXXX.XX.XX)
4. **Unidade**: Campo referente a tag Utrib, para Comércio Exterior. Deve-se averiguar esta informação nas publicações [vigentes do SEFAZ](#)
5. **CEST**: Código CEST vinculado a respectiva NCM.

Tópicos relacionados

- [CEST](#)

[Voltar à página inicial](#)

CEST - Código

Especificador da

Substituição Tributária