



TDP SISTEMAS DE INFORMAÇÃO

FONTE PADRÃO - COMÉRCIO

Nota Técnica Nº. 0053/2018

Data/Hora.....: 23/04/2018 - 13:37:18
Número da OS.....: 006111
Versão Disponível: 4.5.19.0
Analista.....: RICARDO F. MIZAEI
Programador.....: ANDERSON ANTONIO P. DE ALMEIDA
Homologador.....: CECÍLIA MARQUES BEDOLO
Documentação.....: CECÍLIA MARQUES BEDOLO

Desoneração do ICMS na NF-e

Resumo da Nota

Realização de cálculo da desoneração do ICMS na NF-e.

Descrição

A desoneração do ICMS está prevista no decreto nº 49.344, de 24 de janeiro de 2005. Conforme redação do inciso VIII, o imposto será deduzido do valor do item da nota e deverá ser destacado na parte de observações da NF-e.

Somente as empresas com regime de imposto "Lucro Real" ou "Lucro Presumido" têm a possibilidade de desoneração do ICMS, portanto, as empresas com regime "Simples Nacional" não poderão aproveitar este recurso no sistema devido a uma regra imposta pela SEFAZ.

No cadastro do cliente, acessado pelo aplicativo Integrado, menu Cadastros / Clientes / Clientes, foi criada uma nova guia com nome "Desoneração de ICMS". Esta guia possui os seguintes campos:

"CST" - Código da Situação Tributária sobre o qual será realizado o cálculo da desoneração do ICMS.

"Motivo Desoneração" - Lista de motivos da desoneração que deverá ser informado para que o cálculo da desoneração do ICMS seja realizado.

Esta lista já está cadastrada no banco de dados, conforme a Nota Técnica 2013/005 da NF-e:

- 1 - Táxi;
- 3 - Uso na agropecuária;
- 4 - Frotista/Locadora;
- 5 - Diplomático/Consular;
- 6 - Utilitários e Motocicletas da Amazônia Ocidental e Áreas de Livre Comércio (Resolução 714/88 e 790/94 – CONTRAN e suas alterações);
- 7 - SUFRAMA;
- 8 - Venda a Órgão Público;
- 9 - Outros;
- 10 - Deficiente Condutor (Convênio ICMS 38/12);
- 11 - Deficiente Não Condutor (Convênio ICMS 38/12).
- 12 - Órgão de fomento e desenvolvimento agropecuário.

Para cada CST pode haver mais de um motivo de desoneração do ICMS. Nesta tela, deverão ser cadastrados todos os CSTs com os respectivos motivos da desoneração do ICMS. As regras para cada CST também estão disponíveis na Nota Técnica 2013/005 da NF-e.

Ao criar um pedido de venda (pelo aplicativo Integrado, menu Operações / Pedido de Vendas / Informar Pedidos), se o cliente e o CST do item do pedido possuírem as configurações de desoneração do ICMS, ao gravar a nota fiscal na guia "Nota Fiscal", será calculado o valor da desoneração do ICMS. O cálculo é realizado da seguinte maneira: Se o valor do item é R\$100,00 e a alíquota do ICMS é de 7,00%, o valor da desoneração será 7,00% do valor total do item (R\$100,00), resultando R\$7,00. Seguindo este exemplo, caso a nota fiscal tenha sido emitida somente com este item, com valor total de R\$100,00, aplicando a desoneração, o valor total da nota será de R\$93,00. Este valor da desoneração do ICMS que foi subtraído é informado nas observações da nota fiscal.

Ao criar uma nota fiscal, diretamente na tela de geração de notas fiscais (aplicativo Integrado, menu Operações / Notas Fiscais / Manutenção de Notas Fiscais) o mesmo cálculo será aplicado. Se o cliente da nota fiscal possuir as

configurações da desoneração do ICMS cadastradas e for utilizada o CST configurada, o cálculo da desoneração do ICMS será aplicado.

Pelo aplicativo Venda Balcão também é possível emitir uma nota fiscal. No final da venda, caso o parâmetro "4.18.637 - GERA NF-E PELO BALCAO" estiver com valor "Sim", será aberta a tela de geração de nota simplificada. Da mesma maneira, como ocorre no pedido de venda e na criação de nota fiscal, a desoneração do ICMS será calculado, caso o cliente e o CST estiverem configurados para realizar o cálculo.

No arquivo XML da NF-e, haverá três novas TAGs:

vICMSDeson (N28a) - apresentará o valor da desoneração do ICMS

motDesICMS (N28) - apresentará o código do motivo da desoneração do ICMS, conforme tabela já apresentada.

vICMSDeson (W04a) - apresentará a somatória do campo "vICMSDeson" dos itens da NFe.

Abaixo, segue lista de CSTs e códigos dos motivos de desoneração do ICMS que são aceitos na emissão da NF-e:

- * CST 00 - desoneração do ICMS não permitida;
- * CST 10 - desoneração do ICMS não permitida;
- * CST 20 - 3 = Uso na agropecuária; 9 = Outros; 12 = Órgão de fomento e desenvolvimento agropecuário;
- * CST 30 - 6 = Utilitários e Motocicletas da Amazônia Ocidental e Áreas de Livre Comércio (Resolução 714/88 e 790/94 – CONTRAN e suas alterações); 7 = SUFRAMA; 9 = Outros;
- * CST 40 - 1 = Táxi; 3 = Produtor Agropecuário; 4 = Frotista/Locadora; 5 = Diplomático/Consular; 6 = Utilitários e Motocicletas da Amazônia Ocidental e Áreas de Livre Comércio (Resolução 714/88 e 790/94 – CONTRAN e suas alterações); 7 = SUFRAMA; 8 = Venda a Órgão Público; 9 = Outros (NT 2011/004); 10 = Deficiente Condutor (Convênio ICMS 38/12); 11 = Deficiente Não Condutor (Convênio ICMS 38/12); 16 = Olimpíadas Rio 2016 (NT 2015.002);
- * CST 41 - 1 = Táxi; 3 = Produtor Agropecuário; 4 = Frotista/Locadora; 5 = Diplomático/Consular; 6 = Utilitários e Motocicletas da Amazônia Ocidental e Áreas de Livre Comércio (Resolução 714/88 e 790/94 – CONTRAN e suas alterações); 7 = SUFRAMA; 8 = Venda a Órgão Público; 9 = Outros (NT 2011/004); 10 = Deficiente Condutor (Convênio ICMS 38/12); 11 = Deficiente Não Condutor (Convênio ICMS 38/12); 16 = Olimpíadas Rio 2016 (NT 2015.002);
- * CST 50 - 1 = Táxi; 3 = Produtor Agropecuário; 4 = Frotista/Locadora; 5 = Diplomático/Consular; 6 = Utilitários e Motocicletas da Amazônia Ocidental e Áreas de Livre Comércio (Resolução 714/88 e 790/94 – CONTRAN e suas alterações); 7 = SUFRAMA; 8 = Venda a Órgão Público; 9 = Outros (NT 2011/004); 10 = Deficiente Condutor (Convênio ICMS 38/12); 11 = Deficiente Não Condutor (Convênio ICMS 38/12); 16 = Olimpíadas Rio 2016 (NT 2015.002);
- * CST 51 - desoneração do ICMS não permitida;
- * CST 60 - desoneração do ICMS não permitida;
- * CST 70 - 3 = Uso na agropecuária; 9 = Outros; 12 = Órgão de fomento e desenvolvimento agropecuário;
- * CST 90 - 3 = Uso na agropecuária; 9 = Outros; 12 = Órgão de fomento e desenvolvimento agropecuário;

O valor da desoneração do ICMS foi incluído nos seguintes relatórios:

Relatório de Movimento de Nota Fiscal Detalhado no Período com Cobrança

(Rel_MovimentoNotasFiscaisDetalhadoComCobranca.fr3)

Relatório de Movimento de Nota Fiscal Detalhado no Período (Rel_MovimentoNotaFiscalPeriodoComCobranca.fr3)

Relatório Notas Fiscais Emitidas no Período (Rel_NotaFiscaisEmitidasPeriodo.fr3)

Parâmetros Envolvidos

No aplicativo Integrado - Utilitários - Parâmetros do Sistema - Parâmetros Gerais, configurar o seguinte parâmetro:

4.18.637 - GERA NF-E PELO BALCAO

Este parâmetro pode ser configurado com os valores "Não" ou "Sim". Para que a tela de nota fiscal simplificada apareça no final da venda, no aplicativo Venda Balcão, este parâmetro deve estar configurado com o valor "Sim".

Notas Técnicas Relacionadas

Data	Nº NT	Nº OS	Título da Nota Técnica
27/03/2018	0033/ 2018	006251	Melhorias na emissão de NFC-e
21/03/2018	0031/ 2018	006241	Exclusão de Itens do Pedido de Vendas relacionado a uma NF-e
07/03/2018	0030/ 2018	006227	Emissão de Nota Fiscal Eletrônica Complementar
06/03/2018	0026/ 2018	006224	Relatório de Contas a Receber por aluno e Recibo de pagamento
16/02/2018	0021/ 2018	006171	Etiqueta de preço para produtos com lote
15/02/2018	0020/ 2018	005675	Relatório de Resumo de Movimento de Caixa H.I
14/02/2018	0017/ 2018	006075	Relatório de Estoque Gerencial Mês a Mês
12/02/2018	0015/ 2018	006159	Cálculo de ICMS-ST e cotação de Dólar no Pedido de Venda
17/01/2018	0009/ 2018	006110	Cadastro de autorização para obter XML

16/01/2018	0008/ 2018	006174	Melhoria na impressão do cupom de pedido de venda na ECF
03/01/2018	0003/ 2018	006149	Novo modelo de relatório de Ordem de Produção
02/01/2018	0002/ 2018	004884	Melhorias no Relatório de Resumo de Movimento de Caixa
14/12/2017	0183/ 2017	006083	Relatório Vendas por Grupo e Subgrupo com Metro Quadrado
07/12/2017	0181/ 2017	006108	PDV Offline com NFC-e
04/12/2017	0178/ 2017	006102	Otimização no Cancelamento de NFe
16/11/2017	0174/ 2017	006062	Relatório de produção e cupom da comanda por FastReport
16/11/2017	0172/ 2017	006082	Otimização na Emissão de Nota Fiscal de Consumidor Eletrônica
08/11/2017	0168/ 2017	006077	Melhoria na exclusão do Pedido de Vendas
24/10/2017	0165/ 2017	006055	Impressão de senha no Venda Balcão e Orçamento
11/10/2017	0157/ 2017	006051	Melhorias no Relatório Resumo de Referências Utilizadas na Venda
10/10/2017	0156/ 2017	006053	Validação da Nota Técnica disponibilizada pela SEFAZ 2016-002
04/10/2017	0152/ 2017	005676	Relatório HI de Movimento de Caixa
04/10/2017	0150/ 2017	005632	Relatório de Demonstrativo de Vendas Realizadas no Período
04/10/2017	0148/ 2017	006043	Melhorias no processo de inutilização de NFC-e pelo Balcão
03/10/2017	0147/ 2017	006037	Melhorias de performance na Impressão do Pedido Resumido
03/10/2017	0146/ 2017	006029	Relatório de Entrada de Produtos com Sugestão de Preço
29/09/2017	0141/ 2017	006041	Melhoria no módulo de Manutenção de Notas Fiscais
28/09/2017	0139/ 2017	006038	Inclusão da Origem do Valor de Venda na Negociação
26/09/2017	0138/ 2017	006028	Relatório de Grade Sintética
06/09/2017	0129/ 2017	005024	Listagem de Clientes Geral
24/08/2017	0124/ 2017	005964	Impressão de Cancelamento de NFC-e
24/08/2017	0123/ 2017	005972	Consulta de CEP pelo Correios
21/08/2017	0115/ 2017	005975	Melhorias no Relatório de Balanceamento de Estoque por Produto
16/08/2017	0113/ 2017	005221	Melhorias no módulo de Pedido de Vendas
14/08/2017	0112/ 2017	005966	Melhorias no layout da impressão de Pedido
07/08/2017	0111/ 2017	005684	Relatório de Vendas por Grupo e Subgrupo agrupado por Dia
03/08/2017	0104/ 2017	005541	Melhorias nos aplicativos Orçamento e Venda Balcão
02/08/2017	0101/ 2017	005680	Melhoria no relatório de Pedido por Representante
01/08/2017	0099/ 2017	005949	Melhorias no módulo de Nota Fiscal Eletrônica NF-e
13/07/2017	0086/ 2017	005877	Relatório de Pedido Detalhado com Grade no Período
12/07/2017	0083/ 2017	005913	Relatório de Entrada de Produtos com Grade no Período
07/07/2017	0074/ 2017	005922	Otimização das Operações de Ordens de Serviço de ótica
22/06/2017	0066/ 2017	005777	Otimização no Processo de Geração de NFe pelo Retaguarda
19/06/2017	0060/ 2017	005867	Relatório de Comissão por Gerente e Representante por Prazo de Entrega
14/06/2017	0055/ 2017	005769	Otimização no Módulo de Acerto de Estoque
13/06/2017	0053/ 2017	005722	Geração de NF-e com Grade
05/06/2017	0046/ 2017	005688	Exclusão de itens em massa pelo Pedido de Vendas
01/06/2017	0043/ 2017	005844	Relatório de Vendas por Grupo e Subgrupo com Metro Quadrado
30/05/2017	0042/ 2017	005818	Casas Decimais do Valor Unitário na Geração de NF-e de Entrada
29/05/2017	0041/ 2017	005801	Lucro na Base de Cálculo para Geração de NF-e
29/05/2017	0040/ 2017	005780	Relatório de Posição de Estoque com Indicação de 6 Meses de Vendas
25/05/2017	0039/ 2017	005843	Relatório de Vendas por Marca e Grade no Período
22/05/2017	0038/ 2017	005783	Relatórios de Faturamento Mês a Mês por Cliente ou Zona de Atuação
18/05/2017	0037/ 2017	005782	RELATÓRIO DE FATURAMENTO COM INFORMAÇÕES DE COMISSÃO E IR
16/05/2017	0036/ 2017	005816	Relatório de Resumo de Referências Utilizadas na Venda
11/05/2017	0034/ 2017	005800	Observação do Pedido na NFC-e
10/05/2017	0032/ 2017	005799	MÓDULO DE CÓPIA DE PEDIDOS DE VENDAS
09/05/2017	0031/ 2017	005727	NOTA FISCAL SIMPLIFICADA PELO BALCÃO E PELA COMANDA
04/05/2017	0028/ 2017	005791	Relatório de Notas Fiscais Emitidas por Cliente no Período
18/04/2017	0021/ 2017	005752	Relatório de Resumo de Vendas por Empresa
11/04/2017	0017/ 2017	005750	RELATÓRIO DE ESTOQUE POR FILIAL
30/03/2017	0014/ 2017	005745	Módulo para Classificação e Processamento de Produtos

15/03/2017	0010/ 2017	005562	Processo para trabalhar com mais de 1 caixa na Comanda
14/03/2017	0009/ 2017	005735	Novos Relatórios Gerencial de Contas a Receber com Representante no Período
09/02/2017	0007/ 2017	005700	Relatório de Contas a Pagar Sintético no Período
08/02/2017	0006/ 2017	005615	Armazenamento do Endereço de Entrega na Impressão do Pedido FastScript
17/01/2017	0004/ 2017	005371	Novos Relatórios de Medicamentos Controlados - SNGPC
13/01/2017	0003/ 2017	005482	Relatório de Posição de Estoque com Grade
23/12/2016	0110/ 2016	005245	Etiqueta de preço modelo PROCON
12/12/2016	0105/ 2016	005585	Melhorias no módulo de comanda
25/11/2016	0102/ 2016	005529	NFe de importação
10/11/2016	0101/ 2016	005436	Novo modelo de Romaneio de Entrega
10/11/2016	0100/ 2016	005470	Bloquear venda de clientes sem placa no posto
04/11/2016	0098/ 2016	005476	Kit de Produtos
27/10/2016	0096/ 2016	005511	Tratamento de Produto Vendido como Desconto no final da Venda
19/10/2016	0091/ 2016	005155	Cadastro e vendas de produtos a granel com códigos de barras adicionais
14/10/2016	0088/ 2016	005459	Emissão de CF-e-SAT sem Serviço
13/10/2016	0086/ 2016	005227	Impressão do CEST no Cupom Fiscal ECF
13/10/2016	0085/ 2016	005261	Relatório resumido e detalhado de pedidos sem NFe por negociação
10/10/2016	0084/ 2016	005273	Relatório de validação de NF de Devolução X Pedido de Vendas
09/10/2016	0083/ 2016	005358	Gerenciamento de Nota Fiscal
04/10/2016	0081/ 2016	005308	Nota Fiscal - Fechamento de Cliente (Marcar)
03/10/2016	0077/ 2016	005161	Etiqueta de Romaneio Personalizada
30/09/2016	0076/ 2016	005211	Inclusão do IPI na Base de Cálculo do ICMS na Venda a Consumidor Final
30/09/2016	0074/ 2016	005255	Geração do histórico de retorno bancário
26/09/2016	0071/ 2016	005422	Fechamento de Caixa pela Comanda e Relatório de Resumo de Caixa
02/09/2016	0069/ 2016	005314	Ocultar pedidos cancelados do histórico do cliente
29/08/2016	0065/ 2016	005368	Relatório de Resumo de Produção por Período
25/08/2016	0064/ 2016	005242	Geração de Contrato Simplificado
25/08/2016	0063/ 2016	005277	Relatório de Pedidos de Venda por Fornecedor
22/08/2016	0061/ 2016	005101	Relatório de SAT's emitidos por Período - Resumido por CFOP
18/08/2016	0060/ 2016	005320	Relatório de Autorização de Limite de Crédito para Vendas
04/08/2016	0059/ 2016	005207	Melhorias no processo de geração de contatos para clientes e melhoria no processo de relação de representante de venda com o cliente
02/08/2016	0057/ 2016	005289	Bloqueio de Fechamento de Caixa com Leituras de Abastecimento Pendentes
29/07/2016	0053/ 2016	005303	Relatório de Vendas por Produto - Data - Hora
25/07/2016	0050/ 2016	005181	Validações de segurança nos módulos de cadastro de produto, NFe e Contas a Receber
20/07/2016	0049/ 2016	005260	Parâmetro para validar a TES no cabeçalho do pedido e NFe.
19/07/2016	0045/ 2016	004873	Etiqueta de Preço FastReport
15/07/2016	0044/ 2016	005244	Código de Barras nos Relatórios de Balancete de Estoque
20/05/2016	0038/ 2016	005195	Referenciamento de Cupom Fiscal, NFC-e e CF-e-SAT através da Nota Fiscal - Outros
20/05/2016	0037/ 2016	004988	Permissão de usuário para alterar pedidos em pré cobrança
16/05/2016	0036/ 2016	005163	Tela para confirmação de endereço de entrega
13/05/2016	0035/ 2016	004466	Relatório de Saldo em Aberto no Contas a Receber por Cliente no Mês
12/05/2016	0034/ 2016	004991	Bloqueio de Vendas para Clientes com Pré-Cobrança em Aberto
11/05/2016	0033/ 2016	004992	Alteração de Representante com Ítems no Pedido
29/04/2016	0032/ 2016	005020	Bloqueio de vendas para clientes para determinadas negociações
29/04/2016	0031/ 2016	004953	Bloqueio de desconto para produtos que estejam configurados para bloquear desconto na venda.
15/04/2016	0030/ 2016	005085	Relatório de abastecimentos por Cliente e Veículo
15/04/2016	0029/ 2016	005087	Relatório de Pendências por Cliente e Data de Lançamento
29/03/2016	0025/ 2016	004916	ICMS em Operações Interestaduais de Vendas a Consumidor Final
22/03/2016	0022/ 2016	005109	GERAÇÃO DE VENCIMENTOS - PEDIDDO DE VENDAS
22/03/2016	0020/ 2016	005011	RELATÓRIO DE CLIENTES POR CONVÊNIO
30/12/2015	0053/ 2015	004922	Novo Modelo de Relatório de Pedido de Venda
30/12/2015	0052/ 2015	004930	Informações da Última Venda do Produto ao iniciar nova venda

30/12/2015	0051/ 2015	004933	Geração de Vencimentos do Pedido de Vendas
22/12/2015	0048/ 2015	004580	Bloqueio de emissão de NFe por limite de valor no mês.
22/12/2015	0046/ 2015	004923	Relatório de Produtos com Custo Médio
14/12/2015	0045/ 2015	004927	Indicador de Pagamento (Tag IndPag) na NFe à Prazo
14/12/2015	0044/ 2015	004856	Demonstrar itens do Pedido de Venda em Azul
10/12/2015	0043/ 2015	004868	Relatórios com informações sobre SAT's Emitidos
03/12/2015	0042/ 2015	004904	H.I. - Relatório de Resumo de Vendas por Cobrança
26/11/2015	0041/ 2015	004877	Tratamento de Redução de Base de Cálculo na Alíquota do ICMS para emissão no ECF e SAT
24/11/2015	0040/ 2015	004871	Criação de Módulo para parcelamento simplificado de vencimentos
23/11/2015	0039/ 2015	004607	Relatório de Consignação em Fast Report.
19/11/2015	0038/ 2015	004252	Relatório em Fast Report para impressão de informações fiscais dos produtos
16/11/2015	0037/ 2015	004727	Impressão de Carnê de Pagamento em FastReport.
16/11/2015	0036/ 2015	004728	Novo modelo de relatório de consignação de produtos em FastReport.
16/11/2015	0034/ 2015	004726	Impressão de Nota Promissória no modelo FastReport e campo para informar número de Whatsapp no cadastro de Empresa.
12/11/2015	0032/ 2015	004657	Controle de estoque com grade centralizado na matriz.
14/10/2015	0024/ 2015	004755	Relatório de Resumo de Vendas por Cliente
14/10/2015	0022/ 2015	004795	NFe de Exportação
01/10/2015	0019/ 2015	004530	Importação de Conhecimento de Transportes
01/10/2015	0016/ 2015	004724	Emissão de CF-E SAT Fiscal pelo Retaguarda
22/09/2015	0015/ 2015	004741	Geração de NFe contendo Duplicatas com valor inferior
10/09/2015	0013/ 2015	004574	Tipo de Preço não cadastrado no Pedido de Vendas
10/09/2015	0012/ 2015	004598	Geração de NFe com base em Cupom Fiscal com Itens Cancelados
10/09/2015	0010/ 2015	004716	Customização no processo de Geração Parcelas
10/09/2015	0009/ 2015	004683	Relatório de Pedido de Vendas
31/08/2015	0008/ 2015	004714	Correção do Cálculo do IPI no Pedido de Vendas
31/08/2015	0007/ 2015	004658	Alteração de Alíquotas e Tributos da NFe
05/08/2015	0003/ 2015	004633	Criação de novos relatórios Personalizados