

# Nota Fiscal Eletrônica de Importação

[Enviar E-mail](#)[Permalink Cliente](#)[Permalink Revenda](#)

## Emitindo uma Nota Fiscal Eletrônica de Importação

O lançamento de nota de importação requer uma atenção maior, e em alguns casos o acompanhamento do contabilista, ou despachante. É de EXTREMA importância seguir e considerar apenas os dados da DI para o correto lançamento da nota.

Apresentamos abaixo como lançar a nota no sistema, e ainda explicações em relação a própria DI.

## Como funciona o cálculo de Base ICMS e Valor de ICMS:

Precisamos saber a alíquota do ICMS. Utilizaremos para o exemplo uma alíquota de 18%.

### Primeiro passo:

Verificar na DI todos os valores.

Valor do CIF = **1.000,00**

Imposto de Importação (II) = **100,00**

IPI = **150,00**

PIS = **16,50**

COFINS = **86,00**

Outros Encargos (Taxa Siscomex, por exemplo) = **216,00**

**1.000,00 + 100,00 + 150,00 + 16,50 + 86,00 + 216,00 = 1.568,50** (Este é o valor utilizado para calcular a Base ICMS).

### Segundo passo:

Divide-se o valor total por **0,82** ( $100-18\%/100$ ).

**1.568,50 / 0,82 = 1.912,80** (Este valor corresponde à Base de cálculo)

### Terceiro passo:

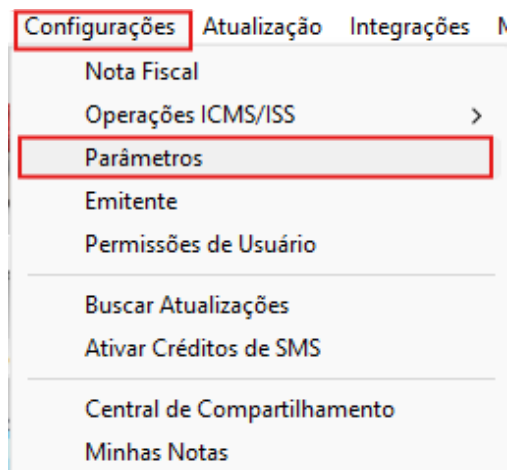
Multiplica-se a base pelo percentual de ICMS.

**1.912,80 \* 18% = 344,30** (Este valor corresponde ao Valor do ICMS)

Ao que foi possível identificar, a forma como foi realizado o cálculo acima é a mesma para toda e qualquer Nota de Importação.

Por padrão o valor de ICMS preenchido na nota de importação não será adicionado ao valor total da nota fiscal, porém caso seja necessário fazer essa alteração siga os passos:

Primeiro processo é ativar a opção, no ClippStore acesse **Configurações** e após isso **Parâmetros**.



Na aba **Impostos**, será possível marcar a opção **Somar no total da NF de compra o valor do ICMS da NF de importação**.

Ao ativar a opção, poderá iniciar a nota ou reabrir a mesma, que assim que informar o valor de icms, este mesmo campo irá ser incluído no valor total da Nota de importação.

**Ex:**

Valor total da Nota fiscal = R\$100,00

Valor de ICMS = R\$10,00

**Com a opção marcada:** Valor total da nota fiscal = R\$110,00

Caso já esteja adicionando o Valor de ICMS no valor total da nota e não quer que esse valor seja incluído, será necessário fazer o mesmo caminho mencionando anteriormente e desmarcar a opção.

## Como lançar a NF de Importação no Clipp Store:

1) Primeiramente, será necessário cadastrar o fornecedor que será informado na nota. Para isso, acesse o módulo Fornecedores e em seguida clique em Novo. Será exibida a tela de cadastro, onde deverá cadastrar o fornecedor.

Os campos obrigatórios do cadastro são:

- Razão Social;
- Logradouro;
- Número;
- Bairro;
- UF = EX (Exportação);
- Município = EXTERIOR;
- País;

Segue abaixo exemplo de cadastro:

**Cadastro** Parametrização

CNPJ/CPF:  Código:

Razão Social:

Nome Fantasia:

Contato:

CEP:  Tipo:

Logradouro:

Número:  Complemento:

Bairro:

UF:  Município:  País:

IE:  Insc. Municipal:  Ramo Atividade:

e-mail:  ☒

e-mail p/NFe:  ☒

Site:

Obs:

Última Compra:  Limite de Crédito:

Primeira Compra:  ID Estrangeiro:

☒ Ativo

Finalizado o cadastro do Fornecedor, reabra-o e clique no botão **Cliente** para que os mesmos dados sejam transferidos também para o cadastro de Clientes:

2) Após os procedimentos de cadastro, acesse o módulo de Compras clique no menu **Editar/Novo** para abrir uma nova nota de compra:

Para o número da nota informe “0”, assim, a nota será gerada eletronicamente. Informe a mesma Série que utiliza para emitir NFe de venda e para Modelo informe **55**, conforme imagem abaixo:

Será solicitado se deseja gerar uma nota na sequência da nota de venda, clique em **Sim**.

3) Informe a Natureza de Operação como Importação de mercadoria e selecione o Fornecedor criado anteriormente. *Lembre-se que o CFOP de importação deve conter o número “3” no início. Para saber qual CFOP utilizar, consulte a contabilidade.*

4) Em seguida, será o momento de inserir os produtos. Clique no botão “Novo” e preencha todas as informações solicitadas na guia Compra, como na imagem abaixo (em caso de dúvidas consulte o contador de sua empresa ou despachante aduaneiro).

Preencha o percentual de IPI, porém os campos %PIS e %COFINS mantenha em branco e informe no campo Outras Despesas.

**NOTA:** Para garantir o correto lançamento da nota, desmarque a opção “Cálculo automático”, e para o Valor da Base ICMS digite a Base calculada conforme explicado no início deste procedimento.

Informe o Código, Identificador, Código de Barras, Referência ou Descrição

**PRODUTO 1**

ST DI **Compra** Desoneração Obs. Lote

% ICMS: 18,00 % Base ICMS: 100,00 Valor Base ICMS: 1.912,80 ☐ Cálculo automático

CST IPI: 00 Em percentual % IPI: 15,00 CENQ: 999

CST PIS: 99 % PIS: 0,00 % Base PIS: 100

CST COFINS: 99 % COFINS: 0,00 % Base COFINS: 100

Quantidade (Entrada Estoque: 1): 1,00

Unidade de Conversão: Unidade UN 1

Valor Unitário - R\$: 1.000,0000

Total Item - R\$: 1.000,00

CFOP: 3102 CST: 100

CSOSN: 101

Total NF - R\$: 1.000,00

OK


Obs: Lembrando que o IPI pode ser lançado em porcentagem ou em valores reais (R\$).

5) Feito isso, clique na guia "DI" e em seguida no botão "Declaração de Importação".

Informe o Código, Identificador, Código de Barras, Referência ou Descrição

**PRODUTO 1**

ST **DI** Compra Desoneração Obs. Lote

 Declaração de Importação

Quantidade (Entrada Estoque: 1): 1,00

Unidade de Conversão: Unidade UN 1

Para cada produto da nota, é necessário clicar neste botão e informar todos os campos da DI para dar sequência a mesma. (Em caso de dúvidas consulte sua contabilidade ou despachante aduaneiro).

Declaração de Importação		
Número do Documento de Importação (DI/DSI/DA)	Data de Registro da DI/DSI/DA	Local de Desembaraço
6587985	19/06/2018	São Paulo
UF do Desembaraço Aduaneiro	Data do Desembaraço Aduaneiro	Código do Exportador
SP	19/06/2018	10
Número da Adição	Sequencial de adições	Código do fabricante estrangeiro
1	1	654
Valor do desconto do item da DI - Adição	Base de Cálculo do Imposto Importação	Valor das despesas Aduaneiras
0,00	1.000,00	
Valor do Imposto de Importação	Valor IOF - Imposto sobre Operações Financeiras	Valor AFRMM - Adicional ao Frete para Renovação da Marinha Mercante
100,00	0,00	0,00
Via de Transporte Internacional	CNPJ do Adquirente ou do Encomendante	UF do Adquirente ou do Encomendante
Aérea	00445335000113	SC
Número do ato concessório de Drawback	Forma de Importação quanto a Intermediação	
12345678910	1=Importação por conta própria	

Excluir OK

6) Lançados os itens necessários, verifique se os valores estão corretos. Estando corretos transmita a nota.

**IMPORTANTE:** O valor do Imposto de Importação será somado ao total da nota, porém na maioria dos espelhos de como deve ser a nota o valor é incluso no valor do produto. Deve-se utilizar os valores contidos na DI para o correto preenchimento, pois em nosso sistema este valor é incluso no preenchimento da DI.

**ATENÇÃO!** O preenchimento dos valores da D.I são baseados em DUAS casas decimais!

## Considerações importantes quanto aos valores da nota:

1. Primeiramente verifique se o Valor do ICMS deve ser somado ao Total da Nota. Caso o mesmo deve ser somado informe o valor no campo Outras despesas, somando com o valor que já consta no campo. Lembre-se de detalhar nas Informações Adicionais da nota o que compõe o valor no campo Outras Despesas.
2. Caso a diferença esteja no Valor do IPI, clique no botão [:], ao lado do campo, e marque a opção Imposto de Importação.
3. Caso esteja utilizando cálculo da Base de ICMS de forma automática e os valores estejam incorretos clique no botão [:], ao lado do campo Base de Cálculo, e marque as opções que devem ser consideradas. Se necessário, incluir o IPI, ou outras situações na base de cálculo, marque-as também.
4. Ao enviar a nota caso apresentar a mensagem "Rejeição: Total da BC ICMS difere do somatório dos itens", se empresa for optante pelo simples nacional, verificar com o contabilista o CST e o CSOSN a ser utilizado.

**Sugerimos que, em caso de dificuldade ou para maior entendimento, solicite acompanhamento de sua contabilidade ou despachante.**

## Informações adicionais:

**Número da DI:** O número da declaração contém “/” e “-”, que neste caso devem ser omitidos, informando somente os números.

**Data da DI:** Informar a data que está no documento de importação no formato DD/MM/AAAA incluindo as barras “/”.

**Local do desembaraço:** Informar o município do desembaraço.

**UF do desembaraço:** O estado do município do desembaraço.

**Data do desembaraço:** A data do desembaraço e a data que está no documento CI, “Comprovante de Importação”. Este documento é a prova de que o material importado está nacionalizado e com os devidos impostos e taxas pagas.

**Código do exportador:** O código do exportador é o número designado ao país. Segundo a lista do banco central que pode ser acessada no link: <http://www.bcb.gov.br/rex/Censo2000/port/manual/pais.asp?idpai=censo2000inf> (<http://www.bcb.gov.br/rex/Censo2000/port/manual/pais.asp?idpai=censo2000inf>); apesar de a numeração nesta lista ter 5 algarismos, utiliza-se somente os 4 últimos. Por exemplo, o número na lista para o Brasil é 01058, porém deve ser preenchido no campo, 1058 e não 01058.

**Número da adição:** O número da adição é composto por 3 algarismos, que na documentação estão depois da barra “/” que precede do número da DI. Ex: “Adição NN/NNNNNNN-N/XXX” usar somente os últimos três algarismos como no exemplo em negrito.

**Número da seq. do item dentro da adição:** Uma adição é feita pelo número do NCM de um produto. Se vários produtos compartilham o mesmo NCM, que os definem, então é listado dentro de uma mesma adição. Se produto “A” e produto “B” estão na mesma adição, aquele que estiver na adição por primeiro, será o número 1 da sequência. Se você estivesse perguntando o porquê disso, a explicação é simples; todos os itens que são perguntados antes e depois deste item (Número da sequência) se repetem para cada produto da nota fiscal e sim, você terá que digitar as informações novamente para cada produto.

**Código do fabricante:** O código do fabricante é o número designado ao país segundo a lista do banco central que pode ser acessada no link: <http://www.bcb.gov.br/rex/Censo2000/port/manual/pais.asp?idpai=censo2000inf> (<http://www.bcb.gov.br/rex/Censo2000/port/manual/pais.asp?idpai=censo2000inf>); apesar de a numeração nesta lista ter cinco algarismos, utiliza-se somente os quatro últimos. Por exemplo, o número na lista para o Brasil é 01058, porém deve ser preenchido no campo, 1058 e não 01058.

**Valor do desconto do item da DI:** Caso tiver algum valor de desconto no item, informá-lo neste campo.

**Sugerimos que, em caso de dificuldade ou para maior entendimento, solicite acompanhamento de sua contabilidade ou despachante.**

Palavras chave: importacao

## Video relacionado

---

**Como Lançar Nota Fiscal Eletrônica de Importação - Clipp Store 2016**

