

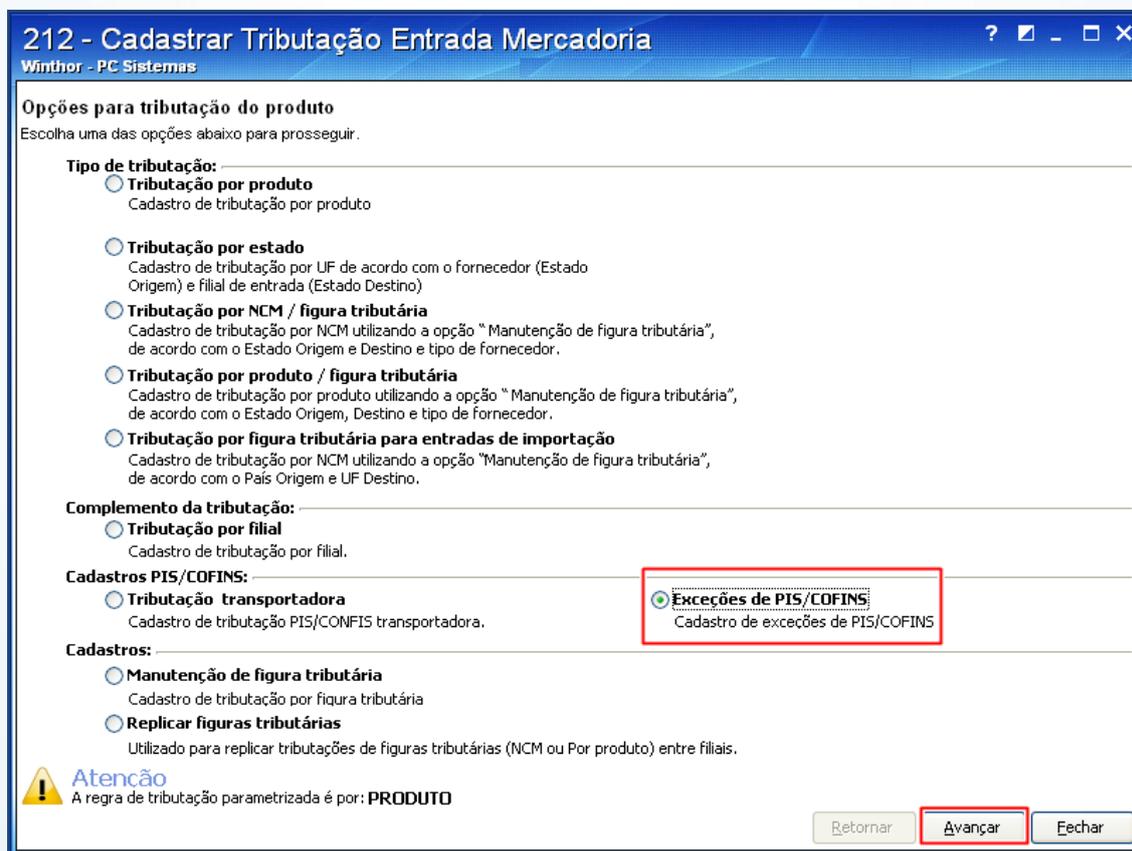
Apresentação

Este tutorial descreve sobre o processo para cadastro de exceções de tributação de PIS/COFINS e orientações gerais de execução da rotina **1000 – Processamentos Fiscais** para o recálculo de PIS/COFINS.

Exceções de PIS/COFINS para ENTRADA

Para definir as exceções de PIS/COFINS para Entradas, siga os procedimentos abaixo:

- 1) Acesse a rotina **212 – Cadastrar Tributação Entrada Mercadoria**, a partir da versão 19.00.00 e marque a opção **Exceções de PIS/COFINS** e clique **Avançar**;



2) Em seguida, clique o botão **Pesquisar**;

212 - Cadastrar Tributação Entrada Mercadoria
? □ - □ ×

Filtros
Escolha os filtros necessário para parametrização da tributação de entrada

Filial **Período de cadastro do produto** a

Fornecedor **UF**

Departamento

Estado origem

Cód. barras

Cód. fabricante

Figura tributária

Replicação de figuras
Filial Origem: Filial Destino:

Produtos em relação a importação

Todos produtos

Produtos importados / Interno

Produtos importados / externo

Produtos não importados

Situação

Todos produtos

Ativos

Fora de linha

Tipo de tributação de medicamentos

Positivo [PO] Negativo [NG]

Neutro [NT] Outras Mercadorias [OM]

Sit. tributária **N.C.M.**

Produto

Seção

Estado destino

Comprador

Cód. (Tribut)

Marca

Exceção PIS/COFINS

Pesquisar itens sem:

ICMS ST PIS

Créd. ICMS SUFRAMA/Repass COFINS

IPI PIS/COFINS ret.

3) Preencha as colunas **Descrição Exceção PIS/COFINS** e **Tipo Movimentação**.

Observação: o Código de Exceção PIS/COFINS é preenchido automaticamente.

212 - Cadastrar Tributação Entrada Mercadoria

Winthor - PC Sistemas

Cadastro de Exceções PIS/COFINS
 Parametrização das exceções de PIS/COFINS para entrada de produtos

Cadastro de Exceções PIS/COFINS

Cód. Exceção PIS/COFI	Descrição Exceção PIS/COFINS
33	Bonificados

Total: 1

PIS/COFINS

Parâmetro PIS/COFINS

Cód. Exceção PIS/COFINS	Tipo Movimentação	CFOP	Possui SUFRAMA	Tipo Pessoa	PIS/COFINS Retido	Cód. Sit. Trib. PIS/COF C
33	5 - Entrada Bonificada	Não	Jurídica	Não = Não Retido (!)		

Não existem registros a serem mostrados

Total: 0

Retornar Pesquisar Fechar

- 4) Preencha todas as colunas da planilha **PIS/COFINS**, com os dados que serão utilizados para a exceção, pressione a tecla **Enter**, e clique **Pesquisar**;

Importante: consulte a contabilidade da sua empresa para cadastro correto do CFOP.

212 - Cadastrar Tributação Entrada Mercadoria
Winthor - PC Sistemas

Cadastro de Exceções PIS/COFINS
Parametrização das exceções de PIS/COFINS para entrada de produtos

Cadastro de Exceções PIS/COFINS

Cód. Exceção PIS/COFI	Descrição Exceção PIS/COFINS
Clique aqui para adicionar uma nova linha	
34	Bonificados

Total: 1

Parâmetro PIS/COFINS

Cód. Exceção PIS/COFINS	Tipo Movimentação	CFOP	Possui SUFRAMA	Tipo Pessoa	PIS/COFINS Retido	Cód. Sit. Trib. PIS/COF C
Clique aqui para adicionar uma nova linha						
34 5 - Entrada Bonificada		2323 Não		Jurídica	Não = Não Retido (1 50	4

Total: 1

Retornar **Pesquisar** Fechar

5) Na tela inicial, selecione a opção **Tributação por Produto** e clique **Avançar**;

? □ - □ ×

212 - Cadastrar Tributação Entrada Mercadorias

Winthor - PC Sistemas

Opções para tributação do produto
Escolha uma das opções abaixo para prosseguir.

Tipo de tributação:

- Tributação por produto**
Cadastro de tributação por produto
- Tributação por estado**
Cadastro de tributação por UF de acordo com o fornecedor (Estado Origem) e filial de entrada (Estado Destino)
- Tributação por NCM / figura tributária**
Cadastro de tributação por NCM utilizando a opção "Manutenção de figura tributária", de acordo com o Estado Origem e Destino e tipo de fornecedor.
- Tributação por produto / figura tributária**
Cadastro de tributação por produto utilizando a opção "Manutenção de figura tributária", de acordo com o Estado Origem, Destino e tipo de fornecedor.
- Tributação por figura tributária para entradas de importação**
Cadastro de tributação por NCM utilizando a opção "Manutenção de figura tributária", de acordo com o País Origem e UF Destino.

Complemento da tributação:

- Tributação por filial**
Cadastro de tributação por filial.

Cadastros PIS/COFINS:

- Tributação transportadora**
Cadastro de tributação PIS/CONFIS transportadora.
- Exceções de PIS/COFINS**
Cadastro de exceções de PIS/COFINS

Cadastros:

- Manutenção de figura tributária**
Cadastro de tributação por figura tributária
- Replicar figuras tributárias**
Utilizado para replicar tributações de figuras tributárias (NCM ou Por produto) entre filiais.

Atenção
A regra de tributação parametrizada é por: **PRODUTO / ESTADO (UF)**

Retornar Avançar Fechar

6) Na próxima tela, preencha os filtros, conforme necessidade, e clique o botão **Avançar**;

212 - Cadastrar Tributação Entrada Mercadoria Winthor - PC Sistemas

Tributação por produto
Parametrização da tributação de entrada por produto

Produto					Exceção PIS/COFINS		Medicamento		
Cód	Descriçã	Dt.Cac	Emb	Uni	Cód.Fábrica	Cód. Exceção	Descrição Exceção	Jsa PMC base ST	%Redução PMC
1	DESINF.	13/10/	EMB	CX		34	Bonificados	<input type="checkbox"/>	0,0000%
2	TESTE D	06/06/	CAI	UN	447			<input type="checkbox"/>	0,0000%
4	MARG DI	06/06/	CAI	UN	8899			<input type="checkbox"/>	0,0000%
5	MARG DI	06/06/	CAI	CX	152987			<input type="checkbox"/>	0,0000%
6	NOME DI	09/07/	OSR	UN	98748			<input type="checkbox"/>	0,0000%
7	NOME DI	10/05/	1X1	UN	100002728			<input type="checkbox"/>	0,0000%
8	BB VN.N.	06/06/	UN8	UN	100000133			<input type="checkbox"/>	0,0000%
9	BB VODK	01/12/	BAT	UN	124567874			<input type="checkbox"/>	0,0000%
10	BB VERM	06/06/	UN9	UN	000.097.21			<input type="checkbox"/>	0,0000%
11	SUCO V/	20/08/	12X	UN	000000000			<input type="checkbox"/>	0,0000%
12	FILME M	10/01/	CX/K	CX	000000000			<input type="checkbox"/>	0,0000%
13	CERA PC	06/06/	12X	CX	000000000			<input type="checkbox"/>	0,0000%
14	SUCO V/	20/08/	6 LT	CX	54821			<input type="checkbox"/>	0,0000%
15	SUCO V/	09/06/	12X	UN	15			<input type="checkbox"/>	0,0000%
16	ST FOFC	20/08/	12X	UN	000000000			<input type="checkbox"/>	0,0000%
18	MAC. LI	27/01/	10X	FD	000000000			<input type="checkbox"/>	0,0000%
19	MAC. LI	06/06/	UN9	UN	52868			<input type="checkbox"/>	0,0000%
20	BB AG.5	06/06/	CX1	UN	20			<input type="checkbox"/>	0,0000%
21	SUCO V/	20/08/	24X	CX	000000000			<input type="checkbox"/>	0,0000%
22	SUCO V/	06/06/	24X	UN	000000000			<input type="checkbox"/>	0,0000%

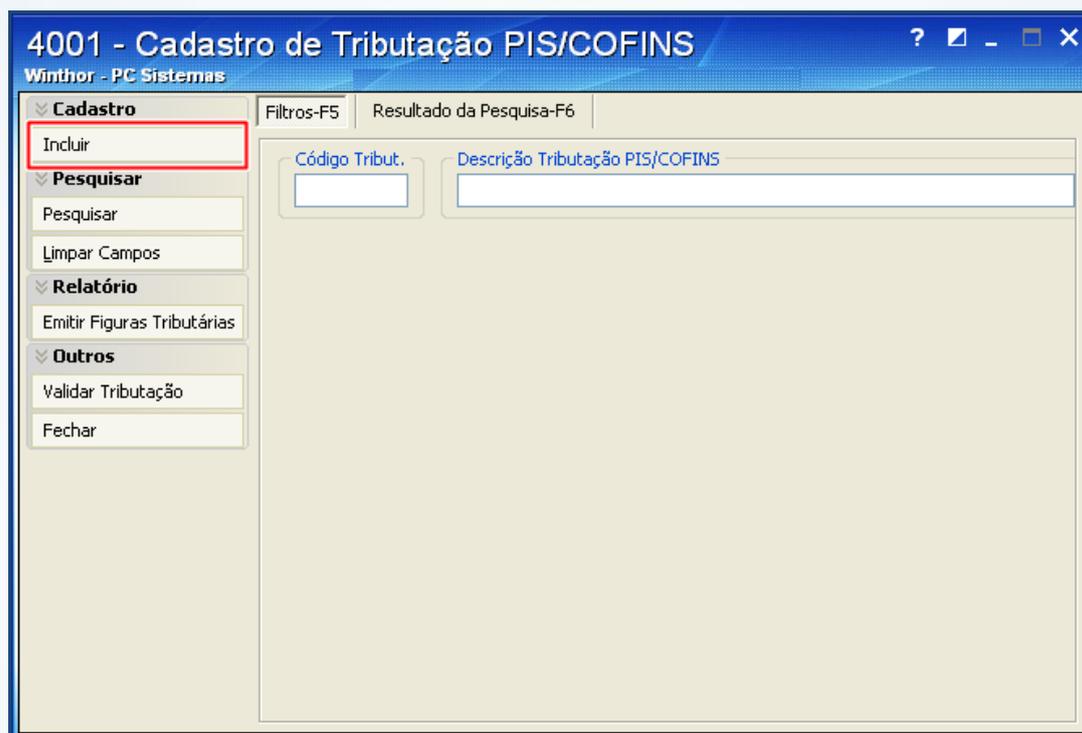
5033

Retornar Avançar Fechar

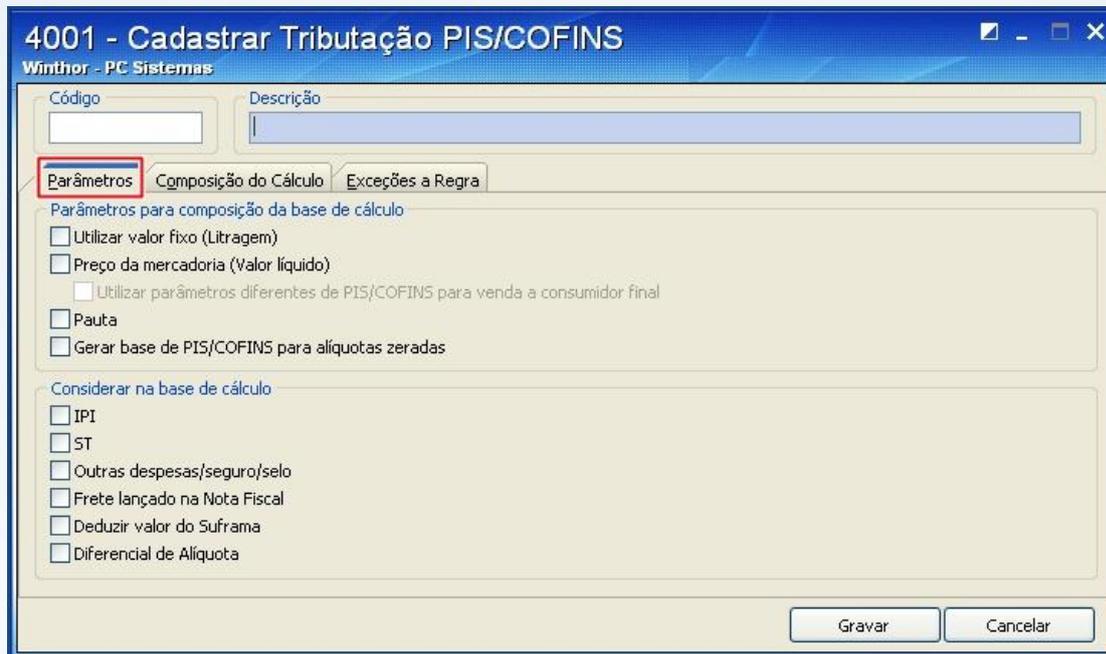
Exceções de PIS/COFINS para SAÍDA

Para definir as exceções de PIS/COFINS para Saídas, siga os procedimentos abaixo:

Acesse a rotina **4001 – Cadastro de Tributação PIS/COFINS**, a partir da versão 19.00.00 e clique **Pesquisar**;



- 1) Selecione a aba **Parâmetros**, preencha o campo **Descrição** e marque as opções conforme necessidade;



4001 - Cadastrar Tributação PIS/COFINS
Winthor - PC Sistemas

Código: Descrição:

Parâmetros | Composição do Cálculo | Exceções a Regra

Parâmetros para composição da base de cálculo

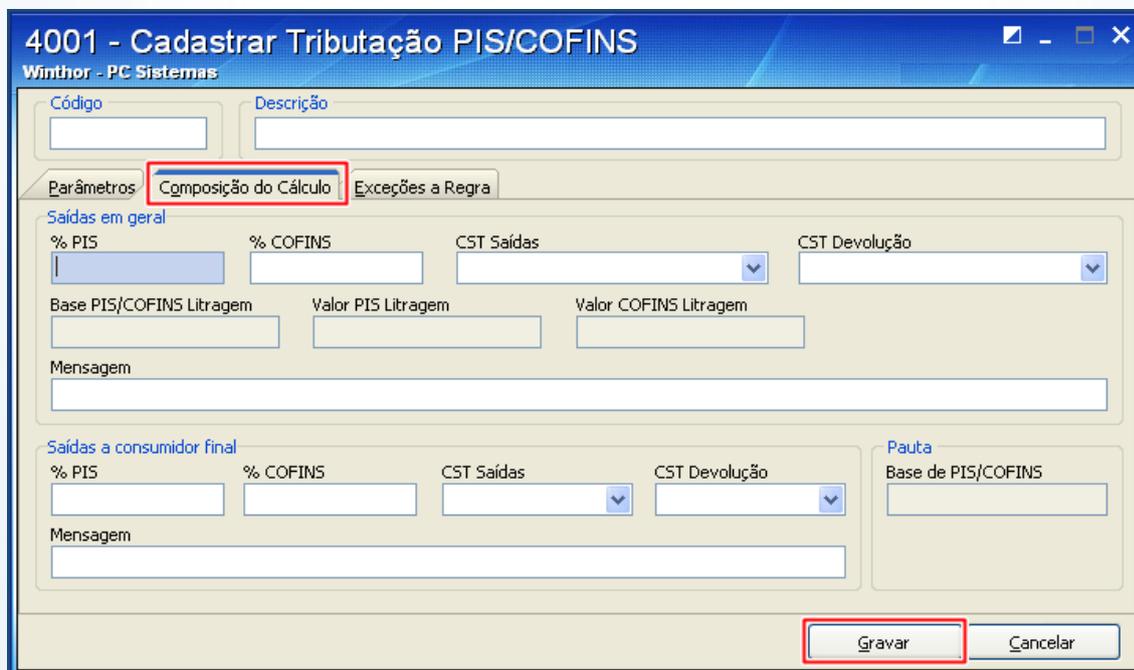
- Utilizar valor fixo (Litragem)
- Preço da mercadoria (Valor líquido)
 - Utilizar parâmetros diferentes de PIS/COFINS para venda a consumidor final
- Pauta
- Gerar base de PIS/COFINS para alíquotas zeradas

Considerar na base de cálculo

- IPI
- ST
- Outras despesas/seguro/selo
- Frete lançado na Nota Fiscal
- Deduzir valor do Suframa
- Diferencial de Alíquota

Gravar Cancelar

- 2) Selecione a aba **Composição do Cálculo**, preencha os campos conforme necessidade e clique **Gravar**;



4001 - Cadastrar Tributação PIS/COFINS
Winthor - PC Sistemas

Código: Descrição:

Parâmetros | **Composição do Cálculo** | Exceções a Regra

Saídas em geral

% PIS: % COFINS: CST Saídas: CST Devolução:

Base PIS/COFINS Litragem: Valor PIS Litragem: Valor COFINS Litragem:

Mensagem:

Saídas a consumidor final

% PIS: % COFINS: CST Saídas: CST Devolução:

Mensagem:

Pauta Base de PIS/COFINS:

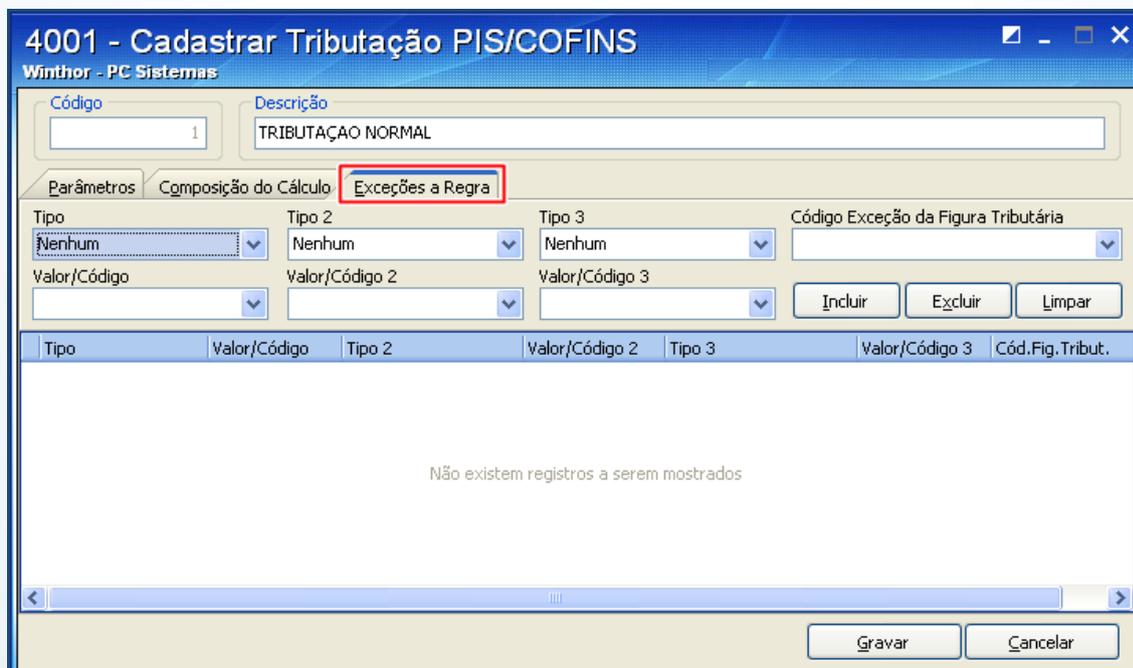
Gravar Cancelar

- 3) Na tela inicial, aba **Resultado da Pesquisa-F6**, selecione a tributação desejada e clique duas vezes ou pressione **Enter**;



Cód.Tribut.	Descrição Tributação	Vl Fixo	Utiliza PIS/COFINS	Preço
1	TRIBUTAÇÃO NORMAL	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3	PRODUTOS TRIBUTADOS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
4	TESTE DE ADIÇÃO DE EXCEÇÃO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5	EXCEÇÃO PARA BONIFICAÇÃO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
337	OPERAÇÃO SEM DIREITO A CREDITO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
338	TESTE 66	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
339	SEM TIRB	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
340	TESTE ALESSANDRO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
341	BONIFICADOS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
342	EXPORT	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
343	NÃO TRIBUTADO ALIQUOTA ZERO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
344	NOSSO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
345	TRIBUTADO ALIQUOTA BASICA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
346	SUFRAMA NAO ISENTO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
347	SUFRAMA ISENTO	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
348	O	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

- 4) Selecione a aba **Exceções a Regra**,



Código: 1 **Descrição**: TRIBUTAÇÃO NORMAL

Parâmetros **Composição do Cálculo** **Exceções a Regra**

Tipo: Nenhum Tipo 2: Nenhum Tipo 3: Nenhum Código Exceção da Figura Tributária: [vazio]

Valor/Código: [vazio] Valor/Código 2: [vazio] Valor/Código 3: [vazio] [Incluir] [Excluir] [Limpar]

Tipo	Valor/Código	Tipo 2	Valor/Código 2	Tipo 3	Valor/Código 3	Cód.Fig.Tribut.
Não existem registros a serem mostrados						

[Gravar] [Cancelar]

- 5) Defina o **Tipo** de campo a ser verificado,



4001 - Cadastrar Tributação PIS/COFINS
Winthor - PC Sistemas

Código: 1 | Descrição: TRIBUTAÇÃO NORMAL

Parâmetros | Composição do Cálculo | **Exceções a Regra**

Tipo: Nenhum | Tipo 2: Nenhum | Tipo 3: Nenhum | Código Exceção da Figura Tributária: []

Valor/Código 2: [] | Valor/Código 3: [] | Incluir | Excluir | Limpar

Código	Tipo 2	Valor/Código 2	Tipo 3	Valor/Código 3	Cód.Fig.Tribut.
Não existem registros a serem mostrados					

Gravar | Cancelar

- 6) Selecione o **Valor/Código** do **Tipo** de campo definido;



4001 - Cadastrar Tributação PIS/COFINS
Winthor - PC Sistemas

Código: 1 | Descrição: TRIBUTAÇÃO NORMAL

Parâmetros | Composição do Cálculo | **Exceções a Regra**

Tipo: Código de Operação | Tipo 2: Nenhum | Tipo 3: Nenhum | Código Exceção da Figura Tributária: []

Valor/Código: SB - Saída bonificada | Valor/Código 2: [] | Valor/Código 3: [] | Incluir | Excluir | Limpar

Tipo 2	Valor/Código 2	Tipo 3	Valor/Código 3	Cód.Fig.Tribut.
Não existem registros a serem mostrados				

Gravar | Cancelar

7) Escolha o **Código Exceção da Figura Tributária**;



4001 - Cadastrar Tributação PIS/COFINS
Winthor - PC Sistemas

Código: 1 Descrição: TRIBUTAÇÃO NORMAL

Parâmetros Composição do Cálculo **Exceções a Regra**

Tipo: Nenhum Tipo 2: Nenhum Tipo 3: Nenhum Código Exceção da Figura Tributária: 360

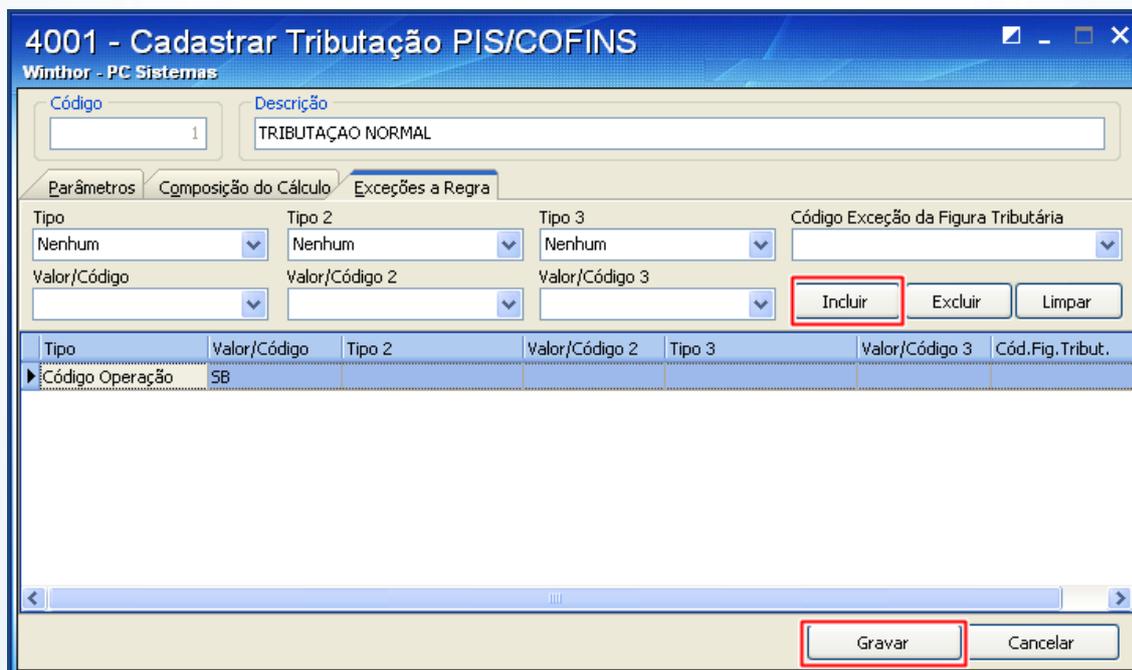
Valor/Código: SB - Saída bonificada Valor/Código 2: Valor/Código 3: Cód... Descrição

Cód...	Descrição
353	TESTE 2
354	SAIDAS COM SUSPENSÃO TR
355	TESA A321
356	1321
357	SHFSDHG SDF
358	TESTE
359	TRIBUTADO
360	BONIFICADOS

Não existem registros a serem mostrados.

Gravar Cancelar

8) Clique o botão **Incluir** e, em seguida, clique **Gravar**;



4001 - Cadastrar Tributação PIS/COFINS
Winthor - PC Sistemas

Código: 1 Descrição: TRIBUTAÇÃO NORMAL

Parâmetros Composição do Cálculo **Exceções a Regra**

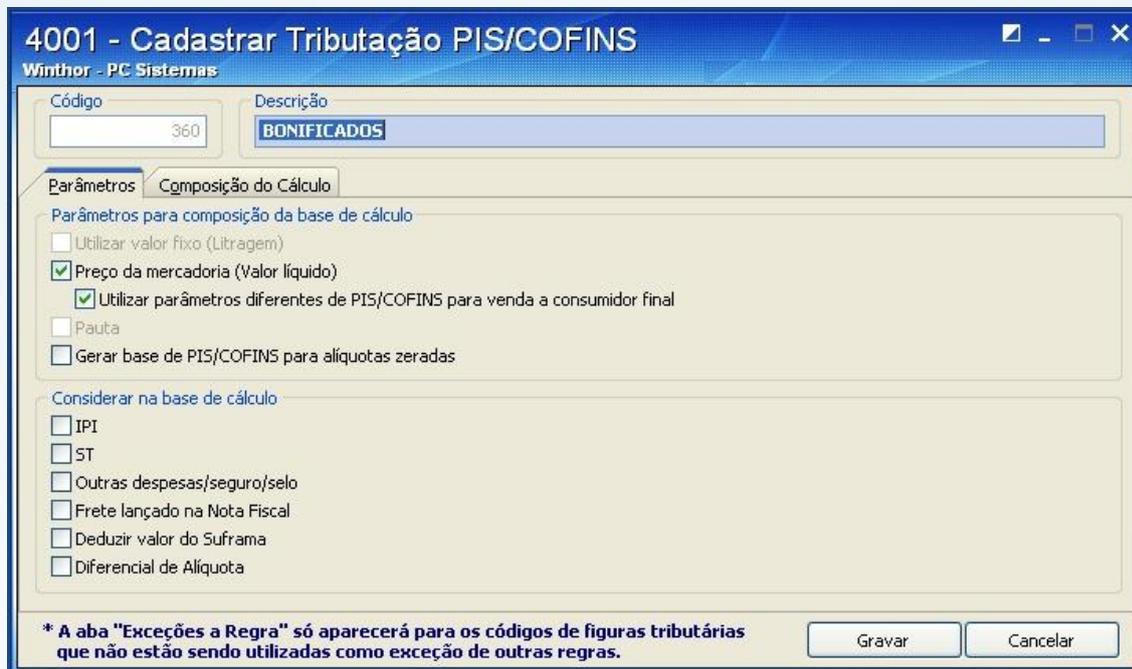
Tipo: Nenhum Tipo 2: Nenhum Tipo 3: Nenhum Código Exceção da Figura Tributária:

Valor/Código: Valor/Código 2: Valor/Código 3: **Incluir** Excluir Limpar

Tipo	Valor/Código	Tipo 2	Valor/Código 2	Tipo 3	Valor/Código 3	Cód.Fig. Tribut.
▶ Código Operação	SB					

Gravar Cancelar

Observação: ao finalizar este processo, a aba **Exceções a Regra** ficará desabilitada conforme tela abaixo;



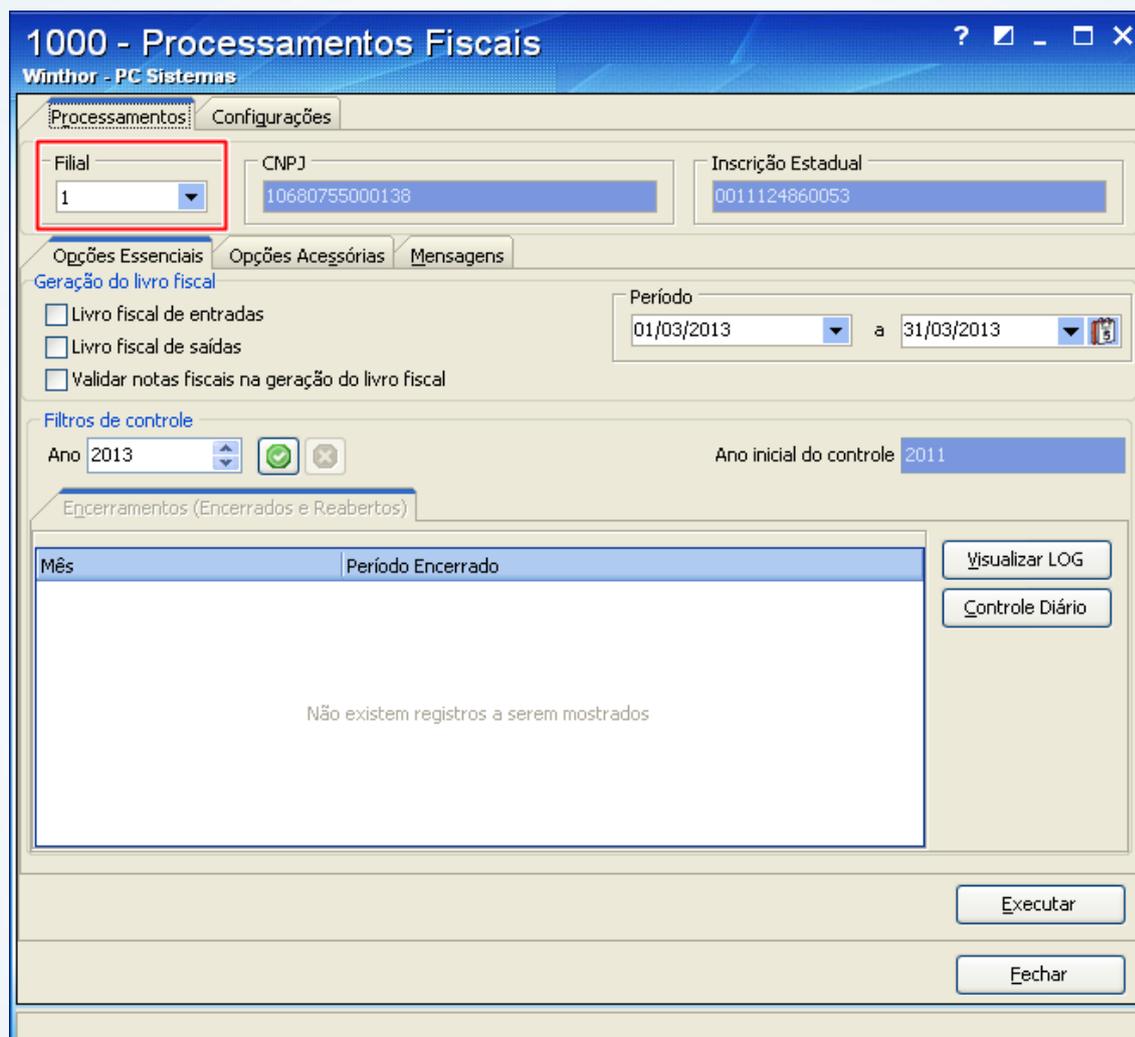
Importante: neste caso, com o cadastro da exceção os produtos cadastrados nas rotinas **271 – Cadastrar Tributação do Produto** e **574 – Cadastrar Tributação nos Produtos**, a partir da versão 19.00.00, com o código **1** estarão com o código **360** como exceção.

- Para novas notas a regra será considerada e os CSTs das exceções gravados nos itens conforme cadastro na **4001**. Para notas lançadas, deverá ser executado o **Recálculo do PIS/COFINS** (período ou notas) por meio da rotina **1000 – Processamentos Fiscais**, que pode ser utilizada para correção de CST de PIS/COFINS e considerar as novas exceções cadastradas ou alteradas.

Recálculo do PIS/COFINS

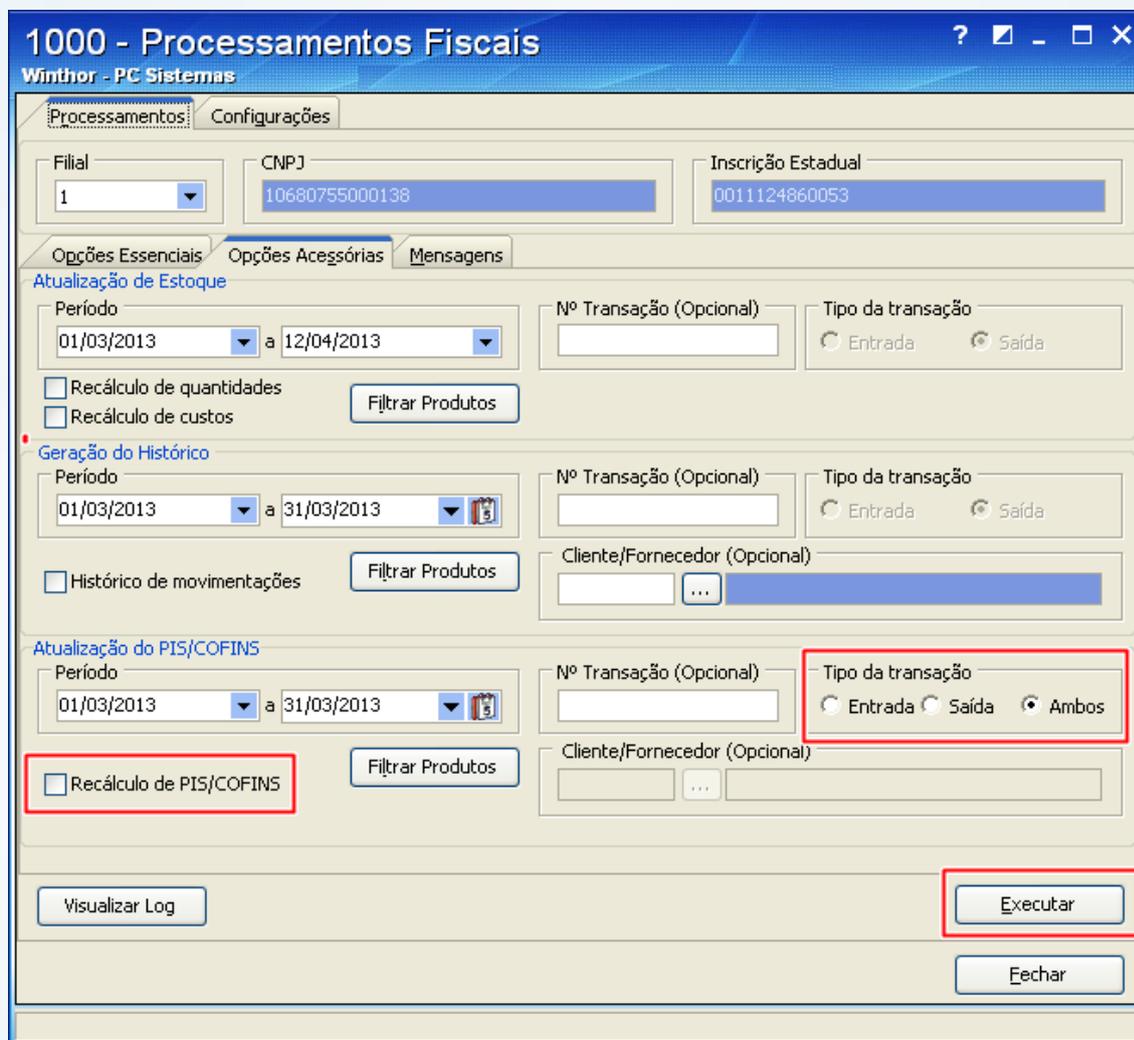
Para realizar o recálculo do PIS/COFINS siga os procedimentos abaixo:

- 1) Acesse a rotina **1000 – Processamentos Fiscais**, a partir da versão 19.00.00, selecione a aba **Processamentos** e informe a **Filial**;



2) Selecione a aba **Opções Acessórias**, caixa **Atualização do PIS/COFINS**, marque a opção **Recálculo de PIS/COFINS** e defina a **Tipo da Transação**. Clique **Executar**;

Observação: caso seja apenas uma nota, pode ser informado o seu **Nº Transação (Opcional)** para atualizá-la.



1000 - Processamentos Fiscais
Winthor - PC Sistemas

Processamentos | Configurações

Filial: 1 | CNPJ: 10680755000138 | Inscrição Estadual: 0011124860053

Opções Essenciais | **Opções Acessórias** | Mensagens

Atualização de Estoque

Período: 01/03/2013 a 12/04/2013 | Nº Transação (Opcional): | Tipo da transação: Entrada Saída

Recálculo de quantidades | Recálculo de custos | Filtrar Produtos

Geração do Histórico

Período: 01/03/2013 a 31/03/2013 | Nº Transação (Opcional): | Tipo da transação: Entrada Saída

Histórico de movimentações | Filtrar Produtos | Cliente/Fornecedor (Opcional):

Atualização do PIS/COFINS

Período: 01/03/2013 a 31/03/2013 | Nº Transação (Opcional): | Tipo da transação: Entrada Saída Ambos

Recálculo de PIS/COFINS | Filtrar Produtos | Cliente/Fornecedor (Opcional):

Visualizar Log | **Executar** | Fechar