

Alíquota Diferenciada de PIS/COFINS na Importação

Produto	: TOTVS 11 – Cadastros Gerais (MCD) – 12.1.4	Chamado	: TQKXIS
Data da criação	: 18/12/14	Data da revisão	: 19/01/15
País	: Brasil	Bancos de Dados	: Progress, Oracle, SQL Server

Importante

Clientes efetuam o recebimento de itens importados que possuam Alíquota Diferenciada de PIS e COFINS na Importação, conforme Lei nº 10.485, de 3 de julho de 2002.

No entanto, estes itens estão cadastrados em uma classificação fiscal que já possui majoração de alíquota de PIS e COFINS na importação cadastrada no programa Manutenção Classificação Fiscal (CD0603).

Alteração Aplicada

Programa CD0903 – Atualização Itens Faturamento – Aba PIS/COFINS

Inclusão do grupo “PIS Importação”

- Inclusão do campo “Alíquota Diferenciada”: permite ao usuário parametrizar a alíquota de PIS diferenciada para o item de importação.

Inclusão do grupo “COFINS Importação”

- Inclusão do campo “Alíquota Diferenciada”: permite ao usuário parametrizar a alíquota de COFINS diferenciada para o item de importação.

Processo de entrada da Importação

No processo de importação, a ordem para verificação da alíquota será:

- 1º - Verifica no cadastro de Itens (alíquota diferencial).
 - 2º - Verifica no cadastro de Classificação Fiscal (alíquota majorada).
- ✓ Se o item participa de uma classificação fiscal que possui majoração, e ele ainda possui uma alíquota diferenciada, o sistema passa a considerar a alíquota diferenciada para os cálculos. Caso não possua alíquota diferenciada no cadastro de itens (CD0903), continua buscando a alíquota majorada da classificação fiscal (CD0603).

Importante:

- A configuração da alíquota majorada de PIS/COFINS na Importação não sofre alteração no Programa CD0603 – Manutenção Classificação Fiscal.
- A contabilização da diferença da alíquota base para a alíquota diferenciada de PIS/COFINS de importação não sofre alteração, seguindo o mesmo fluxo de contabilização da diferença da alíquota majorada de PIS/COFINS de importação.

- Apesar de não sofrer alteração na contabilização, o valor da diferença de alíquota contabilizado será referente à diferença da alíquota majorada – alíquota base (no caso de item com majoração) ou alíquota diferenciada – alíquota base (no caso de item com alíquota diferenciada).

Procedimento para Implementação

O sistema é atualizado logo depois da aplicação do pacote de atualizações (Patch) deste chamado.

Informações Técnicas

Tabelas Utilizadas	-
Rotinas Envolvidas	CD0903 – Atualização Itens Faturamento.
Sistemas Operacionais	Windows/Linux