#### Como Parametrizar Conta Contábil para Sped PIS/COFINS Integral

Para os fatos geradores a partir de 01 de novembro de 2017, as pessoas jurídicas que apuram a Contribuição para o PIS/Pasep e a Cofins no regime não cumulativo (PJ que apuram o IR com base no Lucro Real), o código da conta contábil deve ser informado, nos correspondentes campos dos registros de receitas e/ou de créditos.

# 1 - Vinculação das Contas no CFOP

A conta contábil será gravado no movimento da NF, conforme as vinculações de conta contábil no CFOP. Deverá vincular para cada CFOP que geram receitas e/ou de créditos.

Caminho: Adm Fiscal> Tabelas> fiscais-Contab-codigos> manutenção



**Codigo Fiscal:** CFOP que será parametrizado para receber a conta contábil

V-ista P-razo: Identificador de pagamento

Conta credito: a conta contabil que irá gravar no item no movimento da NF

OBS.: Para trabalhar as contas por loja, no campo Codigo Fiscal, pressiona a seta para cima preencha a loja e continua a informar os dados necessários.

### 2 - Consulta da NF gravada no sped com a conta contábil no item:

```
_ D X
№ 192.168.0.210 - PuTTY
 SPD054
                         ENTRADAS / SAIDAS
                                                                  43866
 Mes/Ano...: 09/17 Loja.: 01
                           E/S.:
                                  Saida
                                           Serie: 001
                                                        Doc.:
 Tp. Emi...: L
                 Mov..: 11
                                          CASTANHEIRA & CIA LTDA
                            Emit:
 Cnpj.....: 24986606000530
 Cfop....: 5405 VENDA DENTRO DO EST.C/SUBS.CON
                                                                     14.85
                                                     Vl.Merc.:
 Vl.Nota...:
                  14.85
                           Bcalc.Icms:
                                                     Vl.Icms.:
 Debito...:
                             Credito:
                                                     Mod/Est.:
                                                               55 D
 Cod.Sit...: 00
                             Peso.Brt:
                                                     Cst.Icms:
 Grp-Tensao:
                Tp-lig.: 0
                             Cd.Cons.:
                                                     Vl.Forn.:
 DT-E-S....: 18/09/17
                          DT-DOC....: 18/09/17
                                                    DESC-ITEM:
 VL-DESC...:
                                                    VL-FRT...:
                          IND-FRT/In.: 9 N
 VL-SEG...:
                          VL-OUT-DA..:
                                                    VL-BC-ST.:
 V-ICM-ST/I:
                                                    VL-PIS...:
                         VL-IPI....:
                                                                       .25
                       N
 VL-COFINS.:
                   1.13
                          ICMS-FCP-ST:
                                                    ICMS-FCP.:
 V1-ABAT-NT:
                          Qtd-Volum ..:
                                                    IND-PAG..: P
 FCP-DEST..:
                          ICMS-DEST..:
                                                    ICMS-REM.:
              Cod.Dest...:
                            13340 INJECTORDIESE CNPJ.Dest.:
                                                           7038324000168
 Tp.Dest...: C
```

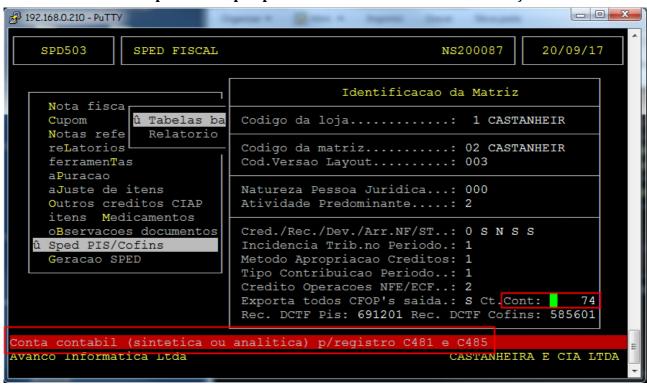


OBS.: A consulta de uma NF com CFOP de saída devolução no sped é possível ver a conta crédito conforme a vinculação e também a conta de debito gravado no item. Isso ocorre quando a saída devolução foi feita a partir da referencia da NF de Entrada Compra do item, assim o sistema puxa a conta contábil que estiver gravada no item conforme foi feito o lançamento da NF.

#### 3 – Como informar a conta contábil para movimentação e ECF (Registros C481 e C485)

É possível informar uma conta padrão para as movimentações de ECF's na Tabela de Identificação da Matriz, para cada loja (Filial).

### Caminho da Rotina: Sped - efd / sped pis cofins / tabelas básicas / identificação da matriz



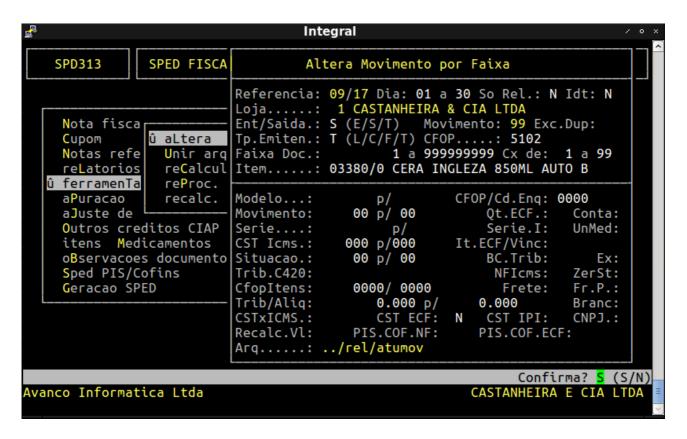
# 4 – Como corrigir o movimento do item que consta sem a conta no sped

Na consulta do item na rotina do sped, podemos ver que o campo da conta crédito está em branco:

```
Integral
SPD054
                          ENTRADAS/SAIDAS
          3380/0 CERA INGLEZA 850ML AUTO BRILHO
CodItem:
                                                        CFOP...:
                                                                    5102 B
EAN....: 7891242042421
                          NCM/Ex.Ipi: 34052000
                                                        Un/Fat.Con: UN
                                                                          1.0000
                                               0.00
Qtd...:
                 2.0000
                          Vl.Desc...:
                                                        Qt.Bonif..:
                                                                      0.0000
                  8.1900
                          Vl.It.Bt..:
                                              16.3800
                                                        Aliq.Icms.:
                                                                     18.0000
Preco..:
Vl.Item:
                16.38
                          Vl.Bc.Icms:
                                              16.38
                                                        Vl.Icms...:
                                                                            2.94
Al.Sai.:
           0.0000
                          Red. ICMS.:
                                            0.00
                                                        Alg.St...:
                                                                      0.0000
                 0.00
Vl.BcST:
                          Vl.Icms.ST:
                                               0.00
                                                        Red. Subst:
                                                                            0.00
Vbc.Ipi:
                 0.00
                          Vl. Ipi...:
                                               0.00
                                                        Aliq.Ipi..:
                                                                      0.0000
                          Mod.BC/ST.: 3 4
Cest...:
                                                        Vl.Abat.NT:
vICMSSN:
                           Cst.Icms..: 000 000
                                                        Cst/EngIpi: 99
                                                        Dt.Movim..: 11/09/17
Debito.:
                          MVA..... 000.00
                           Perc.Redu.: 000.00
                                                        ICMS De/Fr:
Credito:
                                                                      0.00 0.00
                                                       Aliq.Pis..:
                                                                     1.6500
Cst.Pis: 01
                          Vl.Bc.Pis.:
                                                16.38
Q.B.Pis:
                 0.000
                                                       Vl.Pis...:
                          Al.Pis.R..:
                                                 0.00
                                                                            0.27
                                                                     7.6000
                          Vl.Bc.Cof.:
Cst.Cof: 01
                                                16.38
                                                        Aliq.Cof..:
                                                 0.00
                                                       Vl.Cof...:
Q.B.Cof:
           0.00
                          Al.Cof.R..:
                                                                            1.24
                                                        Frete....:
                                                                          0.00
Cod.Cta:
                          Desp.Aces.:
                                               0.00
                 0.00
                                                                          0.00
Icms-Fem:
                           Icms-Dest.:
                                               0.00
                                                        Icms-Rem..:
Nat.P/C: 01 01 Tp.Cre: 101 101 Tab/Item:
                                            000
                                                  000
                                                       Modelo/ST.: 01 0
2=Consulta CFOP
```

Para rodar o altera por faixa acessa a rotina:

# Caminho: Sped – efd > ferramentas> altera p/ faixa



No primeiro quadrado, deverá preencher os dados de filtros. No exemplo acima:

Referencia: mes/ano de movimento Dia: Período da movimentação

Loja: Loja a ser corrigida a movimentação (Não pode ser informado loja 99)

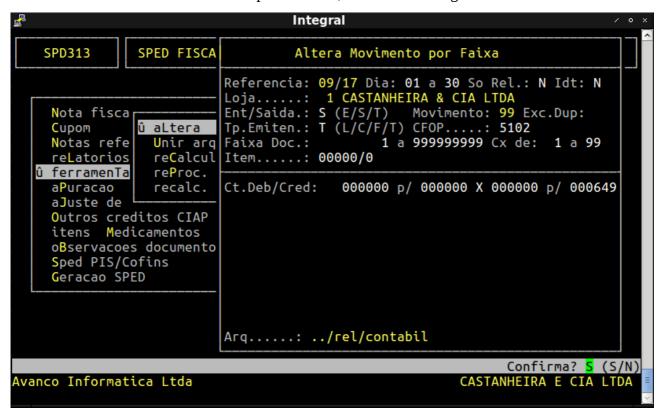
Ent/Saída: Tipo de Movimentação (Entrada ou Saída)

Movimennto: 99 (todos) Tp. Emiten.: T (todos)

CFOP: 5102 (O CFOP que consta no item, para não altera a conta de outro tipo de movimentação)

Item: O item a ser corrigido a conta

OBS.: Pressione enter até confirmar a primeira tela, então abrira a segunda:



Informa x conforme a conta a ser alterada (**Debito ou Crédito**). No exemplo acima:

Marcamos x no campo da conta crédito, deixando o primeiro campo de conta zerado p/ informando a conta desejada no segundo campo.

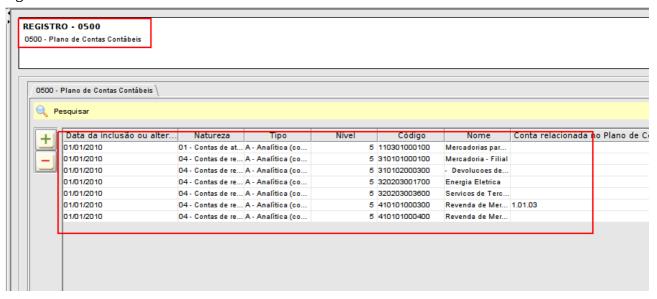
Pressiona enter até confirmar.

Consultando o item após rodar o altera por faixa:

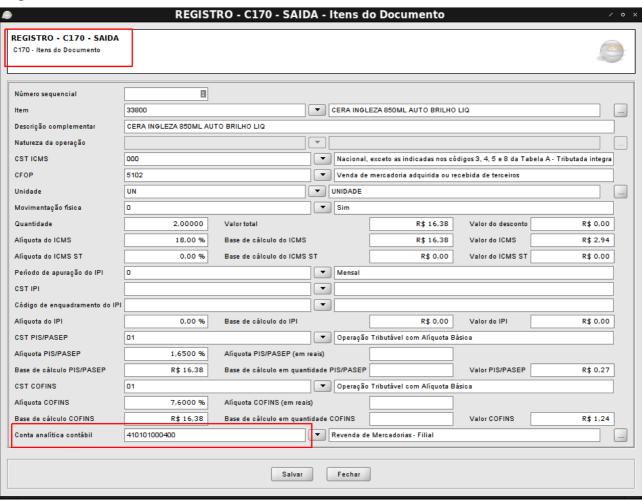
```
Integral
SPD054
                           ENTRADAS/SAIDAS
          3380/0 CERA INGLEZA 850ML AUTO BRILHO
                                                        CFOP...:
                                                                     5102 B
CodItem:
EAN....: 7891242042421
                           NCM/Ex.Ipi: 34052000
                                                        Un/Fat.Con: UN
                                                                           1.0000
                                                                       0.0000
                                                0.00
                                                        Qt.Bonif..:
Qtd...:
                  2.0000
                           Vl.Desc...:
                   8.1900
                           Vl.It.Bt..:
                                               16.3800
                                                        Aliq.Icms.:
                                                                      18.0000
Preco..:
                                                                             2.94
Vl.Item:
                                                        Vl.Icms...:
                 16.38
                           Vl.Bc.Icms:
                                               16.38
           0.0000
                           Red. ICMS.:
                                                                       0.0000
Al.Sai.:
                                             0.00
                                                        Alq.St...:
                           Vl.Icms.ST:
                                                0.00
                                                        Red. Subst:
Vl.BcST:
                  0.00
                                                                             0.00
                           Vl.Ipi...:
                                                0.00
                 0.00
                                                                       0.0000
Vbc.Ipi:
                                                        Aliq.Ipi..:
Cest...:
                           Mod.BC/ST.: 3
                                                        Vl.Abat.NT:
vICMSSN:
                           Cst.Icms..: 000 000
                                                        Cst/EnqIpi: 99
Debito.:
                           MVA..... 000.00
                                                        Dt.Movim..: 11/09/17
Credito:
                           Perc.Redu.: 000.00
                                                                       0.00 0.00
                                                        ICMS De/Fr:
            649
Cst.Pis: 01
                                                        Aliq.Pis..:
                           Vl.Bc.Pis.:
                                                 16.38
                                                                      1.6500
                                                  0.00
                                                        Vl.Pis....:
Q.B.Pis:
                  0.000
                           Al.Pis.R..:
                                                                             0.27
                                                        Aliq.Cof..:
                                                                      7.6000
Cst.Cof: 01
                           Vl.Bc.Cof.:
                                                 16.38
Q.B.Cof:
           0.00
                                                  0.00
                                                                             1.24
                           Al.Cof.R..:
                                                        Vl.Cof...:
                                                0.00
                                                        Frete....:
                                                                           0.00
Cod.Cta:
            649
                           Desp.Aces.:
                                                        Icms-Rem..:
Icms-Fem:
                                                0.00
                                                                           0.00
                  0.00
                           Icms-Dest.:
Nat.P/C: 01 01 Tp.Cre: 101 101 Tab/Item:
                                             000
                                                   000
                                                        Modelo/ST.: 01 0
2=Consulta CFOP
```

#### 5 – Consulta das Informações no valiador Sped

Registro 0500 – Plano de Contas Contábeis



Registro C170 - Consulta do item no movimento da NF:



OBS.: E possível consultar as demais movimentações da mesma forma: Entrada Compra, Serviço, ECF. Consultar a movimentação de ajuste devolução, etc.