

## Majoração da Alíquota de Cofins na Importação

<b>Produto</b>	: EMS2/TOTVS 11/MOF - Obrigações Fiscais e MLF - Layout Fiscal	<b>Chamado</b>	: TFVXXC / TFZNPX
<b>Data da criação</b>	: 08/09/2012	<b>Data da revisão</b>	: 08/09/2012
<b>País(es)</b>	: Brasil	<b>Banco(s) de Dados</b>	: Progress e Oracle

### **Importante**

Foram feitas alterações no sistema Datasul para atender as mudanças instituídas pelo Art 43 da MP 563 que aumentou a alíquota de pagamento da COFINS na importação de bens com determinadas classificações fiscais (NCMs).

Este valor pago do COFINS passa a ser visualizado nos Documentos Fiscais em OF, e na geração do arquivo magnético do SPED Contribuições (registro C120).

## Procedimento para Implementação

Antes de iniciar o processamento da funcionalidade deve ser atualizado o ambiente com o pacote disponibilizado no Portal.

## Procedimentos para Utilização

### 1. Manutenção de Documentos Fiscais (OF0305)

Foi alterada esta rotina para permitir informar na nova pasta “Valores III”, a:

- “Alíquota COFINS Pago” (igual a 8,6%) e o;
- “Valor do COFINS Pago”.

Quando a Nota Fiscal de Importação for integrada com OF, já será alimentado automaticamente este valor se estiver parametrizada as NCMs que terão alíquota majorada.

O conteúdo do campo novo “Valor do COFINS Pago” será utilizado na impressão do Registro C120 do SPED Contribuições, caso tenha conteúdo diferente de zero.

## 2. Extrator (LF0202)

Foi alterada a rotina de Extrator (LF0202) para extrair para o MLF os valores de COFINS Pago dos documentos fiscais de importação cadastrados em OF, e que possuem esta informação informada na nova pasta "Valores III" da Manutenção de Documentos Fiscais (OF0305).

## 3. SPED Contribuições (LF0215)

Foi alterado o gerador do SPED Contribuições (LF0215) para imprimir no registro C120 do arquivo magnético, o valor do COFINS Pago gravado no Documento Fiscal (caso tenha conteúdo diferente de zero), no campo 05 conforme guia prático.

Guia Prático EFD-Contribuições – Versão 1.10  
Atualização: Setembro de 2012

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrig
01	REG	Texto fixo contendo "C120"	C	004	-	S
02	COD_DOC_IMP	Documento de importação: 0 – Declaração de Importação; 1 – Declaração Simplificada de Importação.	C	001*	-	S
03	NUM_DOC_IMP	Número do documento de Importação.	C	010	-	S
04	VL_PIS_IMP	Valor pago de PIS na importação	N	-	02	N
05	VL_COFINS_IMP	Valor pago de COFINS na importação	N	-	02	N
06	NUM_ACDRAW	Número do Ato Concessório do regime Drawback	C	020	-	N

Fonte: <http://www1.receita.fazenda.gov.br/Sped>

## Rotinas Criadas e Alteradas

Principais rotinas afetadas:

- OF0305 - Manutenção de Documentos Fiscais
- LF0202 - Extrator Fiscal
- LF0215 - SPED Contribuições