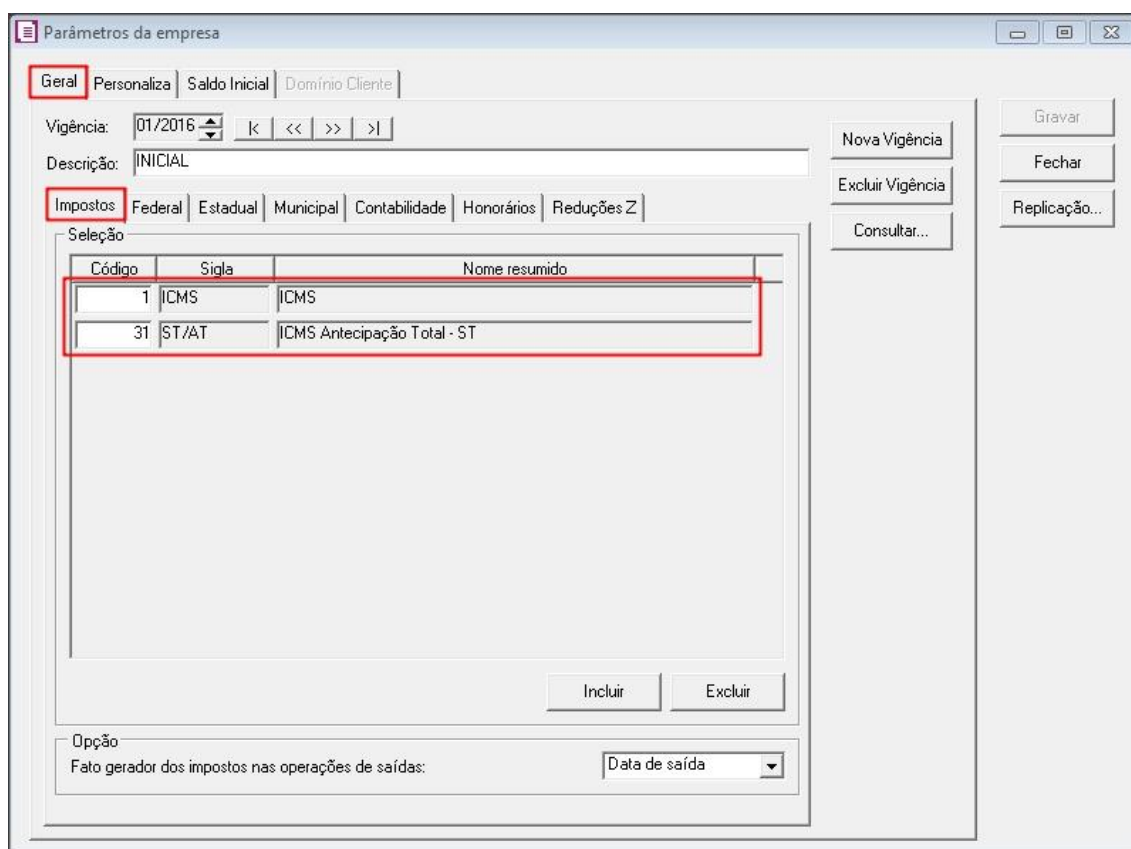


Título: SC - Como configurar o sistema para gerar o Crédito Presumido Substituição Tributária POR NOTA, conforme Decreto 3.346/2010?

1 – PARÂMETROS EMPRESA

- 1.1 – Acesse o menu CONTROLE, clique em PARÂMETROS;
- 1.2 – Clique no botão [Nova Vigência];
- 1.3 – Na guia GERAL, opção IMPOSTOS, verifique se você possui o imposto ‘1 – ICMS’ e ‘31 – ICMS Antecipação Total - ST’, caso não, inclua os mesmos;



Parâmetros da empresa

Geral Personaliza Saldo Inicial Domínio Cliente

Vigência: 01/2016 K << >> >I

Descrição: INICIAL

Impostos Federal Estadual Municipal Contabilidade Honorários Reduções Z

Seleção

Código	Sigla	Nome resumido
1	ICMS	ICMS
31	ST/AT	ICMS Antecipação Total - ST

Incluir Excluir

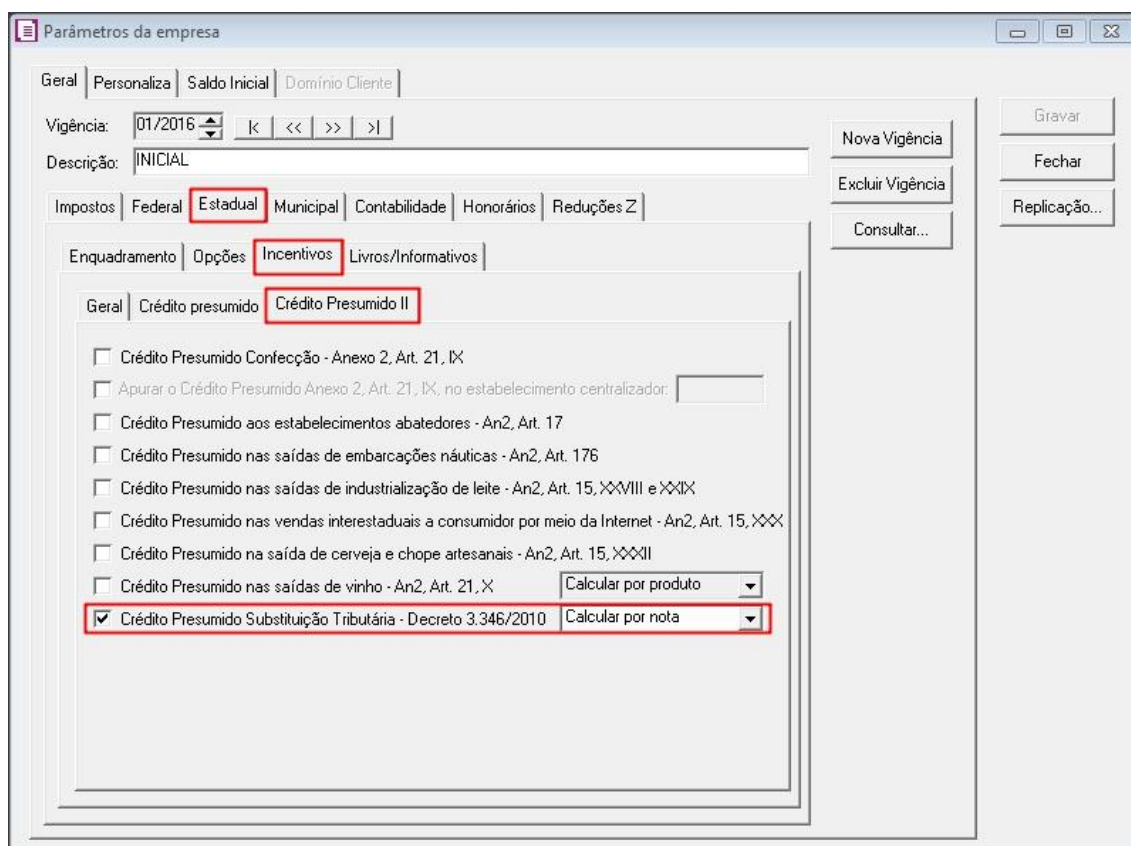
Opção

Fato gerador dos impostos nas operações de saídas: Data de saída

Nova Vigência
Excluir Vigência
Consultar...

Gravar
Fechar
Replicação...

- 1.4 – Ainda na guia GERAL, opção ESTADUAL, opção INCENTIVOS, clique em CRÉDITO PRESUMIDO II, e selecione a opção '[x] Crédito Presumido Substituição Tributária – Decreto 3.346/2010 – Calcular por nota';



1.5 - Clique no botão [Gravar] para concluir.

2 - CONFIGURAÇÃO DO ACUMULADOR

- 2.1 – Acesse o menu ARQUIVO, clique em ACUMULADORES;
- 2.2 – Verifique se já possui um acumulador para a operação;
- 2.3 – Caso não, clique no botão [Novo] e crie um acumulador;
- 2.4 – Caso já tenha cadastrado, clique no botão [Nova vigência];
- 2.5 – Na guia IMPOSTOS, clique no botão [Incluir] para incluir o imposto '1 – ICMS' e '31 – ICMS Antecipação Total - ST';

Acumuladores

Código: 942 [K] [<<] [>>] [I]

Nome: CRED. PRESUMIDO SUBTRI POR NOTA

Data cadastro: 01/2016 Situação: Ativo a partir de: 00/0000

Vigências

Data: 01/2016 [K] [<<] [>>] [I]

Descrição: INICIAL

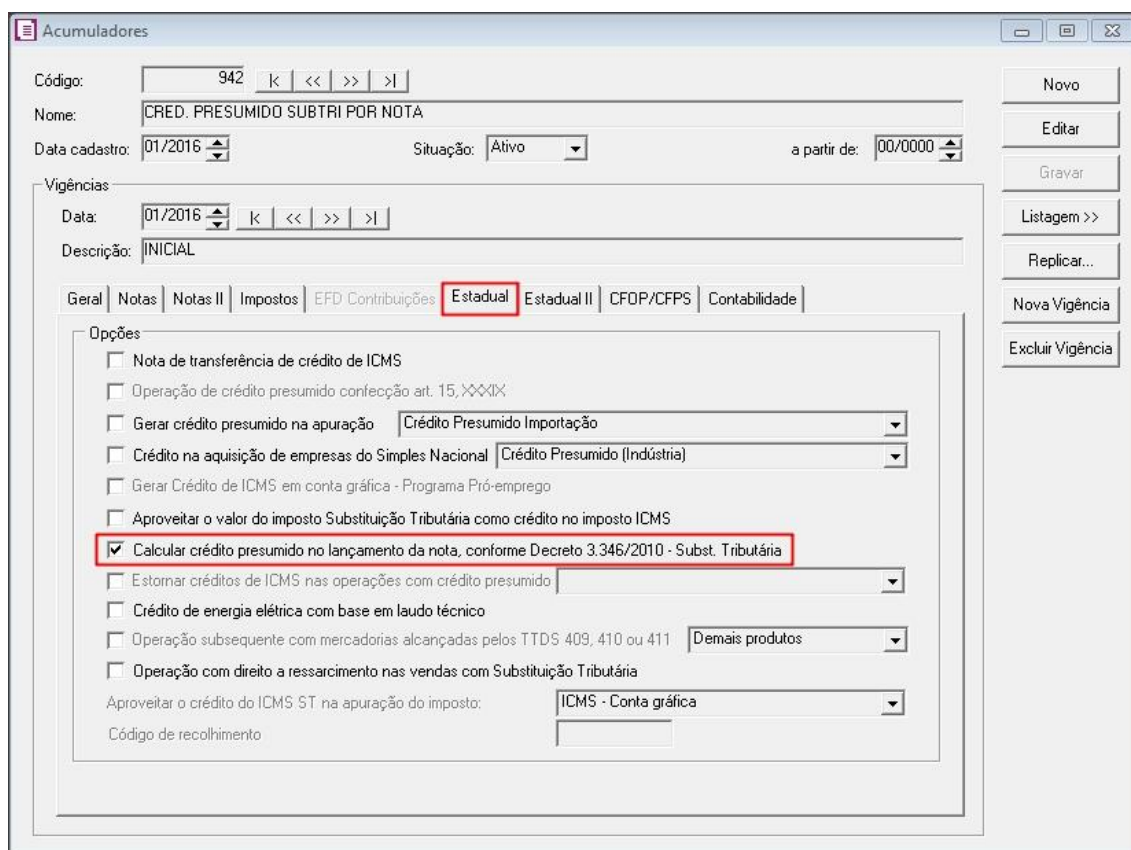
Geral | Notas | Notas II | **Impostos** | EFD Contribuições | Estadual | Estadual II | CFOP/CFPS | Contabilidade

Código	T	Sigla	Nome resumido	Percentual B.C.	Definições
1	L	ICMS	ICMS	100,0000	...
31	L	ST/AT	ICMS Antecipação Total - ST	100,0000	...

Incluir Excluir

Novo
Editar
Gravar
Listagem >>
Replicar...
Nova Vigência
Excluir Vigência

2.6 – Na guia ESTADUAL, selecione a opção '[x] Calcular crédito presumido no lançamento da nota, conforme Decreto 3.346/2010 – Subst. Tributária;



2.7 - Clique no botão [Gravar] para concluir.

3 – CONFIGURAÇÃO TABELA

3.1 – Acesse o menu ARQUIVOS, opção TABELAS DE CRÉDITO PRESUMIDO, opção ICMS, clique em PERCENTUAL;

3.2 - No campo TABELA, selecione a opção '[X] Crédito Presumido Subst. Tributária – Decreto 3.346/2010';

3.3 – No campo VIGÊNCIA, informe a vigência conforme sua necessidade;

3.4 – Os campos CÓDIGO DCIP e TTD deverão ser preenchido conforme necessidade;

3.5 – Clique no botão [Nova Faixa], e informe o percentual de crédito e alíquota da operação;

3.6 – Você irá cadastrar a tabela conforme legislação vigente.

Tabela do Crédito Presumido - Percentual

Tabela: Crédito Presumido Subst. Tributária - Decreto 3.346/2010

Vigência: 08/2013 << >>

Código DCIP:

TTD:

Alíquota Imposto	Percentual Crédito
25,00	1,00
17,00	0,70

Gravar

Fechar

Nova vigência

Excluir vigência

Nova faixa

Excluir faixa

3.7 – Clique no botão [Gravar] para concluir.

4 - LANÇAMENTO ENTRADA

4.1 - Acesse o menu MOVIMENTOS, clique em ENTRADAS;

4.2 – Realize o lançamento da nota, com o acumulador criado conforme item 2;

Notas de Entrada

Entradas | Complementar | Estadual | Estoque | EFD Contribuições | Parcelas | Contabilidade | < K << >> >I

Código: 1 Origem: Lançamento Manual

Emissão: 23/02/2016 Entrada: 23/02/2016

Escrituração: 942 CRED. PRESUMIDO SUBTRI POR NOTA

CFDP: 2-102 Compra para comercialização

CFPS:

Valor Contábil: 25.000,00 Valor Total Nota: 25.000,00

Valor Produtos: 25.000,00

Razão Social: FORNECEDOR

Estado: MINAS GERAIS

Emitente: Terceiros Modalidade do Frete: CIF

Documento: 1 Documento final: 1

Segmento:

Sigla	Valor contábil	Base de cálculo	Alíq.	Valor imposto	IPI	Sub. Trib.	Isetas	Outras	Cód. Rec.	Descrição
ICMS	25.000,00	25.000,00	7,00	1.750,00	,00	,00	,00	,00		
ST/AT	25.000,00	25.000,00	17,00	2.500,00	,00	,00	,00	,00	14731	ICMS ST Antecipação Total

Novo Editar Gravar Listagem >>

Excluir Segmento

OBS: O fornecedor deve ser de uma UF diferente da empresa.

4.3 – Realize a apuração do período;



Empresa:	103 - SC-CRED.PRES. SUBTRI		
Imposto:	31	ICMS Antecipação Total - ST	
Competência:	02/2016	Vencimento:	10/03/2016

Descrição	Valor	Subtotal	Total
Saldo credor anterior			0,00
Total de débitos			2.500,00
Débitos pelas entradas		2.500,00	
Doutros débitos		0,00	
Estorno de créditos		0,00	
Total de créditos			175,00
Doutros créditos		0,00	
Crédito presumido		175,00	
Crédito presumido distribuidor ou atacadista - Decreto 3.346/2010	175,00		
Créditos pelas saídas		0,00	
Estorno de débitos		0,00	

O sistema irá efetuar o seguinte cálculo como exemplo:

(+) Valor Base de cálculo	25.000,00
x % crédito presumido (conforme item 3)	x 0,7%
Saldo	175,00

5 – LANÇAMENTO DCIP

5.1 – Acesse o menu MOVIMENTOS, opção OUTROS, opção DCIP, clique em OUTROS CRÉDITOS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA;

5.2 – Os campos COMPETÊNCIA e VALOR APROVEITADO, serão informados automaticamente;

5.3 – No quadro PROCESSOS, informe o número e a descrição do crédito presumido;

DCIP - Outros Créditos Substituição Tributária															
Competência:	02/2016														
Valor aproveitado:	175,00														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Sequencial</th> <th>Número</th> <th>Valor</th> <th>Descrição</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>123456789101112</td> <td>175,00</td> <td>Crédito Presumido Substituição Tributária</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total:</td> <td>175,00</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Sequencial	Número	Valor	Descrição	1	123456789101112	175,00	Crédito Presumido Substituição Tributária	Total:		175,00	
Sequencial	Número	Valor	Descrição												
1	123456789101112	175,00	Crédito Presumido Substituição Tributária												
Total:		175,00													
<div style="text-align: right;"> Novo Editar Gravar </div>															
<div style="text-align: right;"> Inserir Excluir </div>															

5.4 – Clique no botão [Gravar] para concluir.

6 - RELATÓRIO

6.1 – Acesse o menu RELATÓRIOS, opção IMPOSTOS, clique em DEMONSTRATIVOS;

6.2 – No quadro COMPETÊNCIA, informe o período em que será gerado o demonstrativo;

6.3 – No quadro SELEÇÃO DE IMPOSTOS, selecione o imposto 31 – ICMS Antecipação Total - ST;

6.4 - Clique no botão [OK] para emitir;

SC- CRED. PRES. SUBTRI NOTA						Página:	1/2
CNPJ: 55.348.175/0001-86						Emissão:	23/02/2016
Competência: 02/2016						Hora:	14:40:00
DEMONSTRATIVO DO ICMS ANTECIPAÇÃO TOTAL - ST							
Documento	Data	Valor contábil	Base de cálculo	Alíquota	Valor do imposto	Isentas	Outras
Movimento: Entradas							
Acumulador: 942 - CRED. PRESUMIDO SUBTRI POR NOTA							
NF: 1/1	23/02/2016	25.000,00	25.000,00	17,00	2.500,00	0,00	0,00
Total:		25.000,00	25.000,00		2.500,00	0,00	0,00
Total Entradas:		25.000,00	25.000,00		2.500,00	0,00	0,00
Total Geral:		25.000,00	25.000,00		2.500,00	0,00	0,00
DÉBITOS							
Descrição							Valor
Débitos pelas entradas							2.500,00
Outros débitos							0,00
Estorno de créditos							0,00
Total de débitos							2.500,00
CRÉDITOS							
Descrição							Valor
Outros créditos							0,00
Crédito presumido							175,00
Crédito presumido distribuidor ou atacadista - Decreto 3.346/2010							175,00
Créditos pelas saídas							0,00
Estorno de débitos							0,00
Total de créditos							175,00

7 - REGISTRO SPED FISCAL

No SPED FISCAL, o valor do Crédito Presumido Substituição Tributária conforme Decreto 3.346/2010, será gerado com o código de ajuste SC11000003 e demonstrado no registro C197 campo 07.

```

C001|0|
C100|0|1|FOR0000000002|01|00|1|1|23022016|23022016|25000,00|2|0,00|0,00|25000,00|0|0,00|0,00|25000,00|1750,00|0,00|0,00|0,00|0,00|0,00|0,00|
C195|1|1|
C197|SC11000003|Crédito presumido Subst. Tributária - Decreto 3.346/2010||25000,00|0,70|175,00||
C195|2|1|
C197|SC41000001|Débito devido pela entrada de mercadorias com Substituição Tributária - An2, art. 91-B||25000,00|17,00|2500,00||
C990|7|

```

8 – REGISTRO DIME

Na DIME, o valor do Crédito Presumido Substituição Tributária conforme Decreto 3.346/2010, será demonstrado nos quadros 11e 46.

11	INFORMAÇÕES SOBRE SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA				
	Descrição	VALOR			
010	Valor dos produtos	0,00			
020	Valor do IPI	0,00			
030	Despesas acessórias	0,00			
040	Base de cálculo do ICMS próprio	0,00			
050	ICMS próprio	0,00			
060	Base cálculo do imposto retido	25.000,00			
065	Imposto Retido apurado por mercadoria e recolhido por operação	0,00			
	Débitos				
070	(+) Imposto Retido com apuração mensal	2.500,00			
073	(+) Imposto Retido pelo AEHC com regime especial de apuração mensal	0,00			
075	(+) Saldos devedores recebidos de estabelecimentos consolidados	0,00			
080	(=) Total de débitos	2.500,00			
	Créditos				
090	(+) Saldo credor do período anterior sobre a substituição tributária	0,00			
100	(+) Devolução de mercadorias e desfazimento de vendas	0,00			
105	(+) Créditos declarados no DCIP	175,00			
110	(+) Ressarcimento de ICMS substituição tributária	0,00			
120	(+) Outros créditos	0,00			
125	(+) Saldos credores recebidos de estabelecimentos consolidados	0,00			
130	(=) Total de créditos	175,00			
	Ajustes Antecipações Combustíveis				
140	Não se aplica	0,00			
150	Não se aplica	0,00			
155	(+) Antecipações combustíveis líquidos e gasosos	0,00			
160	(=) Total de ajustes das Antecipações Combustíveis	0,00			
	Total de Débitos > (Total de Créditos + Ajustes das antecipações combustíveis)				
170	(=) Saldo devedor(Total de Débito – (Total de Créditos + Ajustes das antecip. combustíveis))	2.325,00			
180	(-) Saldo devedor transferido ao estabelecimento consolidador	0,00			
999	(=) Imposto a recolher sobre a substituição tributária	2.325,00			
	(Total de Créditos + Ajustes das antecipações combustíveis) > Total de Débitos				
190	(=) Saldo Credor((Total de Crédito + Ajustes das antecip. combustíveis) – (Total de Débito))	0,00			
200	(-) Saldo credor transferido ao estabelecimento consolidador	0,00			
998	(=) Saldo credor para o mês seguinte	0,00			
12	DISCRIMINAÇÃO DOS PAGAMENTOS DO IMPOSTO E DOS DÉBITOS ESPECÍFICOS				
Tipo	Código da Receita	Classe de Vencimento	Data de Vencimento	Valor	Número de Acordo
2	1473	10049	10/03/2016	2.325,00	
46	CRÉDITOS POR AUTORIZAÇÕES ESPECIAIS				
SEQ	Identificação do Regime ou da Autorização Especial			VALOR	ORIGEM
1	123456789101112			175,00	16
990	(=) Total de crédito por regimes especiais			175,00	