microsiga

Boletim Técnico

DECEST – Declaração de Estoque de Mercadorias no Regime de Substituição Tributária

Ambiente : Livros Fiscais Boletim : 00004250-08

Data da publicação : 20/03/08 Data da revisão : 31/03/08

Versões: Protheus 8.11 e 10Países: BrasilSistemas: Windows/LinuxBancosde : Todos

operacionais dados

Bops : 139109, 143115

Tabelas utilizadas SB1 – Cadastro de Produtos; SFK – Saldos Iniciais Substituição Tributária; SF7 –

: Cadastro de Exceções Fiscais

Está disponível na rotina Instruções Normativas (MATA950) a geração do arquivo pré-formatado para a declaração de estoque de mercadorias de substituição tributária. Caso a tabela de produtos seja "Exclusiva", esse arquivo será baseado no cadastro de produtos e de saldos em estoque de ST, e se for "Compartilhada", será baseado no cadastro de exceções fiscais, no cadastro de produtos e de saldos em estoque de ST.

A quem se destina	Aos contribuintes que possuem em estoque mercadorias que por determinação legal passarão ao regime de substituição tributária.
Objetivo	Simplificar o processo de preenchimento da declaração de estoque de mercadorias no regime de substituição tributária, implementando funcionalidades para a entrega da declaração à Secretaria da Fazenda.
Prazo de entrega	Até o dia 31/03/08.
Competência	Estadual.
Aplicativo disponibilizado pelo fisco	Empacota TED Planilha ST-DE
Versão do aplicativo contemplado pela Microsiga	01
Onde encontrar o aplicativo disponibilizado pelo fisco	http://www.sefaz.rs.gov.br/SEF_root/DWN/SEF-Download- DEST.asp?origem=%=strOrigem%
Legislação contemplada	Decreto nº 45.390 de 12/12/07.

Tipos de registros gerados

0000 - Registro cabeçalho

Para o registro cabeçalho do arquivo, as informações são geradas de acordo com os dados gravados no Cadastro da Empresa e os parâmetros da rotina.

0001 - Registro produto com MVA

Para tabela SB1 (Cadastro de Produtos) Exclusiva:

Para o registro de produtos com MVA, as informações são geradas de acordo com o cadastro de produtos. Para isso deverá estar preenchido o campo "Solidário de Entrada" (B1_PICMENT) e o campo "Grupo de Produtos" (B1_GRUPO). Para o estoque do produto está sendo verificada a tabela SFK que obrigatoriamente deverá estar com os saldos em estoque para os produtos com substituição tributária.

• Para tabela SB1 (Cadastro de Produtos) Compartilhada:

Para o registro de produtos com MVA, as informações são geradas de acordo com o cadastro de exceções fiscais e mais o cadastro de produtos. Para isso será verificado o parâmetro MV_ESTADO, para a busca na tabela de exceções ficais, sendo verificado o Grupo de Tributação do produto, a margem de lucro e a alíquota de destino. Depois será verificada a tabela de Cadastro de Produtos em que o campo "Grupo de Produtos" (B1_GRUPO) deverá estar preenchido. Para o estoque do produto será verificada a tabela SFK, que obrigatoriamente deverá estar com os saldos em estoque para os produtos com substituição tributária.

0002 - Registro produto com preço de tabela

Para o registro de produtos com preço de tabela, as informações são geradas de acordo o cadastro de produtos. Para isso deverá estar preenchido o campo de Solidário de Entrada (B1_PICMENT) (somente se a tabela for Exclusiva), o campo de Grupo de Produtos (B1_GRUPO) e o campo e Preço de Venda do Produto (B1_PRV1). Para o estoque do produto está sendo verificada a tabela SFK que obrigatoriamente deverá estar com os saldos em estoque para os produtos com substituição tributária.

0090 - Registro de total do grupo de produtos

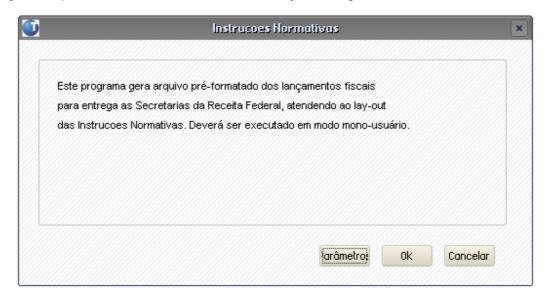
Este registro irá conter a totalização do ICMS devido para cada grupo de produtos.

0099 - Registro de total geral do contribuinte

Este registro irá conter a totalização do ICMS devido pelo contribuinte.

Procedimentos para implementação

1. No Ambiente "Livros Fiscais", opção "Miscelânea/Arq. Magnéticos/Instr. Normativas", deve-se configurar os parâmetros da rotina, conforme instruções a seguir:





Data Inicial

Informe a data inicial.

Data Final

Informe a data final.

^{4 –} Boletim Técnico – Livros Fiscais – DECEST – Declaração de Estoque de Mercadorias no Regime de Substituição Tributária

Instr. Normativa

Informe o nome do arquivo de configuração, sem a extensão ".INI". Para este meio magnético, informe: DECEST

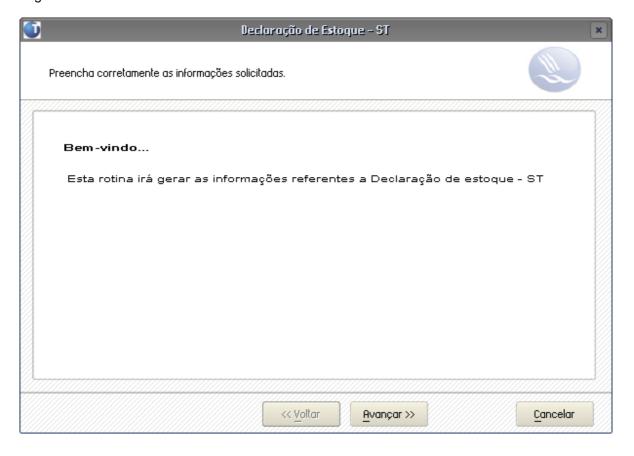
Arq. Destino

Informe o nome do arquivo em que serão geradas as informações. Ex.: DECEST.TXT

Diretório

Informe o nome do diretório em que será gravado o arquivo texto gerado.

2. Após as configurações dos parâmetros gerais da rotina de Instruções Normativas, deve-se preencher as informações específicas da DECEST, por meio dos assistentes de configuração a seguir:





Versão da Declaração:

Informe a versão da declaração de estoque de substituição tributária.

Exemplo: 01

Categoria:

Selecione a categoria da empresa que fará a declaração de estoque de mercadorias ST:

- 2 Geral
- 6 Simples Nacional

Substituição:

Selecione a opção "Sim", caso a declaração seja retificadora.

E-mail do responsável:

Informe o e-mail do responsável pelo estabelecimento ou representante legal / contabilista.

Data estoque dos produtos ST:

Informe a data dos saldos em estoque dos produtos de substituição tributaria. Esta informação será imprescindível para a correta geração do arquivo magnético, pois será necessária para a localização dos saldos dos produtos no cadastro da tabela SFK e dos cálculos necessários na geração do arquivo magnético.

Grupo produto inicial:

Informe o grupo de produtos inicias a serem considerados no arquivo magnético, lembrando que deverá ser um código válido.

Grupo produto final:

Informe o grupo de produtos finais a serem considerados no arquivo magnético, lembrando que deverá ser um código válido.

3. Confira os parâmetros e confirme.

Orientações:

- 1. Para a correta geração do arquivo magnético, deverão ser verificados os estoques dos produtos de substituição tributária pelo seguinte cadastro, no ambiente Livros Fiscais:
 - Atualizações -> Cadastros -> Saldos Subst. Tributária
- 2. Os grupos dos produtos/mercadorias que passam ao regime de substituição tributariam, também deverão ser verificados:

Sequencial	Descrição
001	Autopeças
002	Rações
003	Colchões
004	Cosméticos

- 3. Os campos abaixo listados deverão estar preenchidos corretamente para a geração do arquivo magnético nos registros 01 (Produto com MVA) e 02 (Produto com preço de tabela):
 - B1_GRUPO: (Grupo) é um campo de preenchimento obrigatório para a correta validação no programa disponível pela SEFAZ.
 - B1_PICMENT: (Percentual de Solidário de Entrada MVA) somente serão apresentados os produtos com substituição tributária, ou seja, com o campo de Solidário de Entrada preenchido e utilizado para o cálculo da base

i Observação:

Este campo será verificado somente se a tabela de produtos for exclusiva. Caso seja compartilhada, será verificado o campo F7_MARGEM (margem de lucro)

• B1_PICM: (Alíquota ICMS) - utilizado para calcular o valor do ICMS, pois a alíquota será aplicada a Base de Cálculo. Caso este campo esteja em branco, o conteúdo utilizado será o do parâmetro "MV ICMPAD", que contém a alíquota de ICMS.

i Observação:

Este campo será verificado em primeiro lugar somente se a tabela de produtos for exclusiva. Caso seja compartilhada, será verificado em primeiro lugar o campo F7_ALIQDST (alíquota de destino) e se o conteúdo estiver em branco,

será verificado o campo B1_PICM e se este também estiver em branco, por último será verificado o parâmetro "MV_ICMPAD".

- B1_UPRC: (valor da última compra) utilizado para calcular o valor total a preço de compra.
- B1_PRV1: (Preço de venda) utilizado para calcular a base de cálculo.
- FK_QTDE: (Quantidade em estoque do produto): deverá estar preenchido com um valor válido, ou seja, maior que zero, pois a validação no programa disponível pela SEFAZ, não aceita quantidades zeradas, portanto, caso esse campo esteja preenchido com zero o registro não será considerado na geração do arquivo magnético.
- 4. Se a tabela SB1 (Cadastro de Produtos) for "compartilhada", os campos de Grupo de Tributação, tanto no cadastro de exceções fiscais, como no cadastro de produtos deverão estar obrigatoriamente preenchidos para a correta geração do arquivo magnético. E neste caso também, o campo de margem de lucro será verificado somente na tabela de exceções fiscais, portanto se algum produto estiver com a margem de solidário preenchida no cadastro de produtos (tabela SB1) a informação não será considerada, visto que a margem considerada neste caso é somente a preenchida na exceção fiscal.
- 5. Se a tabela SB1 (Cadastro de Produto) for "exclusiva", não será verificada nenhuma informação da tabela SF7 (exceções fiscais), portanto todas as informações utilizadas para a geração do arquivo magnético serão da tabela SB1 (cadastro de produtos) e da tabela SFK (saldos em estoque ST).