

Inntecnet
www.inntecnet.com.br



Projeto
TOTVS
Dá Educação

CURSO DE SPED (Parte II)

SPED FISCAL

Centro de Treinamento INNTECNET

SPED FISCAL

Com a implantação do SPED Fiscal, o contribuinte poderá estar dispensado de apresentar declarações como a DIPJ e o SINTEGRA. E muitos outros arquivos que deverão ser incorporados pelo SPED, como a DNF, DCP, DE, DIF, entre outros.

Alguns dos livros incorporados pelo SPED Fiscal:

- P1, P1A, P2, P2A, P7.
- Livros de Inventário.
- Apuração de ICMS e IPI.

Prorrogado o início da entrega do arquivo: 30/09/2009

Prazo de entrega do arquivo digital, que deverá ocorrer até o quinto dia do mês subsequente ao encerramento do mês da apuração, podendo ser alterado pela administração tributária da unidade federada.

Temos como obrigatória a configuração do parâmetro MV_USASPED, pois ele influenciará diretamente na apuração de ICMS.

Parte 01 – Preparação dos Ambientes

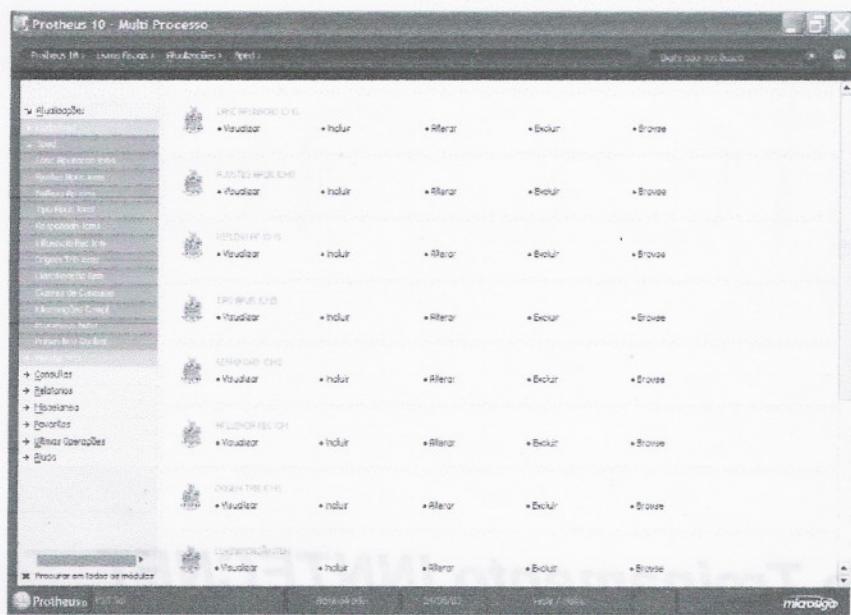
Basicamente o princípio é o mesmo da Nota Fiscal Eletrônica.

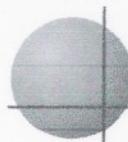
Para utilizar o sistema de apuração adequado ao SPED, deve se configurar o parâmetro

MV_USASPED com T. Caso contrário a apuração irá utilizar o sistema anterior, utilizando os arquivos de extensão "IC" e "ST", as configurações dos arquivos P9autotext e não gerar movimento na tabela CDH.

Parte 02 - Menus

Devemos acrescentar, se não houverem, as seguintes rotinas no menu do módulo FISCAL através do CONFIGURADOR:





Parte 03 – Parâmetros Importantes

No configurador, verificar os seguintes parâmetros:

MV_ESTADO - Sigla do estado da empresa usuária do sistema, para efeito de cálculo de

ICMS (7, 12 ou 18%).

MV_USASPED - Indica uso do SPED – Fiscal.

MV_PRFSPED - Define o perfil de apresentação no SPED Fiscal. Se o conteúdo for vazio, será apresentada a pergunta de perfil no Wizard da rotina.

MV_CONV115 - Identifica se o contribuinte está enquadrado no Convenio de ICMS 115/03.

MV_SUBTRIB - Este parâmetro deve conter a inscrição estadual do contribuinte no estado em que houver substituição tributária. *Exemplo de conteúdo:* SC123456789/RJ99999999/ (as inscrições estaduais devem estar separadas por barras "/").

Caso o parâmetro MV_SUBTRIB não seja suficiente para detalhar todas as Inscrições Estaduais da empresa, deverão ser criados parâmetros com nome MV_SUBTRI e final numérico seqüencial para acrescentar as demais inscrições. Exemplo: MV_SUBTRI2, MV_SUBTRI3, etc.

MV_HISTTAB - Habilita (.T.) ou desabilita (.F.) o histórico das alterações do cadastro de clientes/fornecedores/transportadoras e produtos. É usado no registro tipo 0175 e 0200

MV_OPSEMF - Identifica quais os CFOP's, de entrada e saída, indicam as operações sem frete, ou seja, que no campo 17 (Indicador do tipo de frete) será preenchido com "9", conforme descrito na legislação / manual SPED. Usado no registro C100.

MV_COMPFRT - Array com os códigos de componentes que serão relacionados com registros do DT8, no seguinte formato: {"FretePV", "SEC/CAT", "Despacho", "Pedágio"}

MV_INTTMS - Identifica se o ambiente TMS – Gestão de Transportes está integrado aos outros ambientes.

MV_NGD162 - Identifica os CFOP's, que não gera registro D162

MV_VEICNV - Grupos de produtos, separados por '/', que identificam operações com veículos automotores novos. Exemplo: 0026/0026/0027/

MV_ARMFOG - Grupos de produtos, separados por '/', que identificam operações com armas de fogo. Exemplo: 0010/0011/0012/

MV_COMBUS - Grupos de produtos, separados por '/', que identificam operações com Combustíveis. Exemplo: 0020/0021/0022/

MV_MEDICA - Grupos de produtos, separados por '/', que identificam operações com Medicamentos. Exemplo: 0023/0024/0025/

MV_ATUCOMP - Indica se usará atualização automática para os Complementos dos Documentos Fiscais do SPED.

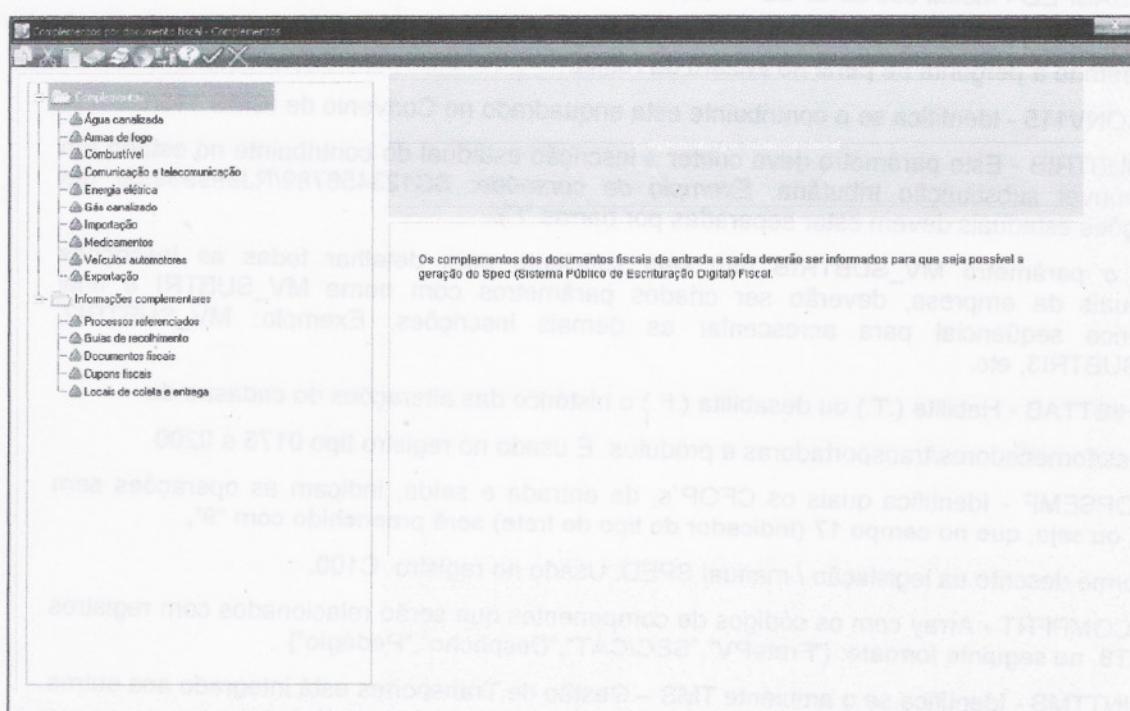
O parâmetro MV_ATUCOMP deve ser configurado para que seja possível utilizar o Ponto de Entrada MATUCOMP.

Os parâmetros em amarelo também influenciam na NF-e.



Parte 04 – Complementos de documentos fiscais

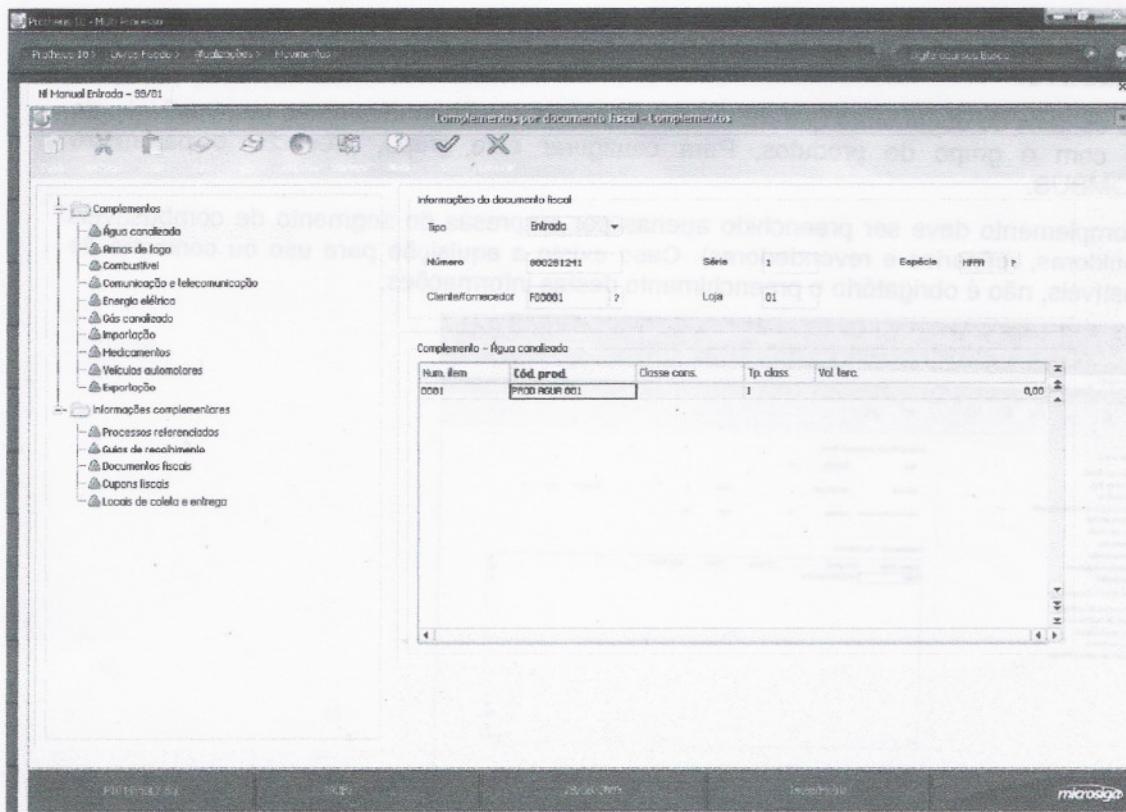
Nos livros fiscais, caso seja necessário colocar algum complemento para a nota (por exemplo os dados de uma DI – Despesa de Importação) deve-se acessar a opção de complementos.



Água canalizada

Este item estará habilitado apenas para os documentos que tenham sido lançados com o modelo 29. No sistema, a espécie que trata automaticamente o modelo 29 é a NFFA – Nota Fiscal de Fornecimento de Água.

Apenas as empresas que emitam documentos de fornecimento de água canalizada possuem a obrigatoriedade de apresentar essas informações.

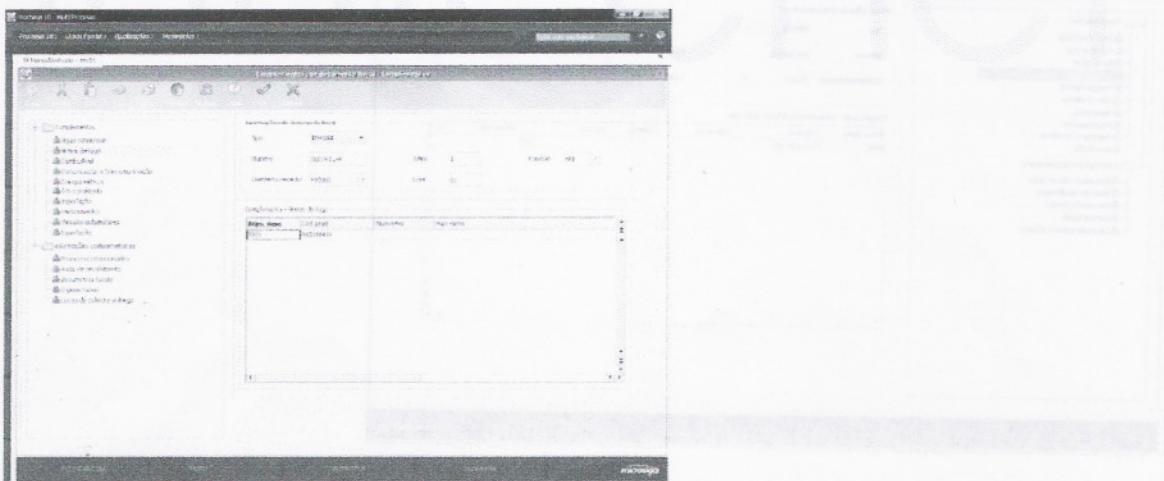


Armas de fogo

Este item estará habilitado apenas para os itens do documento que movimentem produtos cadastrados como armas de fogo, de acordo com o grupo de produtos. Para configurar este grupo, preencha o parâmetro **MV_ARMFOG**.

O sistema apresenta automaticamente os itens que necessitam ser complementados de acordo com o grupo de produtos configurado. Neste caso, será possível excluir itens e incluir itens, desde que façam parte do documento, não estejam duplicados no complemento e façam parte do grupo de produtos configurado.

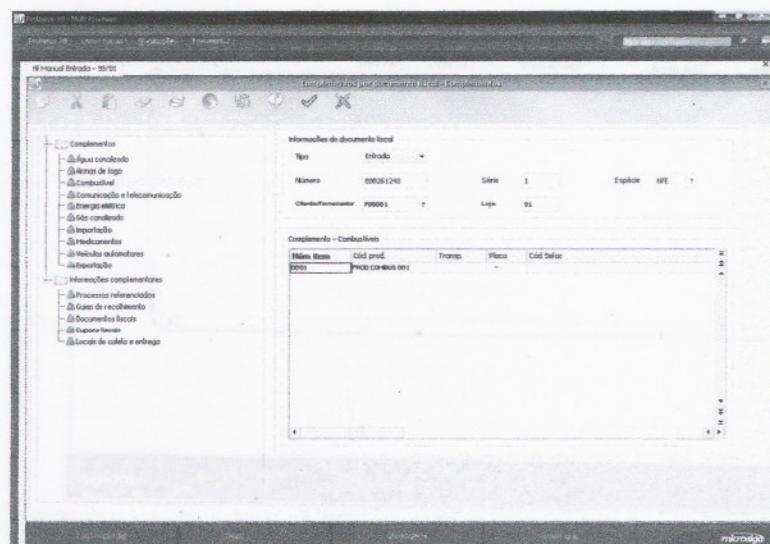
Apenas as empresas bélicas possuem a obrigatoriedade de apresentar essas informações.



Combustível

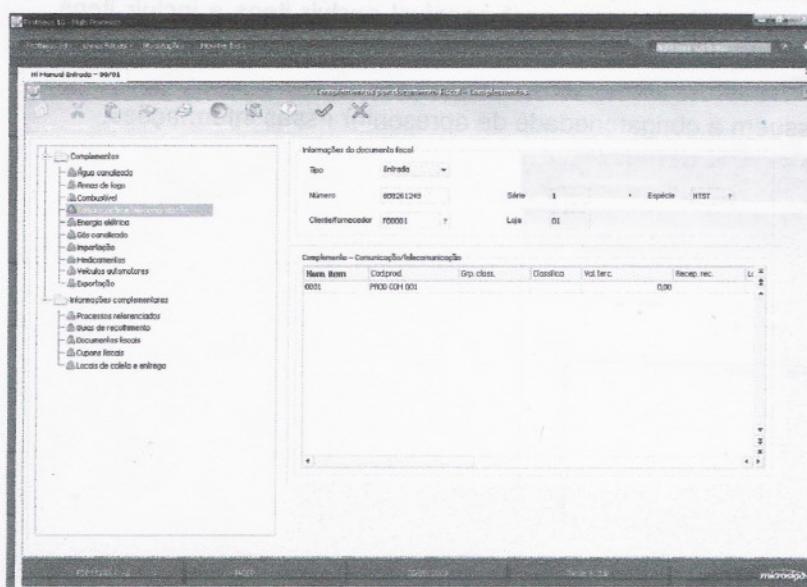
Apenas os itens do documento que movimentem produtos cadastrados como combustíveis, de acordo com o grupo de produtos. Para configurar este grupo, preencha o parâmetro MV_COMBUS.

Este complemento deve ser preenchido apenas por empresas do segmento de combustíveis (distribuidoras, refinarias e revendedoras). Caso exista a aquisição para uso ou consumo de combustíveis, não é obrigatório o preenchimento destas informações.



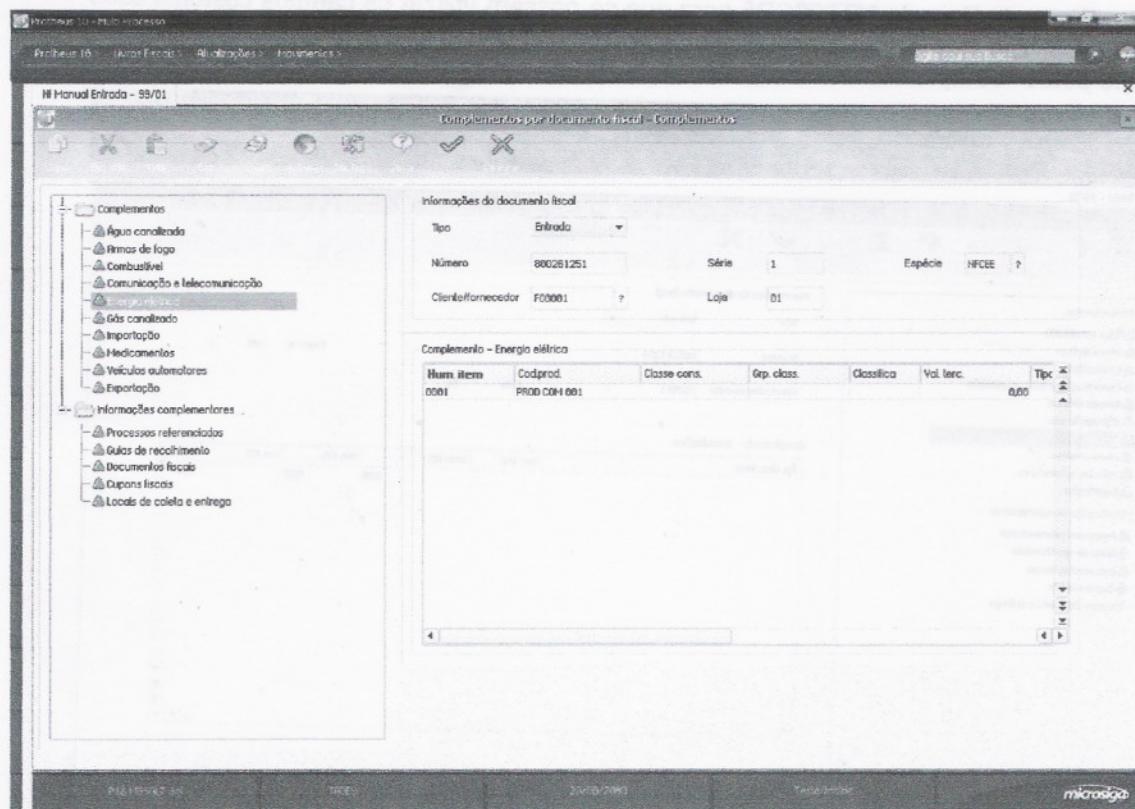
Comunicação/telecomunicação

Apenas documentos que tenham sido lançados com os modelos 21 e 22. No sistema, as espécies que tratam automaticamente os modelos 21 e 22 são a NFSC, a NTSC – Nota Fiscal de Servicos de Comunicação e a NTST – Nota Fiscal de Servicos de Telecomunicação.



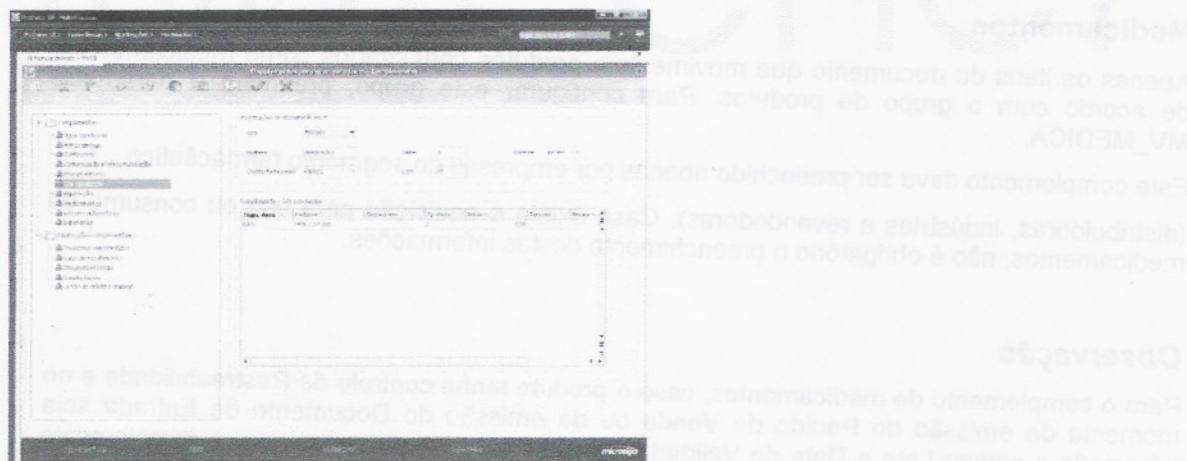
Energia elétrica

Apenas documentos que tenham sido lançados com o modelo 06. No sistema, a espécie que trata automaticamente o modelo 06 é a NFCEE – nota fiscal/conta de energia elétrica.



Gás canalizado

Apenas documentos que tenham sido lançados com o modelo 29. No sistema, a espécie que trata automaticamente o modelo 29 é a NFCFG – nota fiscal/conta de fornecimento de gás.

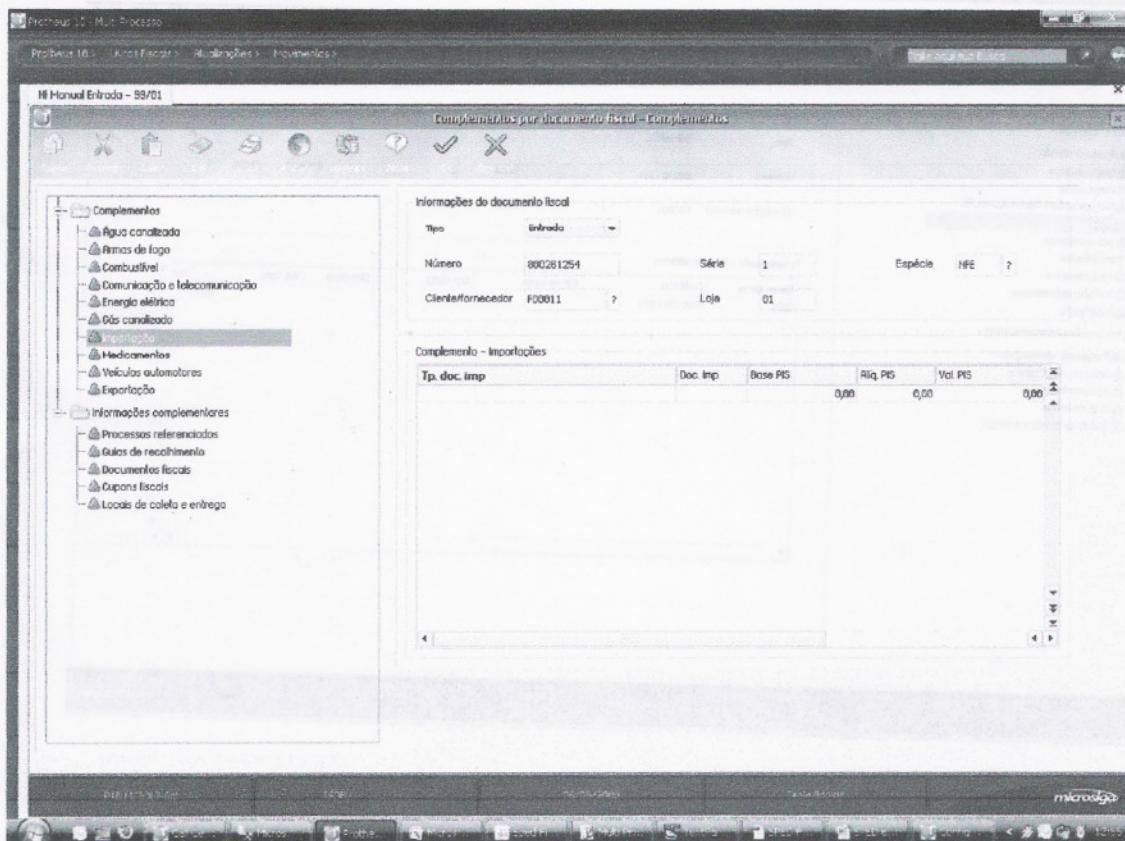


Importação

Apenas os documentos de entrada que tenham sido lançados com o fornecedor sendo do exterior.

O sistema habilita o lançamento de inúmeros documentos de importação. Neste caso, será possível excluir e incluir declarações, desde que não estejam duplicadas no complemento.

Criou-se o Ponto de Entrada MT926CD5 para que se possam utilizar os campos customizados na tabela CD5. Ele é ativado quando uma Nota de Entrada de Importação é selecionada e clica-se no botão "Complementos".



Medicamentos

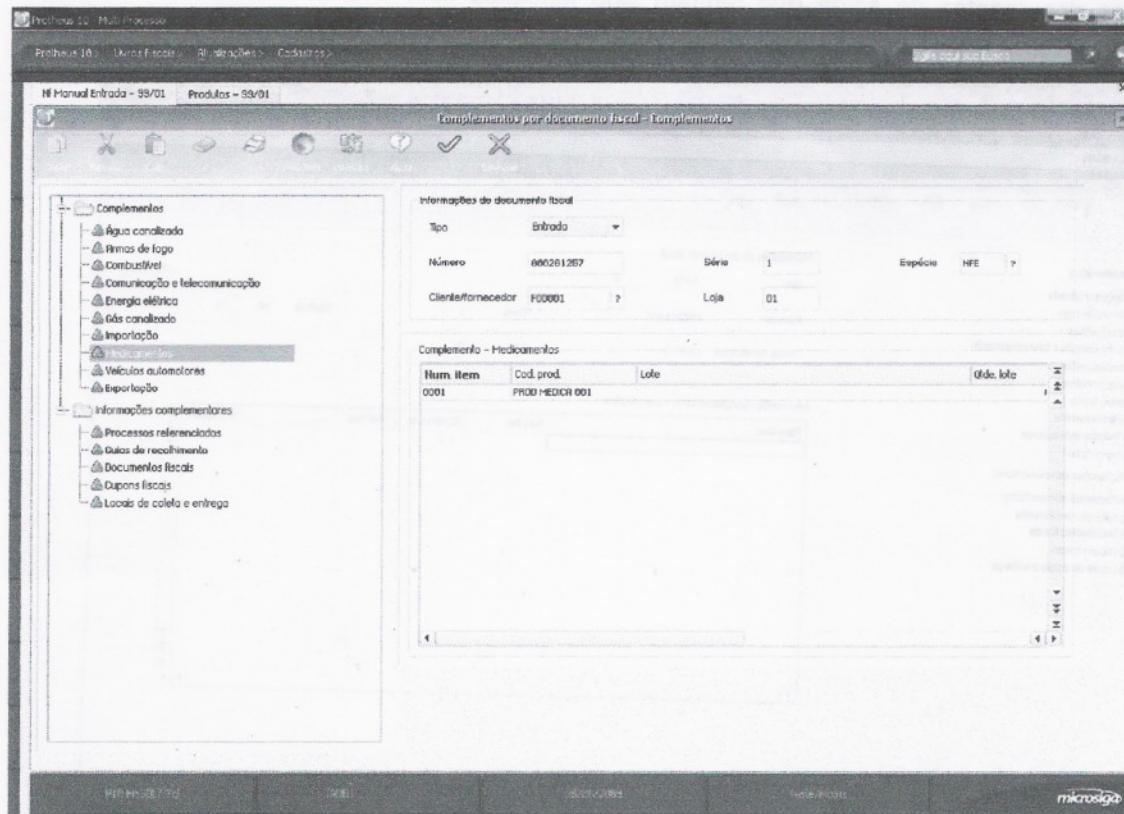
Apenas os itens do documento que movimentem produtos cadastrados como medicamentos, de acordo com o grupo de produtos. Para configurar este grupo, preencha o parâmetro MV_MEDICA.

Este complemento deve ser preenchido apenas por empresas do segmento farmacêutico (distribuidoras, indústrias e revendedoras). Caso exista a aquisição para uso ou consumo de medicamentos, não é obrigatório o preenchimento destas informações.

Observação

Para o complemento de medicamentos, caso o produto tenha controle de Rastreabilidade e no momento da emissão do Pedido de Venda ou da emissão do Documento de Entrada seja informado o campo Lote e Data de Validade, os mesmos serão levados para o complemento

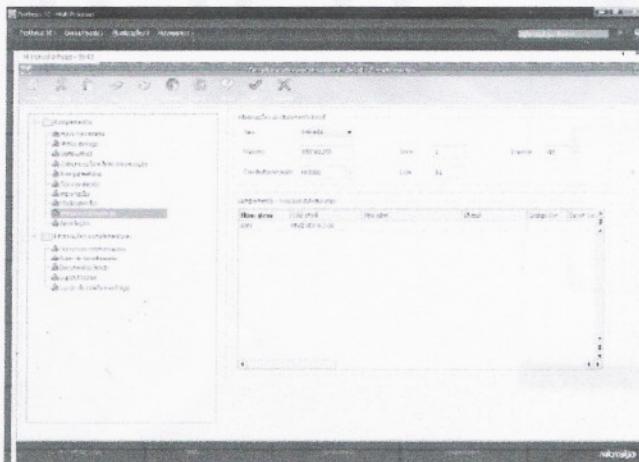
de medicamento automaticamente, desde que os parâmetros MV_RASTRO e MV_ATUCOMP estejam configurados como S e T.



Veículos automotores

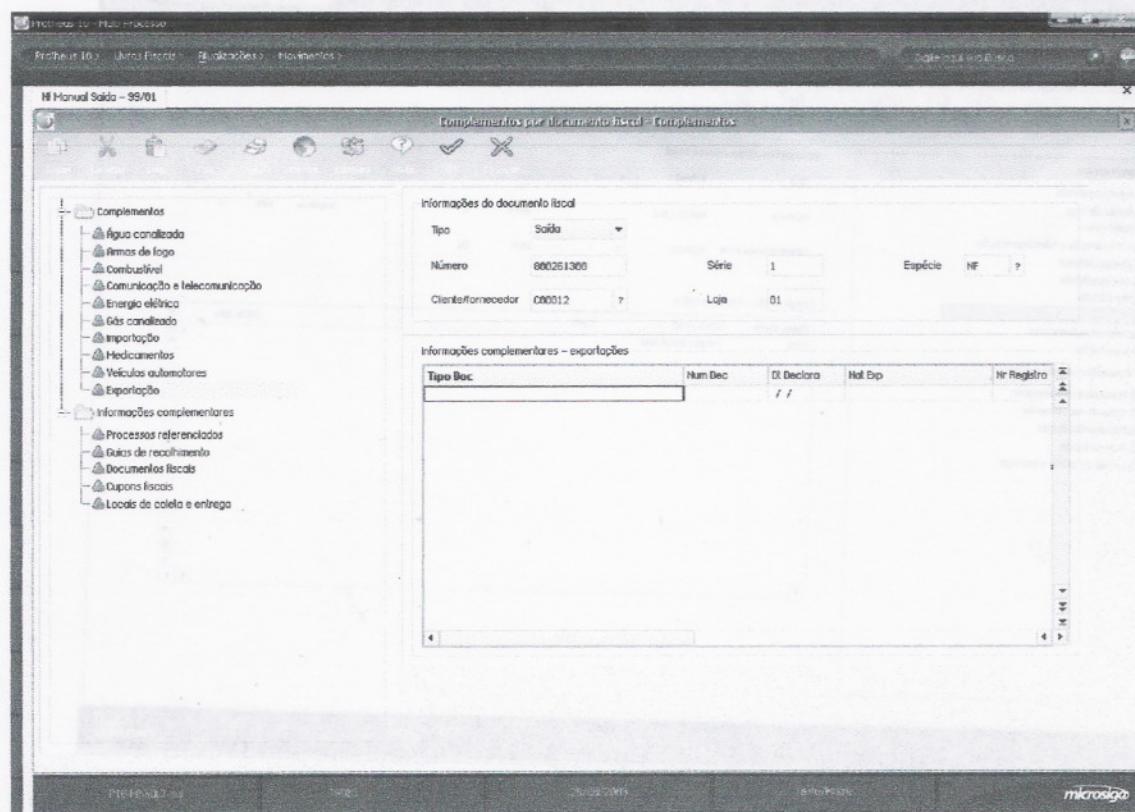
Apenas os itens do documento que movimentem produtos cadastrados como veículos automotores, de acordo com o grupo de produtos. Para configurar este grupo, preencha o parâmetro MV_VEICNV.

Este complemento deve ser preenchido apenas por empresas do segmento automotivo (montadoras, importadoras e concessionárias). Caso exista a aquisição para uso ou consumo de veículos, não é obrigatório o preenchimento destas informações.



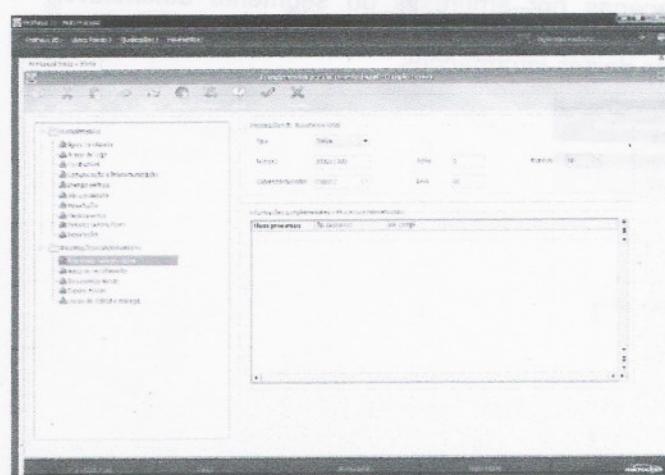
Exportação

Apenas os documentos de saída que tenham sido lançados com o cliente sendo do tipo exportação (campo A1_TIPO = "EX").



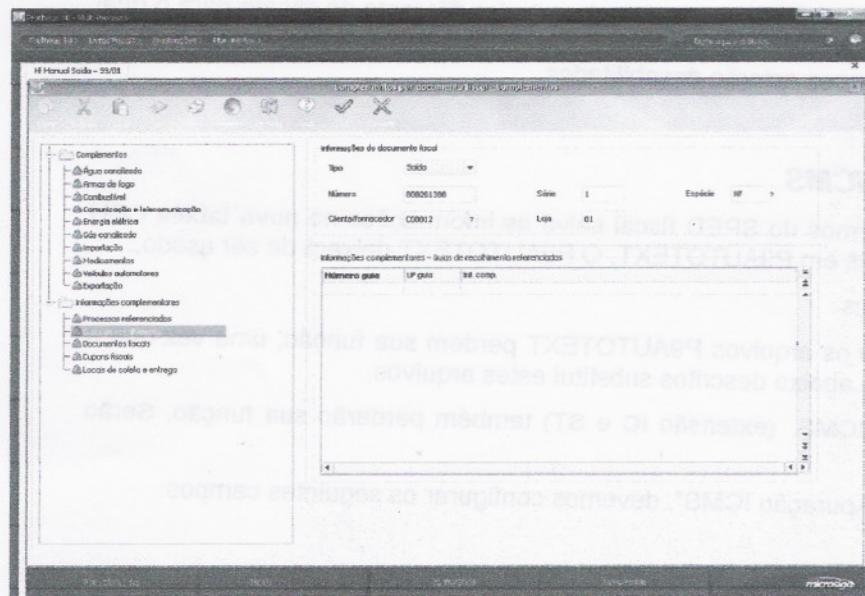
Processos referenciados

Sempre estará habilitado para o lançamento, visto que qualquer tipo de documento pode possuir um processo referenciado à sua emissão.



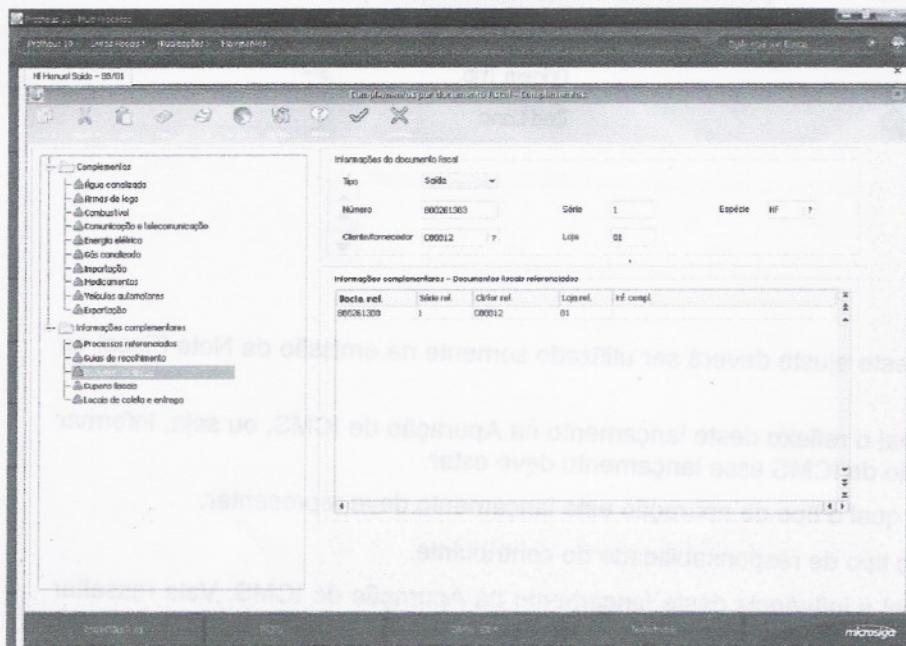
Guias de recolhimento

Serão apresentadas automaticamente as guias de recolhimento que tenham sido lançadas com o código do documento fiscal, série, cliente/fornecedor e loja. Estes campos devem ser informados no momento do lançamento da guia de recolhimento para que o sistema possa buscar automaticamente a informação.



Documentos fiscais

Serão apresentados apenas os documentos relacionados ao documento que esteja sendo complementado, sendo analisados os itens que contêm o documento original lançado (notas fiscais de devolução e complemento). Caso não existam documentos referenciados ao documento selecionado, os campos estarão desabilitados.



Cupons fiscais

Será apresentado apenas o cupom fiscal relacionado a uma nota fiscal de cupom. Ou seja, esta informação complementará apenas notas fiscais de cupom fiscal.

Locais de coleta e entrega

Será apresentado apenas o cliente de entrega, quando este for diferente do cliente para o qual foi efetuado o faturamento e para notas modelo 01. Caso não exista cliente de entrega no documento selecionado, os campos estarão desabilitados

Parte 05 – Apuração de ICMS

A apuração do ICMS pelos termos do SPED fiscal salva as informações na nova tabela CDH (Apuração do ICMS) e não mais em P9AUTOTEXT. O P9AUTOTEXT deixará de ser usado..

- Configuração dos lançamentos

Com o uso do MV_USASPED os arquivos P9AUTOTEXT perdem sua função, uma vez que a configuração dos lançamentos abaixo descritos substitui estes arquivos.

Os arquivos de apuração de ICMS (extensão IC e ST) também perderão sua função. Serão substituídos pela tabela CDH.

Ao selecionar a opção “Lanc Apuração ICMS”, devemos configurar os seguintes campos:

Lanc Apuracao Icms - 01/01

Cadastro de lançamentos da Apuração	
Tp Ajuste	Refl. Apur.
Tp Apuracao	Responsab.
Influencia	Origem Trib.
Cod. Ajuste	Cod Lanc
Desc. Resum.	
Desc. Detalh	

“Tp Ajuste”: indicar se este ajuste deverá ser utilizado somente na emissão da Nota Fiscal ou na Apuração de ICMS

“Refl. Apur.”: indicar qual o reflexo deste lançamento na Apuração de ICMS, ou seja, informar qual subitem da Apuração de ICMS esse lançamento deve estar.

“Tp Apuração”: indicar qual o tipo de apuração este lançamento deve representar.

“Responsab.”: indicar o tipo de responsabilidade do contribuinte.

“Influencia”: indicar qual a influência deste lançamento na Apuração de ICMS. Vale ressaltar que somente os lançamentos que tiverem configurado como “000” serão considerados na Apuração de ICMS.

"Origem Trib.": indicar qual a origem da tributação deste lançamento fiscal. Vale ressaltar que esse item é apenas informativo, não tem influência na Apuração de ICMS.

"Cod. Ajuste": indicar um dos códigos de ajustes disponíveis no sistema.

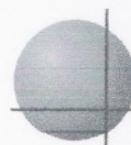
Pode haver mais de um lançamento fiscal de Apuração de ICMS relacionado a uma mesma TES, por exemplo: Se o TES selecionado calcular ICMS próprio e Diferencial de alíquota, devemos configurar um lançamento para o ICMS próprio e outro para o Diferencial de alíquota.

A rotina de Gerenciamento dos Lançamentos Fiscais da Apuração de ICMS permite manipular os lançamentos fiscais gerados no documento fiscal mantendo sempre os gerados pelo sistema na emissão do documento, ou seja, se houver algum lançamento de usuário, os mesmos serão considerados, caso contrário, os lançamentos de sistema serão mantidos e enviados na Apuração do ICMS.

- Apuração de ICMS

Na pasta de Apuração – “ICMS e Apuração – ST”, além dos campos que já existiam, foi criada uma coluna de Código de Lançamento. Todos os lançamentos que foram utilizados em documentos dentro do período da apuração serão apresentados conforme a definição do mesmo.

Apuração de ICMS							
ICMS-Entradas		ICMS-Saídas		ST-Entradas		ST-Saídas	
Unha	Código	Descrição		Valor	GIRE	Classe de Venc.	Informações Complementares
DEBITO DO IMPOSTO							
001		POR SAÍDAS/PRESTAÇÕES COM DEBITO DO IMPOSTO		837,00			
002	002.00	OUTROS DEBITOS		888,00			
002	002.01	DEBITO POR DIFERENCIAL DE ALIQUOTA (ATIVO)		888,00			
003	003.00	ESTORNO DE CREDITOS		0,00			
004		SUB-TOTAL		1.725,00			10020000000000000009
CREDITO DO IMPOSTO							
005		POR ENTRADAS/AQUISSICOES COM CREDITO DO IMPOSTO		540,00			
006	006.00	OUTROS CREDITOS		0,00			
007	007.00	ESTORNO DE DEBITOS		0,00			
008		SUB-TOTAL		540,00			
009		SALDO CREDOR DO PERÍODO ANTERIOR		0,00			
010		TOTAL		540,00			
APURAÇÃO DO SALDO							
011		SALDO DEVEDOR(DEBITO MENOS CREDITO)		1.185,00			
012	012.00	DEDUÇÕES		0,00			
013		IMPOSTO A RECOLHER		1.185,00			



Apuração de ICMS							
				Apuração de IPI			
ICMS-Entradas		ICMS-Saídas		ST-Entradas		ST-Saídas	
Linha	Código	Descrição				Valor	GNRE
		DÉBITO DO IMPOSTO(ST)					
001		POR SHDRS/PRESTAÇÕES COM DÉBITO DO IMPOSTO				6,75	
002	002.00	OUTROS DÉBITOS				28,00	
002	002.01	DIFERENCIAL DE ALIQUOTA EM OPERAÇÕES COM SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA				28,00	
003	003.00	ESTORNO DE CRÉDITOS				0,00	
005		SUB-TOTAL (001+002+003)				34,75	
		CREDITO DO IMPOSTO(ST)					
006		POR BIRADAS/ROUÍSICOS COM CREDITO DO IMPOSTO				0,00	
007	007.00	OUTROS CRÉDITOS				0,00	
008	008.00	ESTORNO DE DÉBITOS				0,00	
010		SUB-TOTAL (006+007+008)				0,00	
011		SALDO CREDOR DO PERÍODO ANTERIOR				0,00	
012		TOTAL (010+011)				0,00	
		APURAÇÃO DO SALDO(ST)					
013		SALDO DEVEDOR(005-012)				34,75	
014	014.00	DEDUÇÕES				0,00	
015		IMPOSTO A RECOLHER(013-014)				34,75	
016		SALDO CREDOR (012-005)				0,00	

Parte 06 - Apuração de IPI

A apuração de IPI também deve ser gerada antes do processamento do SPED Fiscal. Nessa rotina não houve mudanças. Inventário O SPED Fiscal contém registros para detalhamento do inventário do contribuinte. Nas primeiras versões do validador esses registros não são obrigatórios, o que pode mudar em versões posteriores.

Parte 07 - Procedimentos de utilização

Antes de gerar o arquivo magnético do Sped Fiscal, é necessário realizar a Apuração do ICMS e Apuração do IPI, disponíveis no ambiente "Livros Fiscais", opção "Miscelânea/Apurações/Apuração de ICMS" (MATA953) e "Miscelânea/Apurações/Apuração de IPI" (MATA954).

Para empresas emitentes de Nota Fiscal Eletrônica (espécie SPED, código 55) é necessário estar com o programa de impressão de DANFE atualizado. A data deste RDMAKE deve ser igual ou superior a 05/06/2008.



Inntecnet



Projeto
TOTVS
Dá Educação

Projeto TOTVS - Módulo Processo

Projeto TOTVS - Lápis Físico - Estabelecimento - Arq. Magnético

Sped Fiscal - 99/01

Parâmetros necessários

Preencha corretamente as informações solicitadas.

Bem-vindo...

Informações necessárias para a geração do meio-magnético SPED FISCAL.

Avançar >> Cancelar

Projeto TOTVS - Módulo Processo

Projeto TOTVS - Lápis Físico - Estabelecimento - Arq. Magnético

Sped Fiscal - 99/01

Parâmetros necessários

Preencha corretamente as informações solicitadas.

Parâmetros para Geração

Data de: 01/03/2009 Data até: 31/03/2009

Livro: *

Diretório do Arquivo Destino: c:\Temp\ Name do Arquivo Destino: SPEDF10.bkt

Gera Inventário: 1-Sim Gera Registros Complementares de Preço: 1-Sim

Gera Registros da EDF: *

<< Voltar Avançar >> Cancelar

Projeto TOTVS - Módulo Processo

Projeto TOTVS - Lápis Físico - Estabelecimento - Arq. Magnético

Sped Fiscal - 99/01

Proteus 10.1 - Módulo Fazenda

Proteus 10.1 - Módulo Fazenda > Escalena > Rpt. NotaFiscal01 >

Sped Fiscal - 99/01

Painel de informações

Preencha corretamente as informações solicitadas.

Identificação do Contribuinte

Código da Finalidade do Arquivo	0-Remessa regular de arquivo
Filial de	Filial ate
R - Perfil R	22
Perfil de Representação	Tipo de Atividade
	0 - Industrial ou Empreendedor

INFORMAÇÕES CADASTRADAS

E-mail:

<< Voltar **Avançar >>** **Cancelar**

Proteus 10.1 - Módulo Fazenda

Proteus 10.1 - Módulo Fazenda > Escalena > Rpt. NotaFiscal01 >

Sped Fiscal - 99/01

Painel de informações

Preencha corretamente as informações solicitadas.

Dados do contabilista

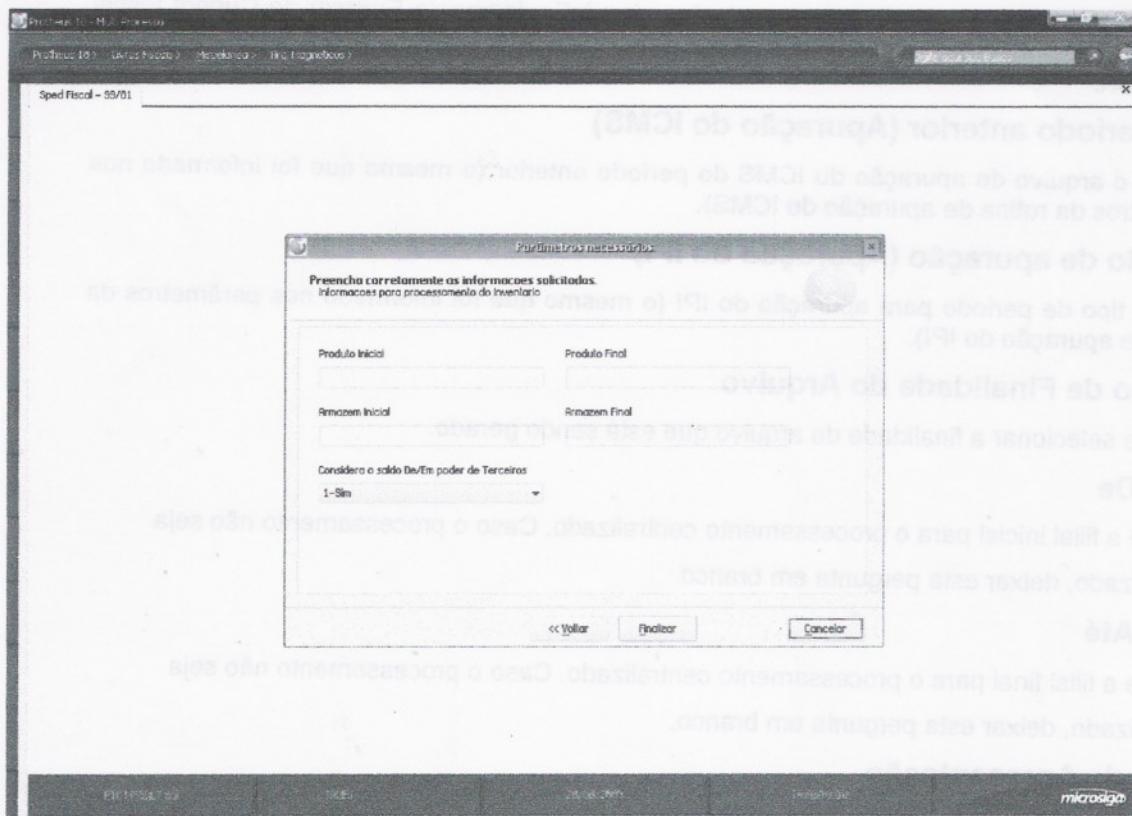
Name	
CPF/CNPJ	CPF
CRC	
CEP	Cod. Municipio
Endereço	Número

<< Voltar **Avançar >>** **Cancelar**

Proteus 10.1 - Módulo Fazenda

Proteus 10.1 - Módulo Fazenda > Escalena > Rpt. NotaFiscal01 >

Sped Fiscal - 99/01



Data De

Informe a data inicial para geração das informações.

Data Até

Informe a data final para geração das informações.

Livro

Informe o livro desejado. Para listar todos os livros, informe * (asterisco).

Diretório do Arquivo Destino

Deve ser informado o caminho completo do diretório em que o arquivo será gerado.

Nome do Arquivo Destino

Deve ser informado o nome do arquivo magnético a ser gerado. Exemplo: Spedfiscal.TXT.

Gera Inventário

Selecione se deseja gerar os registros de inventário (bloco H).

Gera Registros Complementares de Frete

Selecione se deseja gerar os registros com os detalhamentos de frete (D020, D040, D050).

Data de fechamento do estoque

Informe a data em que foi feito o fechamento do estoque, caso deseje gerar os registros de inventário.

Gera Registros de ECF

Selecione se deseja gerar os registros relacionados à Equipamento Emissor de Cupom Fiscal (C400 e relacionados). Esta opção deve estar marcada como 'Sim' para usuários do SIGALOJA.

Arq. Período anterior (Apuração do ICMS)

Informe o arquivo de apuração do ICMS do período anterior (o mesmo que foi informado nos parâmetros da rotina de apuração do ICMS).

Período de apuração (Apuração do IPI)

Informe tipo de período para apuração do IPI (o mesmo que foi informado nos parâmetros da rotina de apuração do IPI).

Código da Finalidade do Arquivo

Deve-se selecionar a finalidade do arquivo que está sendo gerado.

Filial De

Informe a filial inicial para o processamento centralizado. Caso o processamento não seja centralizado, deixar esta pergunta em branco.

Filial Até

Informe a filial final para o processamento centralizado. Caso o processamento não seja centralizado, deixar esta pergunta em branco.

Perfil de Apresentação

Deve-se selecionar o perfil de apresentação.

Tipo de Atividade

Deve-se selecionar o tipo de atividade.

E-mail?

Informe o e-mail do contribuinte.

Nome

Informe o nome do contador.

CNPJ

Informe o CNPJ do contador, se este for pessoa jurídica.

CPF

Informe o CPF do contador, se este for pessoa física.

CRC

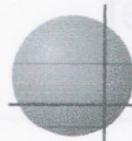
Informe o número no CRC (Conselho Regional de Contabilidade) do contador.

CEP

Informe o CEP do contador.

Cod. Município

Informe o Código do Município do contador.

**Endereço**

Informe o endereço do contador.

Número

Informe o número do estabelecimento do contador.

Complemento

Informe o complemento do estabelecimento do contador.

Bairro

Informe o bairro do estabelecimento do contador.

Fone

Informe o telefone do contador.

Fax

Informe o fax do contador.

E-Mail

Informe o e-mail do contador.

Produto De

Informe o produto inicial a ser processado no inventário. Caso queira que todos os produtos sejam considerados deixar campo em branco.

Produto Até

Informe se necessário o produto final a ser processado no inventário. Caso queira que todos os produtos sejam considerados preencher com ZZZZZZZZZZZZZZ.

Armazém De

Informe o armazém inicial a ser processado no inventário. Caso queira que os produtos de todos os armazéns sejam considerados deixar campo em branco.

Armazém Até

Informe o armazém final a ser processado no inventário. Caso queira que os produtos de todos os armazéns sejam considerados preencher com ZZ.

Considera Produto com Saldo Negativo

Selecione a opção "Sim" para que o registro de inventário considere os produtos com saldo em estoque negativo.

Considera Produto com Saldo Zerado

Selecione a opção "Sim" para que o registro de inventário considere os produtos com saldo em estoque zerado.

Considera Saldo De/Em Poder de terceiros

Selecione a opção "Sim" para que o registro de inventário considere o saldo De/Em Terceiros. Selecione a opção "Não" para que o registro de inventário não considere o saldo De/Em Terceiros. Selecione a opção "De Terceiros" para que o registro de inventário considere o saldo De Terceiros.



Considera Produto com Custo Zerado

Selecione a opção "Sim" para que o registro de inventário considere os produtos com custo zerado.

Parte 08 – Organização dos registros:

- 0 - Abertura, Identificação e Referências
- C - Documentos Fiscais do ICMS e do IPI - Mercadorias
- D - Documentos Fiscais do ICMS - Serviços
- E - Livros Fiscais de Apuração do ICMS e do IPI
- H - Inventário Físico e Controle de Estoque
- 1 - Outras informações