

Tabelas Fiscais

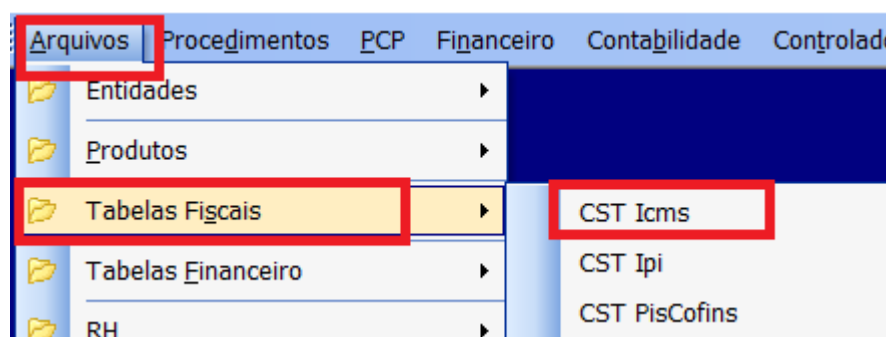
- Código Classificação Tributária (CST)
- Operações Fiscais (CFOP)
- CST IPI
- CST PisCofins
- CEST - Código Especificador da Substituição Tributária
- NCM - Nomenclatura Comum do Mercosul
- Tipos Documentos Fiscais
- Alíquotas ECF
- Tabela IBPTTAX (Lei da Transparência)

Código Classificação

Tributária (CST)

Este artigo tem como objetivo explicar a finalidade de como realizar os cadastros gerais

Caminho: Arquivos >> Tabelas Fiscais >> CST ICMS



O Código de Situação Tributária (CST) é uma codificação numérica utilizada no Brasil para classificar a tributação de produtos e serviços em relação aos impostos federais, estaduais e municipais. O CST é uma parte essencial das informações contidas em documentos fiscais, como notas fiscais eletrônicas (NF-e) e outros registros fiscais, para indicar como um item ou serviço é tributado.

O CST abrange diferentes regimes tributários e alíquotas de impostos, como ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços). Ele é uma parte importante na determinação do valor dos impostos a serem pagos e na apuração fiscal das empresas.

Os códigos CST são definidos e regulamentados pelos órgãos fiscais brasileiros, e eles podem variar dependendo do tipo de transação ou produto. Cada código CST tem uma descrição específica que explica a situação tributária relacionada a uma operação ou produto. Alguns exemplos de CST incluem:

- CST 000: NACIONAL- TRIBUTADA INTEGRALMENTE .
- CST 010: Nacional - Tributada e com cobrança do ICMS.
- CST 020: Tributação com redução da base de cálculo do ICMS.
- CST 040: NACIONAL - NAO TRIBUTADA.
- CST 050: NACINAL - COM SUSPENCAO.
- CST 051: DIFERIMENTO .

É importante observar que a estrutura e os códigos CST podem variar ao longo do tempo devido a mudanças na legislação fiscal. Portanto, é essencial que empresas e profissionais contábeis estejam atualizados com as regulamentações fiscais e utilizem os códigos CST corretos em seus documentos fiscais.

A utilização correta do CST é fundamental para evitar problemas fiscais e manter a conformidade com a legislação tributária. Empresas muitas vezes contam com sistemas de automação e softwares de gestão para determinar automaticamente o CST com base nas informações da operação. Além disso, a consulta constante à legislação fiscal e a orientação de profissionais especializados são práticas recomendadas para garantir o cumprimento das obrigações fiscais.

1)Funcionamento da CST de ICMS

Cadastro CST Icms

Consulta | Cadastro

[Espaço] - Pesquisa

[F2] - Campos

Código

Código	Descrição	T
000	000-NACIONAL- TRIBUTADA INTEGRALMENTE	
010	010-Nacional - Tributada e com cobrança do I	
020	020-Nacional-Com Reducao de Base de Calculo	
030	030-Nacional-Isenta ou nao Tributada e com c	
040	040-NACIONAL- NAO TRIBUTADA	
050	050-NACINAL-COM SUSPENCAO	
060	060-Nacional-ICMS cobrado ant. por ST	N
070	070-Nacional-Com reducao da base de calculo	
090	090-Nacional-Outras	
100	100-MERCADORIA IMPORTADA	
290	290-IMPORTADAS OUTRAS	I
101	101-Tributada pelo SN com permissão de crédi	N
102	102-Tributada pelo SN sem permissão de crédi	N
103	103-Isenção ICMS no SN p/ faixa de receita b	N
201	201-Trib. SN p. de créd e com cob do ICMS ST	N
202	202-Trib. SN p. de créd e sem cob do ICMS ST	N
203	203-Isenção ICMS SN p/ receita b c/ ICMS ST	N
300	300-Imune	N
400	400-Não tributada pelo Simples Nacional	N
500	500-ICMS cobrado antes por ST (substituído)	N
900	900-Outros	N
200	200-Merc estrangeira adq. mercado interno	E

Nesta aba consulta é possível ver todas as CST's de ICMS cadastradas no sistema. Tem várias formas de fazer uma pesquisa para encontrar as CST's de ICMS , no campo [F2] - Campos é selecionado por qual campo irá ser feito a pesquisa, por exemplo pelo código, Descrição, etc, no campo [Espaço] - Pesquisa é informado os dados correspondente ao campo informado e ao dar enter traz os cadastros encontrados.

Cadastro CST Icms

Consulta **Cadastro**

Código
000

Descrição
000-NACIONAL- TRIBUTADA INTEGRALMENTE

Deduzir o valor de ICMS desonerado no total líquido
Sim

Observação para notas de vendas

Código de Valores Fiscais

Código do Tributo
10

De-Para Entrada

Configuração Padrão Rotina-CFOP (Pedidos Vendas/Notas de Venda)

Dentro da UF

À Vista

À Prazo

Fora da UF

À Vista

À Prazo

As CST's de ICMS já vem cadastradas no sistema, mas tem as opções de alterar a CST caso for necessário e pode estar incluindo uma CST manualmente. O campo Deduzir o valor de ICMS desonerado no total líquido se estiver configurado como SIM o sistema irá descontar o valor desonerado do total líquido da nota caso houver desoneração.

[Voltar à página inicial](#)

Operações Fiscais (CFOP)

Este artigo tem como objetivo explicar a finalidade de como realizar os cadastros gerais.

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.

Cadastro de CFOP

Consulta Cadastro

Cfop: 1.101 Indicação de Movimento: [] Situação: Ativo

Resumo: Compra para industrialização

Descrição: Compra para industrialização

Faturamento: Não Gera Financeiro: Sim Estoque: Sim

Importação: [] Soma custo na NFE Origem: Não % Redução Custo Fiscal: []

Venda Futura: Nenhum Indicação Valor Unitário: Preço Venda Indicação Alteração Custo Fiscal: Não

Remessa/Retorno Mercadoria: [] Devolução Fora de Prazo: [] Calcula Funrural: []

Contribuição Fundo de Apoio: Não Outras Ope. Crédito-NTC: Não Código Tipo Operação: [03]-Devoluçãc

Tipo venda: 0 CFOP Para Exportação: []

Observação Padrão: [] Calcula Partilha Icms: Sim

Ativo Imobilizado: [] Entrega Futura: [] Calcula FCP (NFe4.0): Sim

Regime Tributário ICMS: REGIME NORMAL Rastreabilidade Produto: Não

Anexo Simples Nacional: 1 Anexo I do Simples Nacional Indicação Orçamento Venda: []

Indicação Ordem Serviço: Não Obriga pedido de compra: Não Desabilitar Liberar Financeiro PDV: []

Distribuição GGF nos (PAs e PE's): Não Obriga Conta Caixa: Não Conta Caixa: []

Informações Adicionais da Nota por CFOP: [] **Duplicar**

Usuário: 1 MSYS Data Sistema: 19/10/2023 15:23:31

Configuração Impostos Processo Tributário

- CFOP - Campo destinado a informação do código fiscal da Operação.

Cadastro de CFOP

Consulta Cadastro

Cfop 1.101 Indicação de Movimento Situação Ativo

Resumo Compra para industrialização

Descrição Compra para industrialização

Faturamento Não Gera Financeiro Sim Estoque Sim

Importação Soma custo na NFE Origem Não % Redução Custo Fiscal

Venda Futura Nenhum Indicação Valor Unitário Preço Venda Indicação Alteração Custo Fiscal Não

Remessa/Retorno Mercadoria Devolução Fora de Prazo Calcula Funrural

Contribuição Fundo de Apoio Não Outras Dpe. Crédito-NTC Não Código Tipo Operação [03]-Devoluçãc

Tipo venda 0 CFOP Para Exportação

Observação Padrão Calcula Partilha Icms Sim

Ativo Imobilizado Entrega Futura Calcula FCP (NFe4.0) Sim

Regime Tributário ICMS REGIME NORMAL Rastreabilidade Produto Não

Anexo Simples Nacional 1 Anexo I do Simples Nacional Indicação Orçamento Venda

Indicação Ordem Serviço Não Obriga pedido de compra Não Desabilitar Liberar Financeiro PDV

Distribuição GGF nos (PAs e PEs) Não Obriga Conta Caixa Não Conta Caixa

Informações Adicionais da Nota por CFOP

Usuário 1 MSYS Data Sistema 19/10/2023 15:23:31

Configuração Impostos Processo Tributário

Duplicar

- Indicação Movimento - Campo destinado a informar qual o tipo de operação da CFOP.
 - Ex: Entrada ou Saída.
- Situação - Campo para indicar se a CFOP esta Ativa ou Inativa, estando inativa não pode ser utilizado nos processos de compras e de vendas.

Cadastro de CFOP

Consulta Cadastro

Cfop 1.101 Indicação de Movimento Situação Ativo

Resumo Compra para industrialização

Descrição Compra para industrialização

Faturamento Não Gera Financeiro Sim Estoque Sim

Importação Soma custo na NFE Origem Não % Redução Custo Fiscal

Venda Futura Nenhum Indicação Valor Unitário Preço Venda Indicação Alteração Custo Fiscal Não

Remessa/Retorno Mercadoria Devolução Fora de Prazo Calcula Funrural

Contribuição Fundo de Apoio Não Outras Ope. Crédito-NTC Não Código Tipo Operação [03]-Devoluçãc

Tipo venda 0 CFOP Para Exportação

Observação Padrão Calcula Partilha Icms Sim

Ativo Imobilizado Entrega Futura Calcula FCP (NFe.0) Sim

Regime Tributário ICMS REGIME NORMAL Rastreabilidade Produto Não

Anexo Simples Nacional 1 Anexo I do Simples Nacional Indicação Orçamento Venda

Indicação Ordem Serviço Não Obriga pedido de compra Não Desabilitar Liberar Financeiro PDV

Distribuição GGF nos (PAs e PEs) Não Obriga Conta Caixa Não Conta Caixa

Informações Adicionais da Nota por CFOP

Duplicar

Usuário 1 MSYS Data Sistema 19/10/2023 15:23:31

Configuração Impostos Processo Tributário

- Resumo - Campo é destinado para descrever a Operação da CFOP.
 - Ex: CFOP 1.101 - Compra pra Industrialização.
- Descrição - Campo utilizado para informar uma descrição para a CFOP.

Cadastro de CFOP

Consulta Cadastro

Cfop 1.101 Indicação de Movimento Situação Ativo

Resumo Compra para industrialização

Descrição Compra para industrialização

Faturamento Não Gera Financeiro Sim Estoque Sim

Importação Soma custo na NFE Origem Não % Redução Custo Fiscal

Venda Futura Nenhum Indicação Valor Unitário Preço Venda Indicação Alteração Custo Fiscal Não

Remessa/Retorno Mercadoria Devolução Fora de Prazo Calcula Funrural

Contribuição Fundo de Apoio Não Outras Ope. Crédito-NTC Não Código Tipo Operação [03]-Devoluçãc

Tipo venda 0 CFOP Para Exportação

Observação Padrão Calcula Partilha Icms Sim

Ativo Imobilizado Entrega Futura Calcula FCP (NFe4.0) Sim

Regime Tributário ICMS REGIME NORMAL Rastreabilidade Produto Não

Anexo Simples Nacional 1 Anexo I do Simples Nacional Indicação Orçamento Venda

Indicação Ordem Serviço Não Obriga pedido de compra Não Desabilitar Liberar Financeiro PDV

Distribuição GGF nos (PAs e PEs) Não Obriga Conta Caixa Não Conta Caixa

Informações Adicionais da Nota por CFOP

Usuário 1 MSYS Data Sistema 19/10/2023 15:23:31

Configuração Impostos Processo Tributário

Duplicar

- Faturamento - campo utilizado para os relatórios se estiver marcada como Sim ao gerar os dados vão participar dos relatórios, caso contrário os dados pertencentes a CFOP que estiver como 'Não' não vão aparecer nos relatórios.
- Gera Financeiro - esse campo que verifica se vai gerar financeiro nos processos de compras ou de vendas.
- Estoque - parâmetro destinado a finalidade de verificar se vai movimentar estoque nos processos de compras ou de vendas.

Cadastro de CFOP

Consulta Cadastro

Cfop: 1.101 Indicação de Movimento: Situação: Ativo

Resumo: Compra para industrialização

Descrição: Compra para industrialização

Faturamento: Não Gera Financeiro: Sim Estoque: Sim

Importação: Soma custo na NFE Origem: Não % Redução Custo Fiscal:

Venda Futura: Nenhum Indicação Valor Unitário: Preço Venda Indicação Alteração Custo Fiscal: Não

Remessa/Retorno Mercadoria: Devolução Fora de Prazo: Calcula Funrural:

Contribuição Fundo de Apoio: Não Outras Ope. Crédito-NTC: Não Código Tipo Operação: [03]-Devoluçãc

Tipo venda: 0 CFOP Para Exportação:

Observação Padrão:

Ativo Imobilizado: Entrega Futura: Calcula Partilha Icms: Sim

Regime Tributário ICMS: REGIME NORMAL Calcula FCP (NFe4.0): Sim

Anexo Simples Nacional: 1 Anexo I do Simples Nacional Rastreabilidade Produto: Não

Indicação Ordem Serviço: Não Obriga pedido de compra: Não Indicação Orçamento Venda:

Distribuição GGF nos (PAs e PE's): Não Obriga Conta Caixa: Não Desabilitar Liberar Financeiro PDV:

Conta Caixa:

Informações Adicionais da Nota por CFOP:

Usuário: 1 MSYS Data Sistema: 19/10/2023 15:23:31

Configuração Impostos Processo Tributário

Duplicar

- 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.

Cadastro de CFOP

Consulta Cadastro

Cfop 1.101 Compra para industrialização

Icms

Cálcula Icms 101-Tributada pelo SN com permissão de crédito

Crédito ICMS

Redução Alíquota ICMS Valor Redução Alíquota ICMS

Somar Frete na BC Icms Reduzir Base Cálculo R\$ Redução Base Cálculo

Somar Acessória BC Icms/ST Deduzir Descontos BC ICMS

Ipi

Cálcula Ipi 53-Saída não-tributada

Soma Ipi BC Indicação Ipi Sped Somar IPI na BC Pis/Cofins-NTC

Enquadramento Ipi Somar Acessórias/Desc. na BC IPI

Pis / Cofins

Calculo Pis/Cofins

Somar Frete na BC NTC Somar Acessórias na BC Deduzir valor ICMS na BC (Vendas)

Substituição Tributária

Calcular Substituição

Indicação ST Sped Cálculo ST obs na NF

Diferencial de Alíquota Bonificação Sem Venda

Cálculo IRPJ / CSLL

Calcular CSLL Calcular INSS Calcular IRPJ

Calcula ISS

Configuração **Impostos** Processo Tributário

- Calcula Ipi - Campos destinados a informar se haverá calculo de IPI ou não, e qual será a **CST** do IPI que o sistema deverá trazer no Item do pedido ou da NF-e.

Cadastro de CFOP

Consulta Cadastro

Cfop: 1.101 Compra para industrialização

Icms

Cálcula Icms: Não | 101-Tributada pelo SN com permissão de crédito

Crédito ICMS: | Redução Alíquota ICMS: | Valor Redução Alíquota ICMS: |

Somar Frete na BC Icms: Sim | Reduzir Base Cálculo: Não | R\$ Redução Base Cálculo: 0,0000

Somar Acessória BC Icms/ST: Não | Deduzir Descontos BC ICMS: Sim

Ipi

Cálcula Ipi: Não | 53-Saída não-tributada

Soma Ipi BC: Não | Indicação Ipi Sped: Não | Somar IPI na BC Pis/Cofins-NTC: Não

Enquadramento Ipi: | Somar Acessórias/Desc. na BC IPI: Não

Pis / Cofins

Calculo Pis/Cofins: Não

Somar Frete na BC NTC: Não | Somar Acessórias na BC: Não | Deduzir valor ICMS na BC (Vendas): Nenhum

Substituição Tributária

Calcular Substituição: | Indicação ST Sped: Sim | Cálculo ST obs na NF: Não

Diferencial de Alíquota: | Bonificação Sem Venda: Não

Cálculo IRPJ / CSLL

Calcular CSLL: Sim | Calcular INSS: Sim | Calcular IRPJ: Sim

Calcula ISS: Não

Configuração Impostos Processo Tributário

- Calcula Pis/Cofins - Campos destinados a informar se haverá cálculo 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.

Cadastro de CFOP

Consulta Cadastro

Cfop: 1.101 Compra para industrialização

Icms

Cálcula Icms: Não | 101-Tributada pelo SN com permissão de crédito

Crédito ICMS: | Redução Alíquota ICMS: | Valor Redução Alíquota ICMS: |

Somar Frete na BC Icms: Sim | Reduzir Base Cálculo: Não | R\$ Redução Base Cálculo: 0,0000

Somar Acessória BC Icms/ST: Não | Deduzir Descontos BC ICMS: Sim

Ipi

Cálcula Ipi: Não | 53-Saída não-tributada

Soma Ipi BC: Não | Indicação Ipi Sped: Não | Somar IPI na BC Pis/Cofins-NTC: Não

Enquadramento Ipi: | Somar Acessórias/Desc. na BC IPI: Não

Pis / Cofins

Calculo Pis/Cofins: Não

Somar Frete na BC NTC: Não | Somar Acessórias na BC: Não | Deduzir valor ICMS na BC (Vendas): Nenhum

Substituição Tributária

Calcular Substituição: | Indicação ST Sped: Sim | Cálculo ST obs na NF: Não

Diferencial de Alíquota: | Bonificação Sem Venda: Não

Cálculo IRPJ / CSLL

Calcular CSLL: Sim | Calcular INSS: Sim | Calcular IRPJ: Sim

Calcula ISS: Não

Configuração **Impostos** Processo Tributário

- Calculo Substituição - Campos destinados a informar se haverá calculo de Substituição Tributária ou não, se calcular vai levar os valores nos campos de ST dos Itens do pedido ou da NF-e.

Cadastro de CFOP

Consulta | Cadastro

Cfop: 1.101 | Compra para industrialização

Icms

Cálcula Icms: Não | 101-Tributada pelo SN com permissão de crédito

Crédito ICMS: | Redução Alíquota ICMS: | Valor Redução Alíquota ICMS: |

Somar Frete na BC Icms: Sim | Reduzir Base Cálculo: Não | R\$ Redução Base Cálculo: 0,0000

Somar Acessória BC Icms/ST: Não | Deduzir Descontos BC ICMS: Sim

Ipi

Cálcula Ipi: Não | 53-Saída não-tributada

Soma Ipi BC: Não | Indicação Ipi Sped: Não | Somar IPI na BC Pis/Cofins-NTC: Não

Enquadramento Ipi: | Somar Acessórias/Desc. na BC IPI: Não

Pis / Cofins

Calculo Pis/Cofins: Não

Somar Frete na BC NTC: Não | Somar Acessórias na BC: Não | Deduzir valor ICMS na BC (Vendas): Nenhum

Substituição Tributária

Calcular Substituição: | Indicação ST Sped: Sim | Cálculo ST obs na NF: Não

Diferencial de Alíquota: | Bonificação Sem Venda: Não

Cálculo IRPJ / CSLL

Calcular CSLL: Sim | Calcular INSS: Sim | Calcular IRPJ: Sim

Calcula ISS: Não

Configuração | **Impostos** | Processo Tributário

- Calcula CSLL - Campos destinados a informar se haverá calculo de CSLL ou não, o qual será feito os calculos no pedido ou da NF-e.
- Calcula IRPJ- Campos destinados a informar se haverá calculo de IRPJ ou não, o qual será feito os calculos no pedido ou da NF-e.

Cadastro de CFOP

Consulta Cadastro

Cfop 1.101 Compra para industrialização

Icms

Cálcula Icms Não 101-Tributada pelo SN com permissão de crédito

Crédito ICMS

Redução Alíquota ICMS

Valor Redução Alíquota ICMS

Somar Frete na BC Icms Sim Reduzir Base Cálculo Não R\$ Redução Base Cálculo 0,0000

Somar Acessória BC Icms/ST Não Deduzir Descontos BC ICMS Sim

Ipi

Cálcula Ipi Não 53-Saída não-tributada

Soma Ipi BC Não Indicação Ipi Sped Não Somar IPI na BC Pis/Cofins-NTC Não

Enquadramento Ipi Somar Acessórias/Desc. na BC IPI Não

Pis / Cofins

Calculo Pis/Cofins

Somar Frete na BC NTC Não Somar Acessórias na BC Não Deduzir valor ICMS na BC (Vendas) Nenhum

Substituição Tributária

Calcular Substituição

Indicação ST Sped Sim Cálculo ST obs na NF Não

Diferencial de Alíquota Bonificação Sem Venda Não

Cálculo IRPJ / CSLL

Calcular CSLL Sim Calcular INSS Sim Calcular IRPJ Sim

Calcula ISS Não

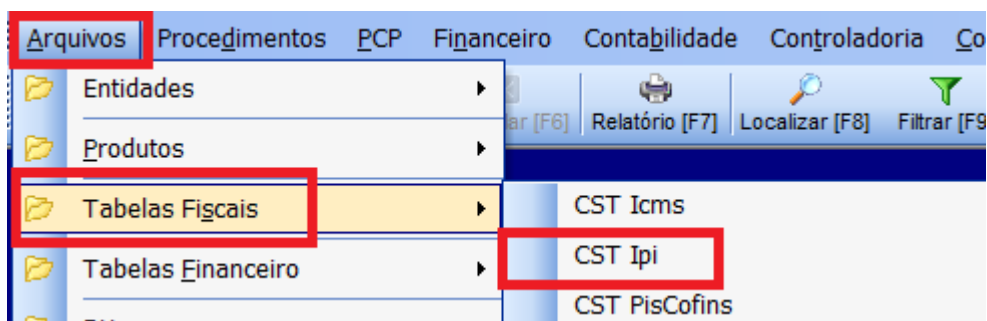
Configuração Impostos Processo Tributário

[Voltar à Página Inicial.](#)

CST IPI

Este artigo tem como objetivo explicar a finalidade de como realizar os cadastros gerais

Caminho: Arquivos >> Tabelas Fiscais >> CST IPI



O CST (Código de Situação Tributária) para o IPI (Imposto sobre Produtos Industrializados) é um código numérico utilizado para identificar a situação tributária de um produto em relação a esse imposto. O CST é um elemento importante na legislação tributária brasileira, que define como o IPI deve ser calculado e recolhido para diferentes tipos de produtos.

O CST IPI é composto por um código numérico de dois dígitos e é utilizado em documentos fiscais, como notas fiscais eletrônicas (NF-e) e Conhecimento de Transporte Eletrônico (CT-e), para indicar a situação tributária de um produto sujeito ao IPI.

Os códigos CST IPI representam diferentes situações tributárias, tais como alguns exemplos:

- 00: Entrada com recuperação de crédito
- 01: Entrada tributada com alíquota zero

- 02: Entrada isenta
- 49: Outras entradas
- 50: Saída tributada
- 51: Saída tributada com alíquota zero
- 99: Outras saídas

Esses são apenas alguns exemplos dos códigos CST IPI. Cada código indica uma situação tributária específica, como isenção, alíquota zero, tributação normal, entre outras.

A correta identificação e aplicação do CST IPI em documentos fiscais é fundamental para garantir a conformidade com a legislação tributária e evitar problemas fiscais. Os contribuintes e empresas precisam conhecer as regras do IPI e utilizar o CST adequado de acordo com a natureza da operação e o produto em questão.

A legislação tributária brasileira define os códigos CST IPI e suas respectivas situações tributárias. Portanto, ao lidar com o IPI, é essencial consultar a legislação vigente e, se necessário, contar com a orientação de um profissional de contabilidade ou especialista em tributação para garantir o correto preenchimento dos documentos fiscais.

1) Funcionamento da CST de IPI

CST Ipi

Consulta | Cadastro

[Espaço] - Pesquisa

[F2] - Campos

Descrição

Descrição	Cst	VF Código	VF Descrição
00-Entrada com recuperação de crédito	00		
01-Entrada tributada com alíquota zero	01		
02-Entrada isenta	02		
03-Entrada não-tributada	03		
04-Entrada imune	04		
05-Entrada com suspensão	05		
49-Outras entradas	49		
50-Saída tributada	50		
51-Saída tributada com alíquota zero	51		
52-Saída isenta	52		
53-Saída não-tributada	53		
54-Saída imune	54		
55-Saída com suspensão	55		
99-Outras saídas	99		
60-Cobrança ant. por ST	60		

Nesta aba consulta é possível ver todas as CST's de IPI cadastradas no sistema. Tem várias formas de fazer uma pesquisa para encontrar as CST's de IPI , no campo [F2] - Campos é selecionado por qual campo irá ser feito a pesquisa, por exemplo pelo código, CST de IPI ou Descrição, etc, no campo [Espaço] - Pesquisa é informado os dados correspondente ao campo informado e ao dar enter traz os cadastros encontrados.

CST Ipi

Consulta | **Cadastro**

Código

50

Descrição

50-Saída tributada

Código de Valores Fiscais

Código do Tributo

11

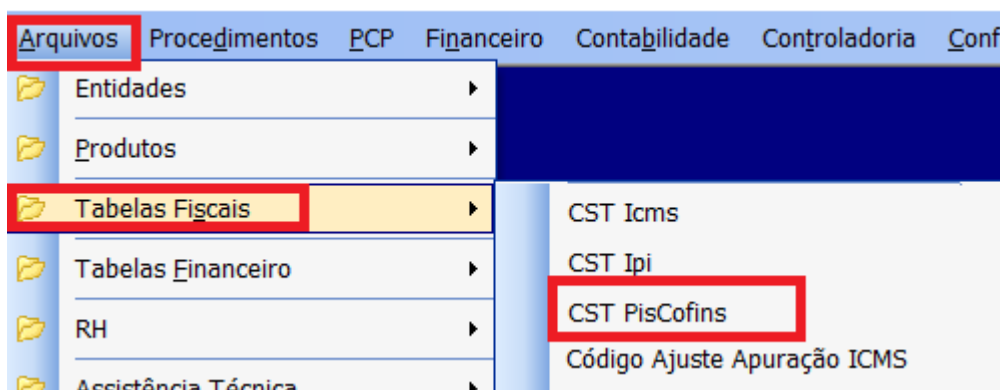
As CST's de IPI já vem cadastradas no sistema, mas tem as opções de alterar a CST caso for necessário e pode estar incluindo uma CST manualmente.

[Voltar à página inicial](#)

CST PisCofins

Este artigo tem como objetivo explicar a finalidade de como realizar os cadastros gerais.

Caminho: Arquivos >> Tabelas Fiscais >> CSTPisCofins



O CST (Código de Situação Tributária) para PIS (Programa de Integração Social) e COFINS (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social) é um código numérico que identifica a situação tributária de uma operação ou produto em relação a essas contribuições no Brasil. Os códigos CST PIS/COFINS são utilizados em documentos fiscais, como notas fiscais eletrônicas (NF-e) e apuração de tributos.

A seguir, estão alguns dos códigos CST PIS/COFINS e suas respectivas descrições:

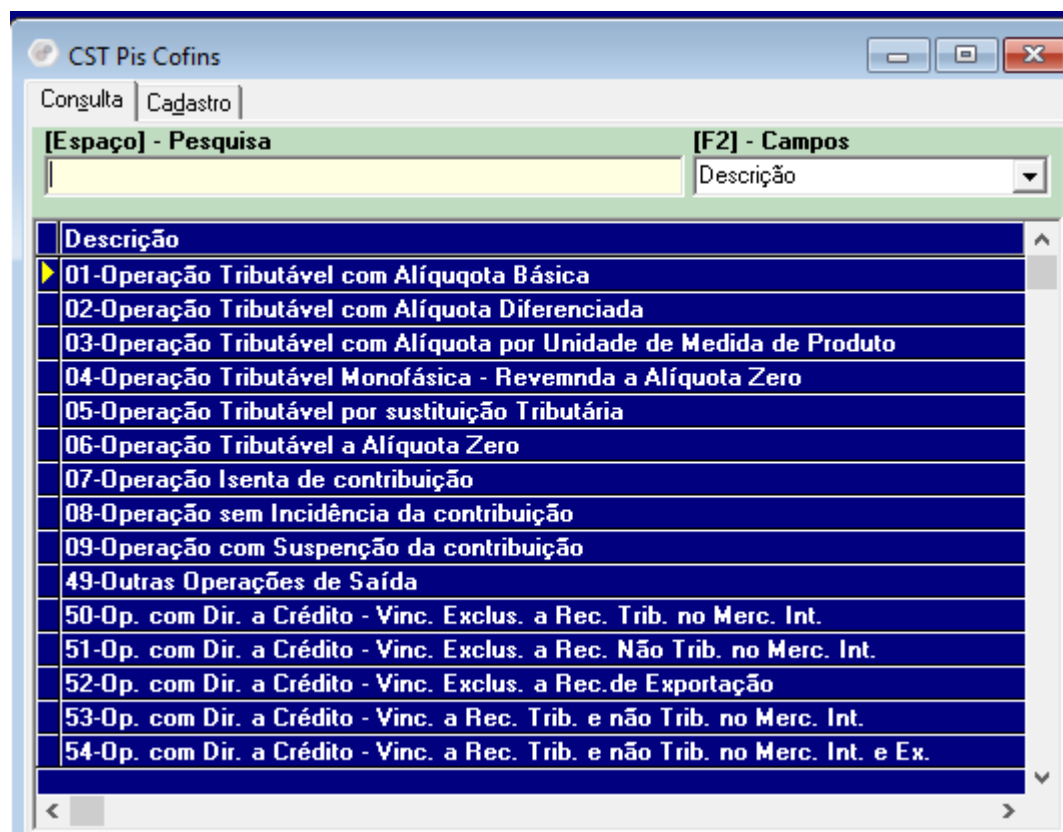
- 01: Operação Tributável com Alíquota Básica.
- 02: Operação Tributável com Alíquota Diferenciada.
- 03: Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto.
- 04: Operação Tributável Monofásica - Revenda a Alíquota Zero.
- 06: Operação Tributável - Alíquota Zero.

- 07: Operação Isenta da Contribuição.
- 08: Operação sem Incidência da Contribuição.
- 09: Operação com Suspensão da Contribuição.

Esses são apenas alguns exemplos dos códigos CST PIS/COFINS. Cada código representa uma situação tributária específica, determinando a forma como essas contribuições devem ser tratadas em operações comerciais e fiscais.

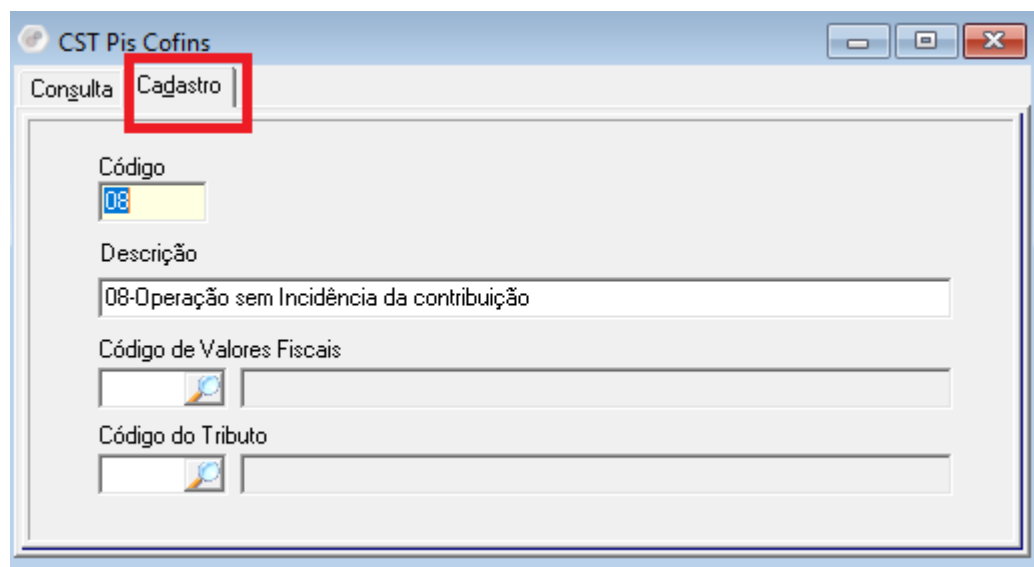
É importante ressaltar que a legislação tributária brasileira define os códigos CST PIS/COFINS e suas respectivas situações tributárias, portanto, é fundamental consultar a legislação vigente e, se necessário, contar com a orientação de um profissional de contabilidade ou especialista em tributação para garantir o correto preenchimento dos documentos fiscais e o cumprimento das obrigações fiscais.

1) Funcionamento da CST de Pis/Cofins



Nesta aba consulta é possível ver todas as CST's de Pis e Cofins cadastradas no sistema.

Tem várias formas de fazer uma pesquisa para encontrar as CST's de Pis e Cofins , no campo [F2] - Campos é selecionado por qual campo irá ser feito a pesquisa, por exemplo pelo código, CST de Pis e Cofins ou Descrição, etc, no campo [Espaço] - Pesquisa é informado os dados correspondente ao campo informado e ao dar enter traz os cadastros encontrados.



The image shows a screenshot of a software application window titled "CST Pis Cofins". The window has a menu bar with two options: "Consulta" and "Cadastro", with "Cadastro" highlighted by a red box. Below the menu bar, there are several input fields:

- Código:** A text box containing the value "08".
- Descrição:** A text box containing the value "08-Operação sem Incidência da contribuição".
- Código de Valores Fiscais:** A text box with a magnifying glass icon on the left.
- Código do Tributo:** A text box with a magnifying glass icon on the left.

As CST's de Pis e Cofins já vem cadastradas no sistema, mas tem as opções de alterar a CST caso for necessário e pode estar incluindo uma CST manualmente.

[Voltar à página inicial](#)

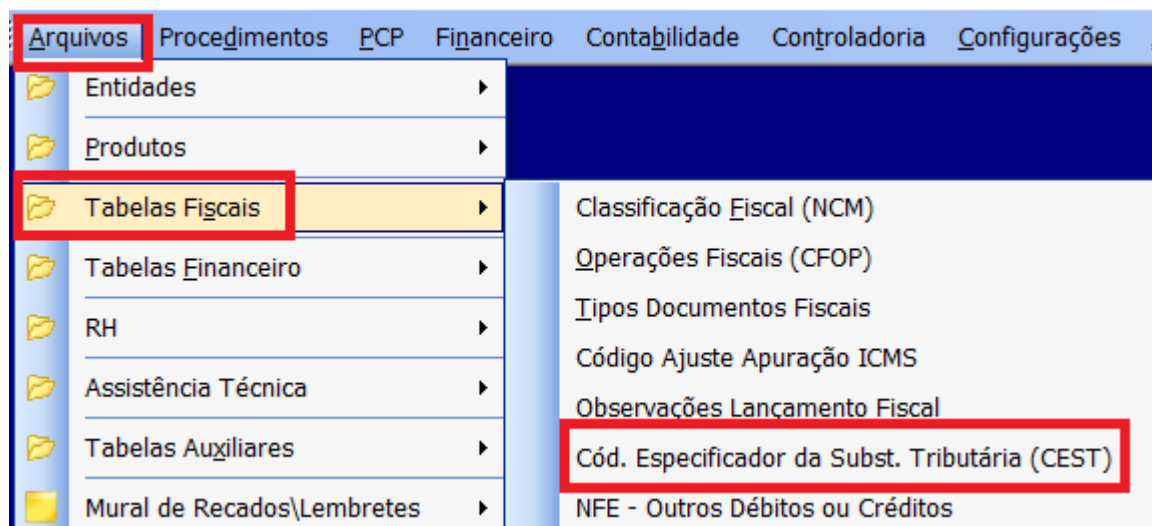
CEST - Código

Especificador da

Substituição Tributária

Este artigo tem como objetivo explicar a finalidade de como realizar os cadastros gerais.

Caminho: Arquivos >> Tabelas Fiscais >> Cód. Especificador da Subst. Tributária (CEST)



O CEST (Código Especificador da Substituição Tributária) é um código numérico utilizado no Brasil para identificar e classificar produtos sujeitos à Substituição Tributária. Ele foi criado para padronizar a identificação de mercadorias que estão sujeitas a esse regime

tributário, que transfere a responsabilidade pelo pagamento dos tributos de uma etapa da cadeia produtiva para outra.

O CEST é composto por sete dígitos numéricos e foi implementado para facilitar a identificação de produtos e a correta aplicação da legislação tributária. Cada mercadoria sujeita à Substituição Tributária é associada a um código CEST específico. Esse código é utilizado em documentos fiscais, como notas fiscais eletrônicas (NF-e) e Conhecimento de Transporte Eletrônico (CT-e), para indicar que a Substituição Tributária se aplica àquela mercadoria.

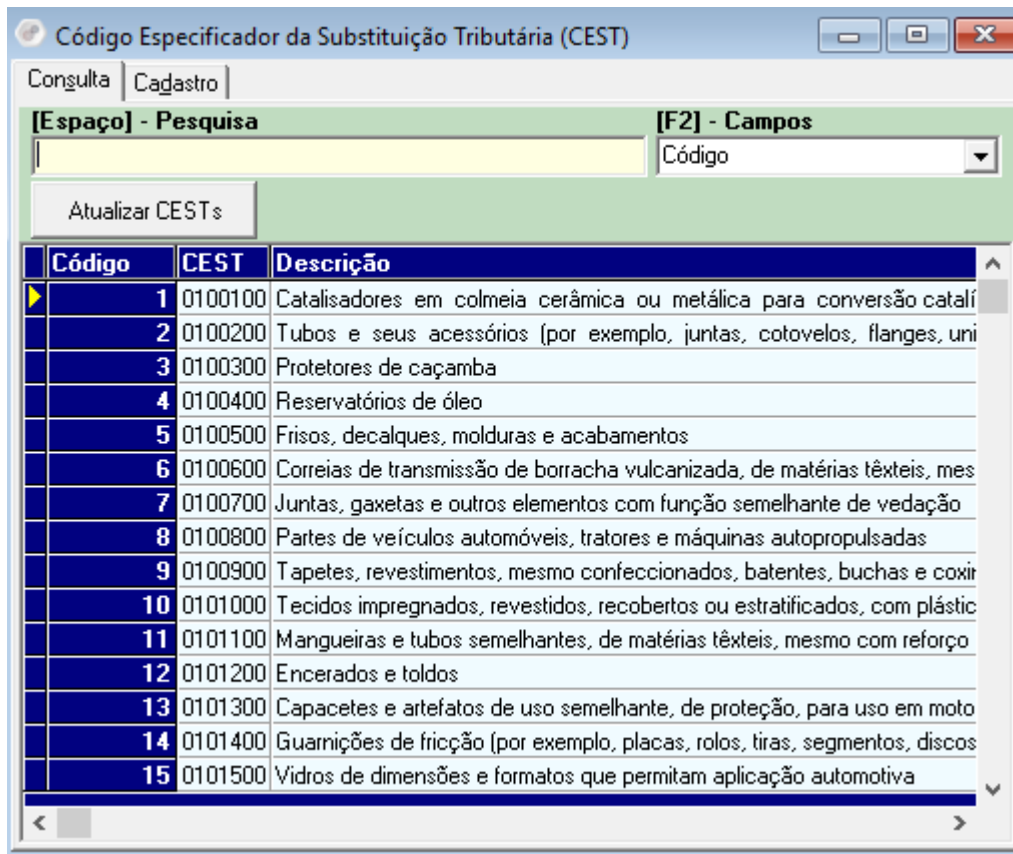
O CEST é importante para evitar problemas fiscais e garantir o cumprimento das obrigações tributárias, especialmente em transações comerciais interestaduais, onde as regras podem variar de estado para estado.

Para determinar o CEST correto para um produto, é essencial consultar a legislação tributária estadual ou federal, que define as categorias de produtos e seus respectivos códigos CEST. Geralmente, os fabricantes e fornecedores de produtos fornecem essa informação em suas documentações fiscais.

Portanto, ao lidar com a Substituição Tributária, é fundamental conhecer e aplicar corretamente o CEST para cada item tributado, a fim de cumprir as obrigações fiscais e evitar problemas legais. Consultar um contador ou especialista em tributação é aconselhável para garantir a conformidade com as leis fiscais vigentes.

1)Funcionamento da NCM

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



Nesta aba consulta é possível ver todas as CEST's cadastradas no sistema. Tem várias formas de fazer uma pesquisa para encontrar as CEST's, no campo [F2] - Campos é selecionado por qual campo irá ser feito a pesquisa, por exemplo pelo código, CEST ou Descrição, no campo [Espaço] - Pesquisa é informado os dados correspondente ao campo informado e ao dar enter traz os cadastros encontrados. Tem as opção de clicar no botão Atualizar CEST's vai pesquisar no servidor Microsys um arquivo com as CEST's atualizadas e verificar no sistema se a CEST não estiver cadastrada irá cadastrar automaticamente essa nova CEST.

Código Especificador da Substituição Tributária (CEST)

Consulta | **Cadastro**

Código

CEST

Descrição

As CEST's já vem cadastradas no sistema, mas tem as opções de alterar a CEST caso for necessário e pode estar incluindo uma nova CEST manualmente.

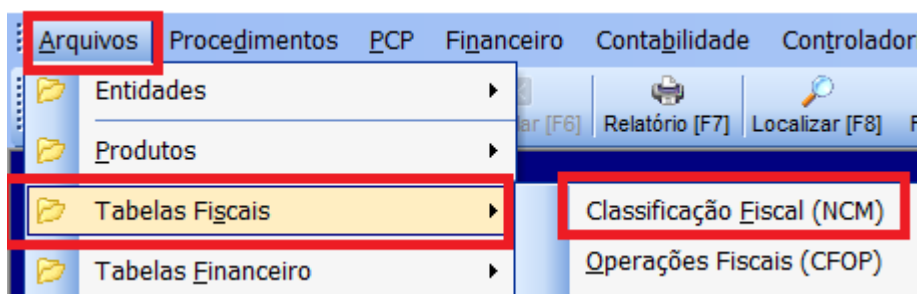
[Voltar à página inicial](#)

NCM - Nomenclatura

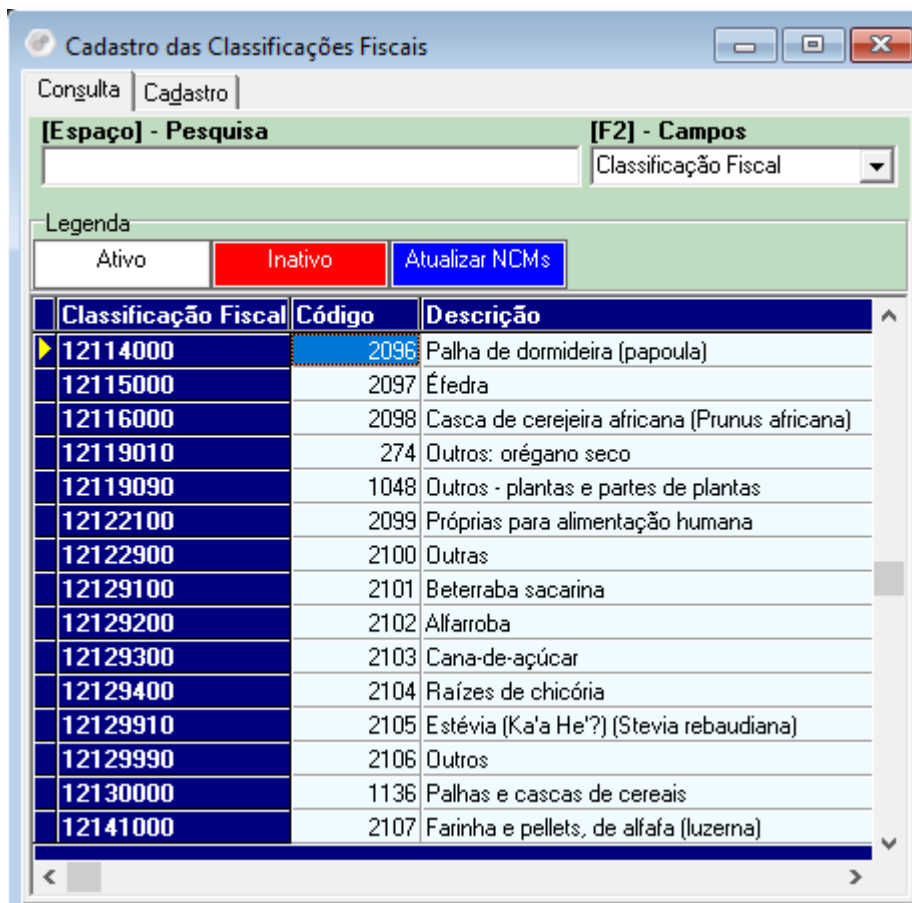
Comum do Mercosul

Este artigo tem como objetivo explicar a finalidade de como realizar os cadastros gerais

Caminho: Arquivos -> Tabelas Fiscais -> Classificação Fiscal (NCM)



Nesta aba consulta é possível ver todas as NCM's cadastradas no sistema. Tem várias formas de fazer uma pesquisa para encontrar as NCM's, no campo [F2] - Campos é selecionado por qual campo irá ser feito a pesquisa, por exemplo pelo código, ou pela descrição, ou classificação fiscal, etc., e no campo [Espaço] - Pesquisa é informado os dados correspondente ao campo informado e ao dar enter traz os cadastros encontrados. Tem as opções de clicar nos botões Ativo que traz todas as NCM's ativas, o botão Inativo irá trazer as NCM's inativas, clicando no botão Atualizar NCM's vai pesquisar no servidor Microsys um arquivo com as NCM's atualizadas e verificar no sistema se a NCM não estiver cadastrada irá cadastrar automaticamente essa nova 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

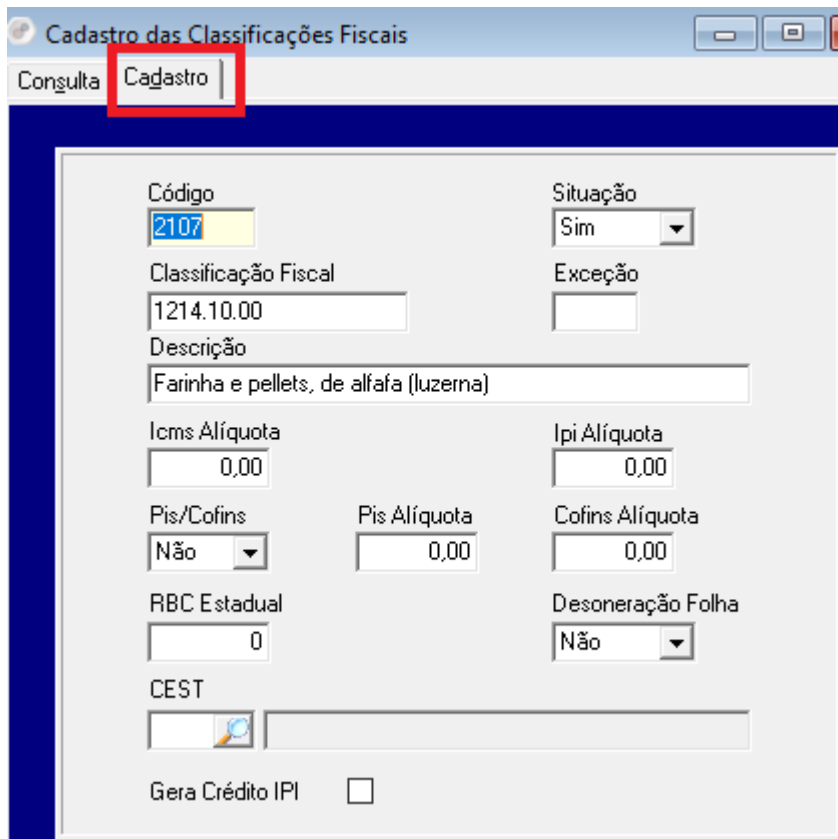
O código NCM contém a seguinte estrutura: **1234.56.78**. Esta estrutura é dividida em pares ou em números unitários:

- 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



Cadastro das Classificações Fiscais

Consulta **Cadastro**

Código: 2107

Situação: Sim

Classificação Fiscal: 1214.10.00

Exceção:

Descrição: Farinha e pellets, de alfafa (luzerna)

Icms Alíquota: 0,00

Ipi Alíquota: 0,00

Pis/Cofins: Não

Pis Alíquota: 0,00

Cofins Alíquota: 0,00

RBC Estadual: 0

Desoneração Folha: Não

CEST:

Gera Crédito IPI:

O NCM no sistema Industrial é dividido em 4 partes principais:

1. **ID**: código sequencial gerado pelo sistema.
2. **Classificação Fiscal**: Oito dígitos da NCM, preferencialmente separado por pontos (XXXX.XX.XX)
3. **Descrição**: Descrição resumida da NCM.
4. **CEST**: Código CEST vinculado a respectiva NCM.

Tópicos relacionados

- [CEST](#)

[Voltar à página inicial](#)

Tipos Documentos Fiscais

Este artigo tem como objetivo explicar a finalidade de como realizar os cadastros gerais

Tipos Documentos Fiscais são declarações emitidas para fins fiscais que comprovam uma transação comercial ou financeira entre empresas, órgãos públicos ou pessoas físicas. Eles servem para registrar as operações tributáveis, como a venda de bens, a prestação de serviços, o transporte de cargas, etc. Eles também servem para comprovar o pagamento dos impostos devidos, como ICMS, ISS, IPI, etc. Eles são obrigatórios por lei e devem ser emitidos e armazenados eletronicamente por um prazo de 5 anos.

Existem diferentes tipos de documentos fiscais, dependendo da natureza da operação e do tipo de tributação. Alguns dos principais tipos são:

- **NF-e (Nota Fiscal Eletrônica de Produtos ou Mercadorias):** é a versão digital da nota fiscal tradicional, que registra a venda de produtos físicos entre pessoas jurídicas. Ela é emitida e autorizada pela Secretaria Estadual da Fazenda e deve acompanhar o produto junto com o DANFE (Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica).
- **CT-e (Conhecimento de Transporte Eletrônico):** é o documento que registra o serviço de transporte de carga entre estados ou municípios. Ele substitui o modelo manual e é emitido e autorizado pela Secretaria Estadual da Fazenda. Ele também deve acompanhar a carga junto com o DACTE (Documento Auxiliar do Conhecimento de Transporte Eletrônico).
- **NFS-e (Nota Fiscal Eletrônica de Serviços):** é o documento que registra o serviço prestado por uma empresa a outra pessoa jurídica ou física. Ela é emitida e autorizada pela Prefeitura Municipal e deve acompanhar o serviço junto com o RPS

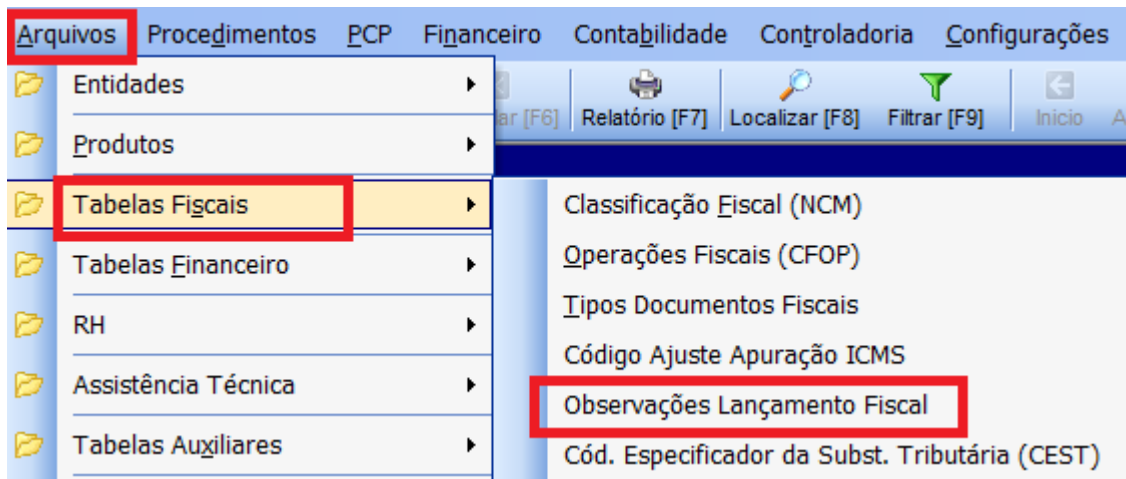
(Recibo Provisório de Serviços).

- NFC-e (Nota Fiscal ao Consumidor Eletrônica): é o documento que registra a venda de produtos ou serviços a uma pessoa física no varejo. Ela substitui o cupom fiscal e é emitida e autorizada pela Secretaria Estadual da Fazenda. Ela deve ser disponibilizada ao consumidor por meio do QR Code ou do link para consulta.
- Cupom Fiscal Eletrônico (CF-e): é o documento que registra a venda de produtos ou serviços a uma pessoa física no varejo. Ele substitui o cupom fiscal impresso e é emitido por um equipamento chamado SAT (Sistema Autenticador e Transmissor). Ele deve ser disponibilizado ao consumidor por meio do QR Code ou do link para consulta.
- Módulo Fiscal Eletrônico (MF-e): é o documento que registra a venda de produtos ou serviços a uma pessoa física no varejo. Ele substitui o cupom fiscal impresso e é emitido por um equipamento chamado MFE (Módulo Fiscal Eletrônico). Ele deve ser disponibilizado ao consumidor por meio do QR Code ou do link para consulta.
- MDF-e (Manifesto de Documentos Fiscais Eletrônicos): é o documento que registra as informações dos documentos fiscais relacionados ao transporte de carga, como NF-e, CT-e, NFS-e, etc. Ele substitui os modelos manuais e é emitido e autorizado pela Secretaria Estadual da Fazenda. Ele deve acompanhar a carga junto com o DAMDFE (Documento Auxiliar do Manifesto de Documentos Fiscais Eletrônicos).

Além desses tipos, existem outros documentos fiscais específicos para algumas situações, como a Nota Fiscal Avulsa, a Nota Fiscal Complementar, a Nota Fiscal Denegada, a Nota Fiscal Rejeitada, a Nota Fiscal de Exportação e a Nota Fiscal de Remessa.

1)Funcionamento da CST de IPI

[Caminho: Arquivos >> Tabelas Fiscais >> Tipos Documentos Fiscais](#)

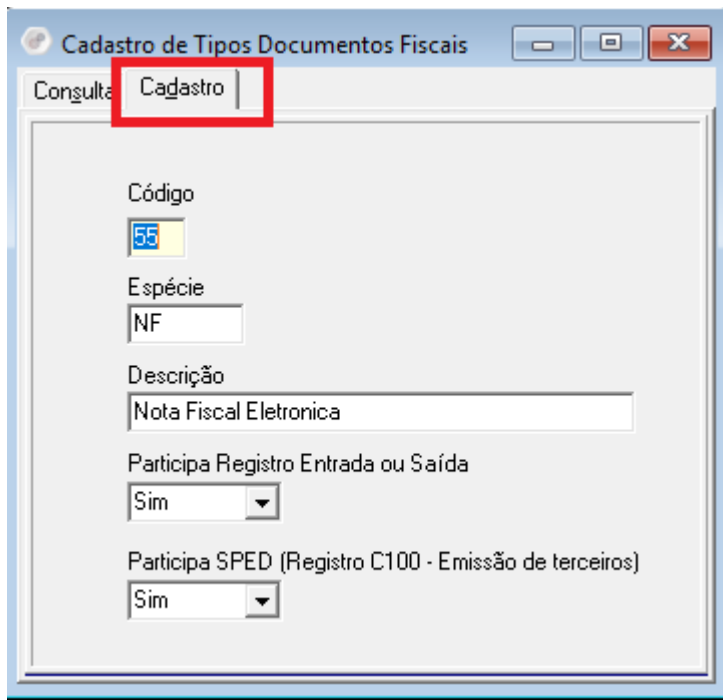


Abre a seguinte tela para consultar os Tipos de Documentos Fiscais.

The screenshot shows the 'Cadastro de Tipos Documentos Fiscais' window. It has a 'Consulta' tab and a 'Cadastro' tab. Below the tabs is a search area with '[Espaço] - Pesquisa' and '[F2] - Campos' (set to 'Código'). The main area contains a table with the following data:

Código	Descrição	Espécie	Registros	Entrada	Saída	Participa SPED (C100 - Notas de Terceiros)
99	Nota Fiscal Eletronica de Serviço	NF	1			
57	CONHECIMENTO DE TRANSPOR...		1			
55	Nota Fiscal Eletronica	NF	1			1
2D	Cupom Fiscal EFC		1			
2C	Cupom Fiscal PDV		1			
2B	Cupom Fiscal de máquina registradora		1			
2A	Nota Fiscal Simplificada		1			
25	Manifesto de Carga.		1			
24	Autorização de Carregamento e Tra...		1			
22	Nota Fiscal de Serviço de Telecomu...		1			
21	Nota Fiscal de Serviço de Comunica...		1			
20	Ordem de Coleta de Carga.		1			
1B	Nota Fiscal Avulsa		1			1
18	Resumo Movimento Diário.		1			

Nesta aba consulta é possível ver todas os Tipos de Documentos Fiscais cadastrados no sistema. Tem várias formas de fazer uma pesquisa para encontrar os Tipos de Documentos Fiscais, no campo [F2] - Campos é selecionado por qual campo irá ser feito a pesquisa, por exemplo pelo código, Descrição, Espécie, etc, no campo [Espaço] - Pesquisa é informado os dados correspondente ao campo informado e ao dar enter traz os cadastros encontrados.



Os Tipos de Documentos Fiscais já vem cadastradas no sistema, mas tem as opções de alterá-los caso for necessário e pode estar incluindo mais Tipos de Documentos Fiscais manualmente.

[Voltar à página inicial](#)

Alíquotas ECF

Este artigo tem como objetivo explicar a finalidade de como realizar os cadastros gerais

O ECF (Equipamento Emissor de Cupom Fiscal) não possui uma alíquota própria. A alíquota geralmente se aplica aos impostos, como ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços), PIS (Programa de Integração Social), COFINS (Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social) e outros impostos indiretos.

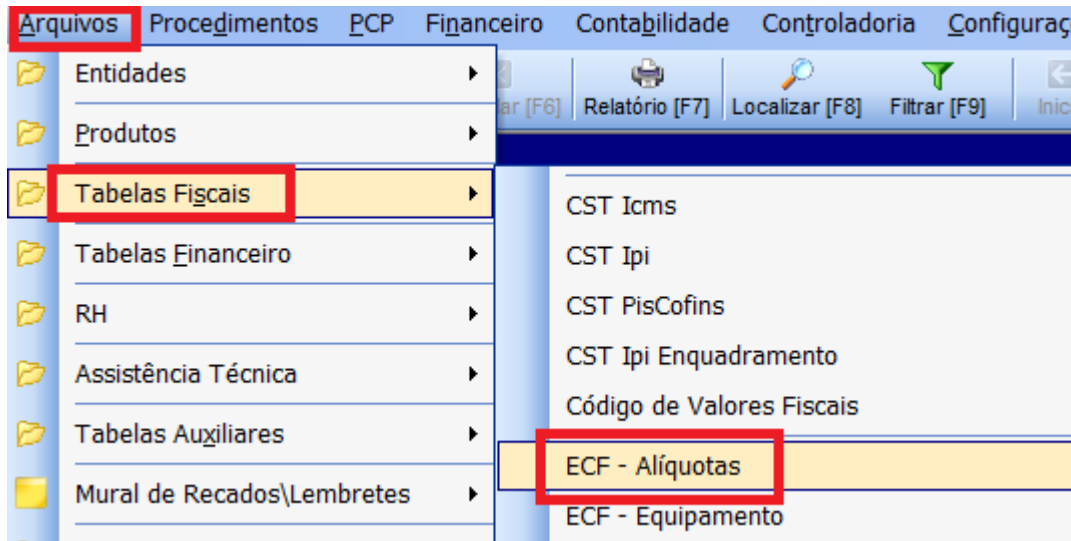
No contexto do ECF, você configura as alíquotas correspondentes aos produtos ou serviços que estão sujeitos a esses impostos. Cada item vendido deve ser atribuído a uma alíquota específica de acordo com a categoria de tributação a que pertence.

Para esclarecer:

- O ECF é um dispositivo utilizado para a emissão de cupons fiscais.
- As alíquotas se aplicam aos impostos que incidem sobre as operações de vendas feitas por meio do ECF, como ICMS, PIS, COFINS, entre outros.

Portanto, não existe uma "alíquota de ECF". Em vez disso, você configura as alíquotas de impostos dentro do sistema que opera com o ECF para que os cálculos fiscais sejam feitos corretamente na geração dos cupons fiscais. Certifique-se de estar em conformidade com a legislação tributária e fiscal do seu país e estado ao configurar as alíquotas em seu sistema ECF.

Caminho: Arquivos >> Tabelas Fiscais >> ECF- Alíquotas

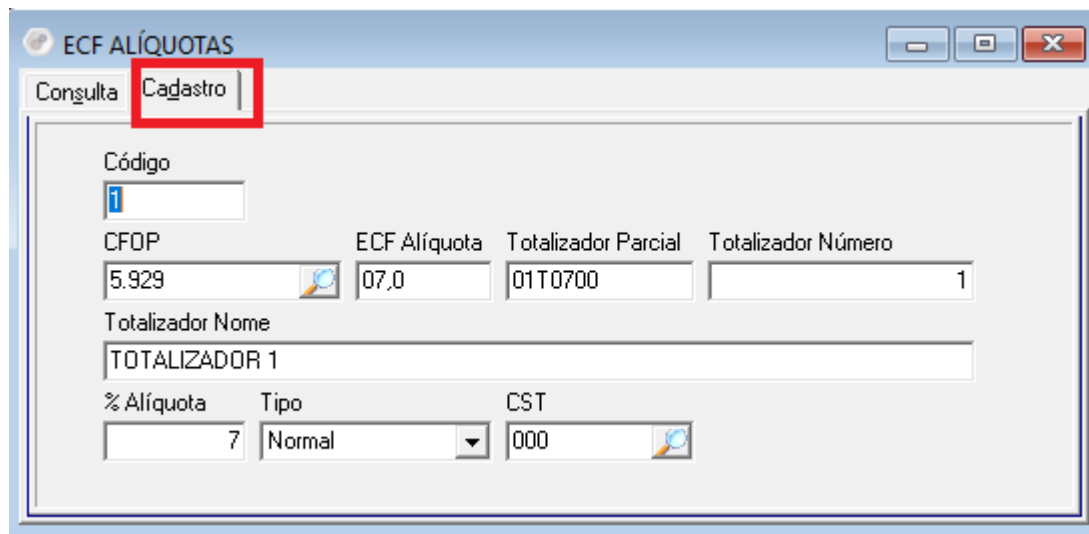


Abre a seguinte tela para consultar os Tipos de Documentos Fiscais.

The screenshot shows the 'ECF ALÍQUOTAS' window with the 'Consulta' tab selected. The search field is empty, and the dropdown menu is set to 'Alíquota'. The table below lists various tax rates and their corresponding codes and descriptions.

Alíquota	Código	CFOP	Totalizador Parcial	Totalizador Número	Totalizador Nome	Tipo	CST
07,0	1	5.929	01T0700	1	TOTALIZADOR 1	N	000
12,0	3	5.929	03T1200	3	TOTALIZADOR 3	N	000
17,0	2	5.929	02T1700	2	TOTALIZADOR 2	N	000
18,0	4	5.929	04T1800	4	TOTALIZADOR 4	N	000
25,0	5	5.929	05T2500	5	TOTALIZADOR 5	N	000
FF	6	5.929	F1	6	SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA	N	060
II	7	5.929	I1	7	ISENTO	N	040
NN	8	5.929	N1	8	NÃO INCIDÊNCIA	N	041
CC	9	5.929	Can-T	9	CANCELAMENTOS	N	000
2,0	10	5.929	10S0200	10	ISS 2%	S	000
3,0	11	5.929	11S0300	11	ISS 3%	S	000
4,0	12	5.929	12S0400	12	ISS 4%	S	000

Nesta aba consulta é possível ver todas as Alíquotas ECF cadastradas no sistema. Tem várias formas de fazer uma pesquisa para encontrar as Alíquotas ECF, no campo [F2] - Campos é selecionado por qual campo irá ser feito a pesquisa, por exemplo pelo código, Alíquota, CFOP, etc, no campo [Espaço] - Pesquisa é informado os dados correspondente ao campo informado e ao dar enter traz os cadastros encontrados.



The screenshot shows a software window titled "ECF ALÍQUOTAS" with two tabs: "Consulta" and "Cadastro". The "Cadastro" tab is active and highlighted with a red box. The window contains the following fields and controls:

- Código:** A text input field containing the number "1".
- CFOP:** A text input field containing "5.929" with a magnifying glass icon to its right.
- ECF Alíquota:** A text input field containing "07,0".
- Totalizador Parcial:** A text input field containing "01T0700".
- Totalizador Número:** A text input field containing "1".
- Totalizador Nome:** A text input field containing "TOTALIZADOR 1".
- % Alíquota:** A text input field containing "7".
- Tipo:** A dropdown menu with "Normal" selected.
- CST:** A text input field containing "000" with a magnifying glass icon to its right.

As Alíquotas ECF já vem cadastradas no sistema, mas tem as opções de alterá-las caso for necessário e pode estar incluindo novas Alíquotas ECF manualmente.

[Voltar à página inicial](#)

Tabela IBPTTAX (Lei da Transparência)

Este artigo tem como objetivo explicar a finalidade de como realizar os cadastros gerais

A tabela IBPT (Índice Brasileiro de Planejamento Tributário) é uma referência amplamente utilizada por empresas e sistemas de gestão tributária no Brasil para identificar as alíquotas de impostos que incidem sobre produtos e serviços. Ela fornece informações detalhadas sobre as alíquotas de tributos federais, estaduais e municipais, tornando-se uma ferramenta importante para o cálculo e a transparência dos impostos incidentes nas transações comerciais.

Essa tabela é fundamental para que as empresas possam calcular com precisão os valores dos tributos que devem ser recolhidos, bem como para a emissão de documentos fiscais, como notas fiscais e cupons fiscais.

A tabela IBPT é atualizada regularmente, pois as alíquotas de impostos podem ser alteradas ao longo do tempo devido a mudanças na legislação tributária. Portanto, é importante manter-se atualizado com as versões mais recentes da tabela para garantir a conformidade com as obrigações fiscais.

Geralmente, os sistemas de gestão tributária e os softwares de automação comercial utilizam a tabela IBPT para consultar as alíquotas de impostos relevantes com base nas

classificações fiscais de produtos e serviços. Isso permite calcular automaticamente o valor dos tributos a serem pagos e fornecer informações aos consumidores sobre a carga tributária de cada produto ou serviço.

Note que a tabela IBPT é específica para o Brasil e atende às demandas do sistema tributário brasileiro. Portanto, sua aplicação é restrita a empresas e organizações que operam no país e estão sujeitas às regulamentações fiscais brasileiras.