

Como é realizado o cálculo do ST de MT?



Esta documentação aplica-se apenas à versão 23 do WinThor, a qual a PC Sistemas oferece suporte. Para atualizar o WinThor [clique aqui](#).



Para o cálculo do ST de Mato Grosso no produto WinThor, existe um percentual de carga tributária média onde pode ser localizado o valor do ST para depois encontrar a base de cálculo. Segue exemplo:

Valor da ST = Valor total dos produtos x IVA x Alíq. simplificada

(R\$ 3096,45 X 35%) X 12% = R\$ 130,05

Base da ST = Valor do ICMS próprio + ST / Alíq. Interna ICMS

(R\$ 526,40 + R\$ 130,05) / 17% = R\$ 3861,47

Para isso, é necessário acessar a rotina **212** - Cadastrar Tributação Entrada Mercadoria, marcar a opção **Tributação por produto** e clicar **Avançar**. Em seguida, preencher as colunas **IVA**, **Alíquotas** e **%Carga Média nos itens** conforme tela abaixo:

212 - Cadastrar Tributação Entrada Mercadoria																			
Winthor - PC Sistemas																			
Tributação por produto																			
Parametrização da tributação de entrada por produto																			
Normal																			
Produto	Cód.	Descriç.	Dt. Em	Uní	Cód.	Dt.	Original	%IVA	% red.	Aplic.	Regr.	% Aliq. icms interna	% Aliq. icms externa	% Red.	% It. vl. ad.	% Aliq. ext.	% Carga tributária média	Subst.	
7	DESINF	17	CX	CX	27		,0000%	35,0000	,0000	Sim		17,0000%	17,0000%	0,0000	0,00	0,0000	0,0000	12,0000%	Subst

Observação: no campo **% Carga tributária média**, foi realizado o lançamento da alíquota simplificada considerada no cálculo do valor de ST. Independente de parâmetro. Abaixo é possível visualizar que na rotina 220 - Digitar Pedido de Compra, o **% Carga tributária média** foi considerada no cálculo de ST e ficou correto, conforme exemplo acima:

8 - DESINF. PINHO JET GREEN 750ML

Winthor - PC Sistemas

Preço de compra \$: 0,0000 18,953933 Preço de Compra Máster: 18,953933		Informações fiscais Pauta/Base ICMS: 0,000000 18,953933 ICMS: 17,0000 3,222169 Aliq. Red. ICMS: 17,0000 Para: 0,0000 De: 0,0000 Créd. custo ICMS: 0,0000 0,000000 Crédito Presumido: 0,0000 0,000000 Pauta/Base PIS/COFINS: 0,0000 18,953933 Crédito PIS: 0,0000 0,000000 Crédito COFINS: 0,0000 0,000000		Estoque Últ. Entrada: 2.880,00 Sugerida: -4.163,00 Qtd/Paleta: 150,00 Qt.Unit.Cx: 1,00 Peso bruto: 1.350,00 Peso Líq.: 1.350,00 Gerencial: 3.008,00 Bloqueada: 2.892,00 Avariada: 9,00 Reservada: 0,00 Disponível: 2.999,00 Pedida: 150,00	
Descontos comerciais 0,0000 + 0,0000 + 0,0000 + 0,0000 + 0,0000 + 0,0000 + 0,0000 + 0,0000 + 0,0000 + 0,0000 = 0,000000		Custo fora da nota fiscal Frete FOB: 0,000000 0,0000 0,000000 Desp. Financ.: 0,0000 0,0000 Outras Despesas: 0,0000 0,000000 ST Guia: 0,000000 0,0000 0,000000		Quantidades Qtd: (UN) 150,00 Qtd. Unid. Venda: 150,00 Preço merc. x Qtd.pedido: 962,499700	
Descontos SUFRAMA / Repasse Aliq. SUFRAMA: 0,0000 0,000000		Cálculo de ST (ICMS Antecipado) Vl.Pauta: 0,000000 %IVA: 0,0000 Aliq.Interna: 0,0000 Aliq.Ext. Guia: 0,0000 ICMSAntec: 0,000000 0,0000 0,000000		Entrega Prazo: Código ... Data: Qtd: 0,00 Varição do preço de compra - 244,7959 68,097190	
Preço líquido \$: 0,0000 18,953933		Descontos financeiro Conta pagar: 0,0000 0,000000 Produtor rural: 0,0000		% Acréscimo Custo % Acrés.: 0,0000 Vr. Acrés.: 0,0000 Última entrada / pedido Valor: 19,749998 Custo: 19,749998 Preço Sugerido [Unidade Venda]: 68,103441 Preço de Venda [Unidade Venda]: 32,142684	
Custos dentro da nota fiscal Frete CIF: 0,0000 0,000000 <input type="checkbox"/> Vr. IPI Fixo Pauta IPI: 0,000000 IPI: 0,000000 0,0000 0,000000 Seguro: 0,0000 0,000000 Outras despesas: 0,0000 0,000000 ST NF: 23,636669 4,2000 0,796065		Preço Mercadoria \$: 0,0000 19,749998		Cálculo da subst. tributária (ST) Nota fiscal Vl.Pauta: 0,000000 %IVA: 35,0000 Vl.Adicional: 0,0000 Red.Base IVA: 0,0000 Red.Al.Ext.: 0,0000 Aliq.Interna: 17,0000 Aliq.Ext. NF: 17,0000 Aliq.Ext. Guia: 0,0000 ICMS Frete FOB: 0,0000 <input type="checkbox"/> Usa PMC na Base ST P.Máx.Cons.: 10,000000 %Red.PMC: 0,0000	
Detalhes do produto		Unidade pedido: VENDA		Condições comerciais Cnfirmar Cancelar	

Parâmetros Itens Parcelas Verbas geradas Complemento Tribuição / Totalizadores															
Tributação por: PRODUTO															
Pesquisar Inicialização Excluir Editar Ajustes															
Clique aqui para definir um filtro															
Clique aqui para adicionar uma nova linha															
8	93	DESINF. f	18,953	68,1034	0,0000	80,00	150	%	0,000000	23,636669	4,2000%	0,796065	Subst	19,749998	Nota fiscal
7	277	DESINF. l	21,113	33,5875	0,0000	70,00	12	%	0,000000	26,329568	4,2000%	0,886760	Subst	22,000093	Nota fiscal

Informações	16.009.538,06	- 1.675,5
Transportadora	...	
Complemento Tribuição / Totalizadores		
Dentro nota fiscal		
Total preço compra:	3.096,45	
Total desc. comerciais:	0,00	
Total desc. suframa:	0,00	
Total líquido do produto:	3.096,45	
Frete CIF:	0,00	
IPI:	0,00	
Outras despesas:	0,00	
Seguro:	0,00	
ST NF:	130,05	
Base ST NF:	3.861,46	

Importante: na análise da pré-entrada **1309** - Analisar Pré-entrada a divergência é mínima, devido a conversão de unidades, arredondamento das casas decimais. É possível gravar a entrada normalmente pela rotina **1301** com o cálculo do ST correto.