

Apresentação

Uma das alterações apresentadas na NT 2015/003 é a adequação do ICMS para UF destino (ICMS a ser partilhado entre as UFs) nas operações interestaduais com consumidor final e não contribuinte, que passa a ser aplicada a partir de Janeiro de 2016. O principal objetivo é que a diferença entre a alíquota interestadual e a alíquota interna do estado de destino seja partilhada entre os estados de origem e destino, em atendimento à EC. 87/2015. A partilha será realizada na seguinte proporção:

2016 – 40% destino e 60% origem;

2017 – 60% destino e 40% origem;

2018 – 80% destino 20% origem;

A partir de 2019 - 100% recolhido ao estado de destino.

É importante salientar que a responsabilidade pelo recolhimento do imposto correspondente à diferença entre as alíquotas será atribuída ao destinatário quando este for contribuinte do imposto. Já o remetente deverá recolher o ICMS quando o destinatário não for contribuinte.

Este tutorial contém informações que orientam como lançar notas de ativo imobilizado nos caso de entrada por não contribuinte do ICMS.

Abaixo, descrição da criação e das últimas alterações efetuadas no documento.

Tabela de Alterações		
Data	Versão	Descrição
30/12/2015	v.1.0	Criação do documento

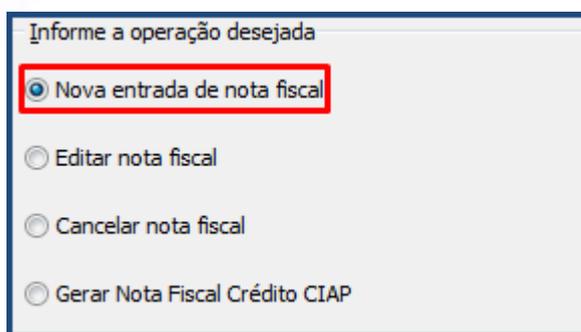
1. Procedimentos iniciais

- Antes de realizar a entrada de notas atualize as seguintes rotinas:
 - ✓ **3402 – Entrada de consumo/imobilizado**, versão 23.13.42;
 - ✓ **3421 – Saída de bens patrimoniais**, versão 23.00.67.

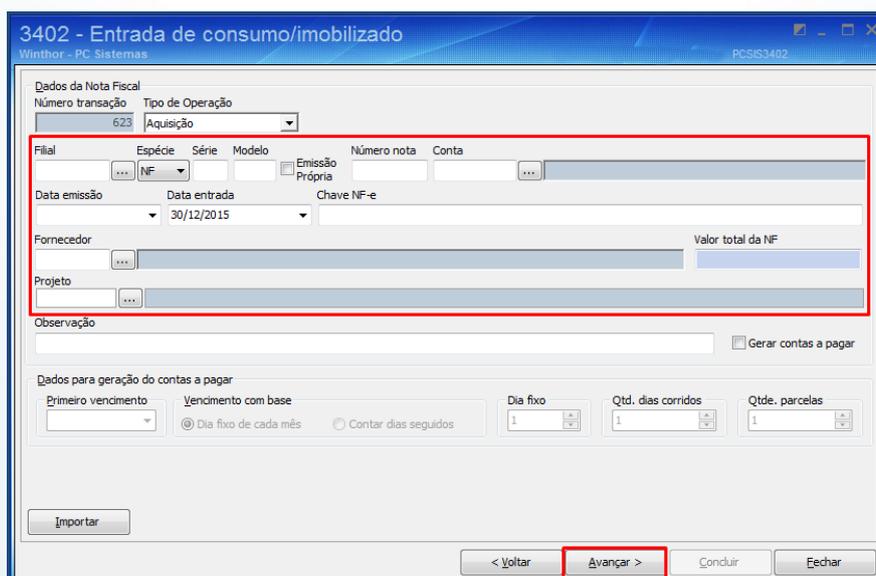
- Acesse a rotina **560 – Atualizar Banco de Dados**, na versão 23.10.452 ou superior e marque as seguintes opções:
 - ✓ **Tabela de Movimento de controle de Consumo e Imobilizado (PCMOVCIAP)**, Aba **Criação/Alteração de Tabelas e Campos**, Sub-aba **M**, Sub-aba **MO.2**.
 - ✓ **Criação/Exclusão Permissão de acesso (rotina 530)**, aba **Menu/Permissões/Fórmulas**.

2. Entrada de Imobilizado com Partilha de ICMS

2.1 Acesse a rotina **3402** e marque a opção **Nova Entrada e Nota Fiscal** e em seguida clique o botão **Avançar**;

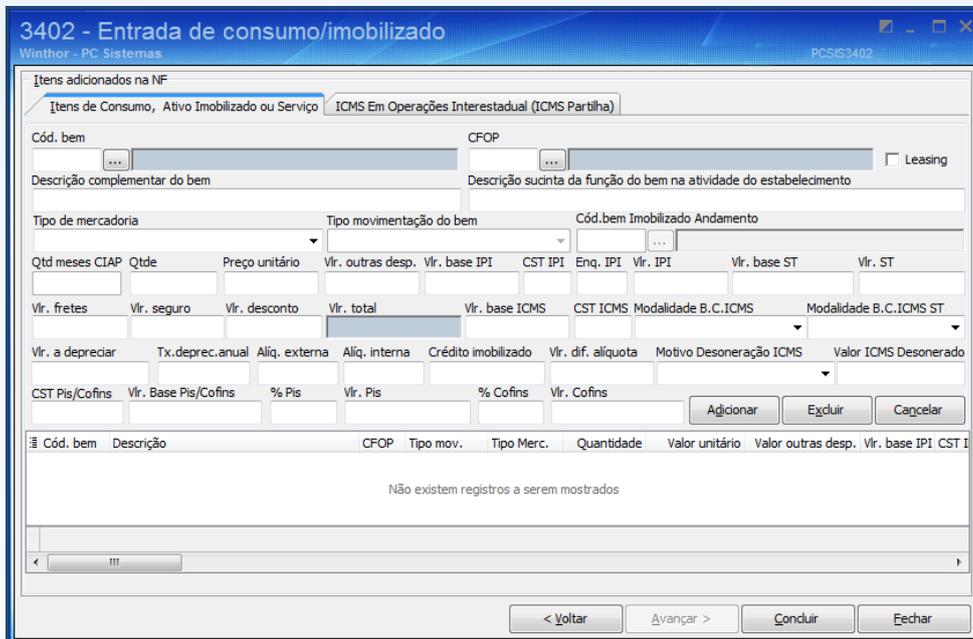


2.2 Informe a **Filial**, **Número Nota**, **Conta**, **Data de Emissão**, **Fornecedor** e **Valor Total da NF**, demais campos conforme necessidade e em seguida clique o botão **Avançar**;



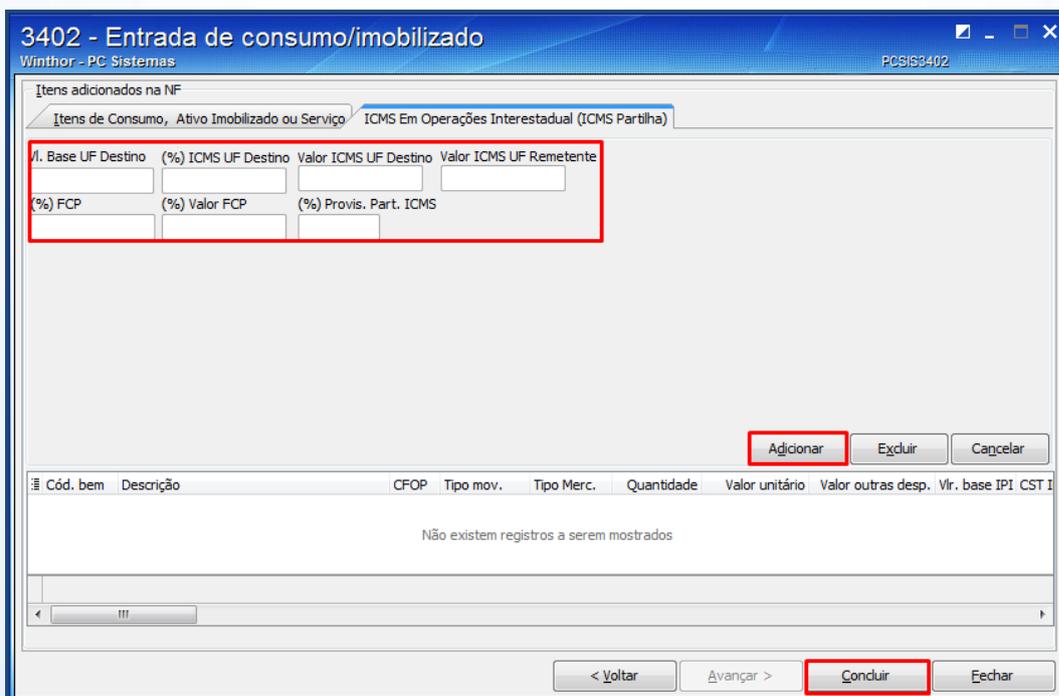
TUTORIAL ICMS UF DESTINO (ICMS PARTILHA) – CONTROLE DE CONSUMO/IMOBILIZADO

2.3 Na aba Itens de Consumo, Ativo Imobilizado ou Serviço preencha os campos conforme necessidade;



2.4 Acesse aba ICMS em Operações Interestadual (ICMS Partilha) e preencha os campos conforme necessidade;

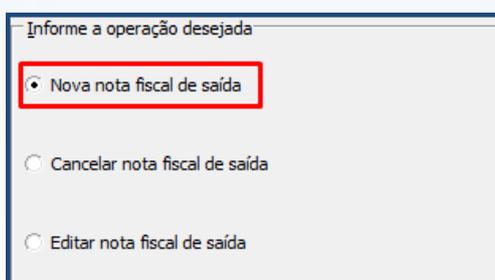
2.5 Clique o botão **Adicionar** e em seguida o **Concluir**;



3. Realizar Saída de Bens Patrimoniais

Para realizar a saída de bens patrimoniais siga os procedimentos abaixo:

3.1 Acesse a rotina **3421** e marque a opção **Nova Nota Fiscal de Saída** e clique o botão **Avançar**;



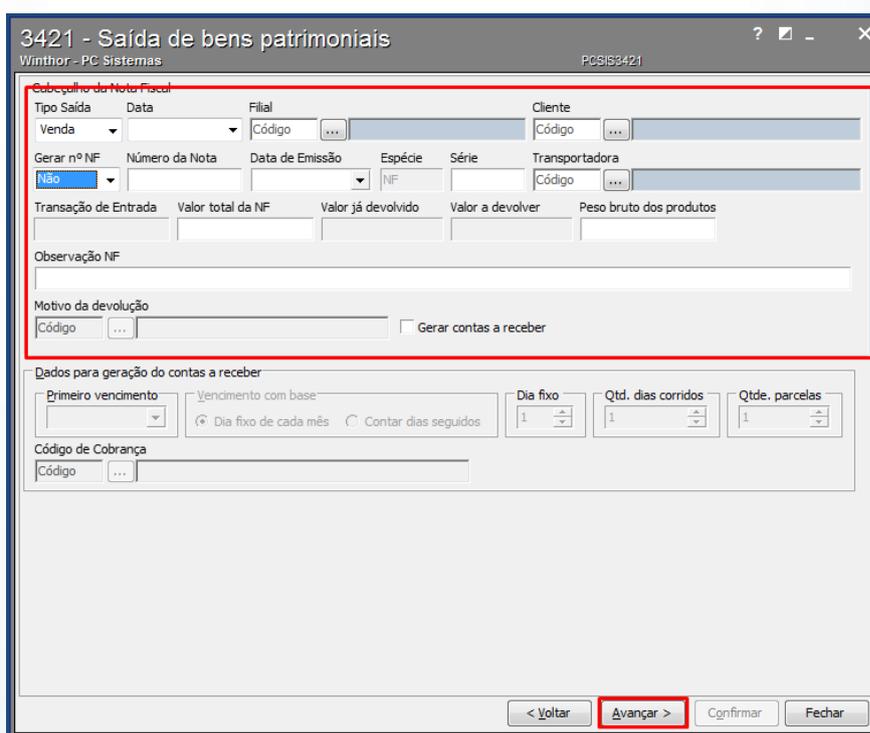
Informe a operação desejada

Nova nota fiscal de saída

Cancelar nota fiscal de saída

Editar nota fiscal de saída

3.2 Informe **Filial**, **Cliente**, **Número da Nota**, **Data de Emissão**, demais campos conforme necessidade e clique o botão **Avançar**;



3421 - Saída de bens patrimoniais
Winthor - PC Sistemas PC9183421

Cabeçalho da Nota Fiscal

Tipo Saída	Data	Filial	Cliente
Venda		Código ...	Código ...

Gerar nº NF	Número da Nota	Data de Emissão	Espécie	Série	Transportadora
Não			NF		Código ...

Transação de Entrada	Valor total da NF	Valor já devolvido	Valor a devolver	Peso bruto dos produtos

Observação NF

Motivo da devolução

Código ... Gerar contas a receber

Dados para geração do contas a receber

Primeiro vencimento	Vencimento com base	Dia fixo	Qtd. dias corridos	Qtde. parcelas
	<input checked="" type="radio"/> Dia fixo de cada mês <input type="radio"/> Contar dias seguidos	1	1	1

Código de Cobrança

Código ...

< Voltar Avançar > Confirmar Fechar

TUTORIAL ICMS UF DESTINO (ICMS PARTILHA) – CONTROLE DE CONSUMO/IMOBILIZADO



3.3 Na Aba **Dados da Saída** preencha os campos conforme necessidade e clique o botão **Adicionar**;

3.4 Clique o botão **Avançar**;

3421 - Saída de bens patrimoniais
Winthor - PC Sistemas PCSIS3421

Informações do bem para Venda

Bem: Código, Número patrimônio, Sequência individualização

Valor unitário, Valor desconto, Quantidade, Valor a devolver

Dados da saída: ICMS UF destino

CFOP Saída, Sit. Tribut., % Frete, Vl. Frete, % Despesas, Vl Despesas, Perc.Red ST Unit, Vl. base ST Unit.

Valor ST Unit., Modalidade Base de Cálculo, Motivo da Desoneração do ICMS, Valor base ICMS Unit., % ICMS Unit., Valor ICMS Unit.

% ICMS Simp Unit., CST Pis/Cofins, Valor Base Pis/Cofins Unit., % IPI Unit., Valor Pis Unit., % Cofins Unit., Valor Cofins Unit.

CST IPI, Enquadramento IPI, Base IPI Unit., % Pis Unit., Valor IPI Unit., Valor total

Adicionar, Excluir, Cancelar

Bens para Venda

Vir. base ICMS | Vir. COFINS | % COFINS | Vir. PIS | % PIS | Vir. base PIS/CONFINS | CST PIS/COFINS | CST IPI | CST ICMS | Vir. base ST | Vir. ST | Enqd. IPI

Não existem registros a serem mostrados

< Voltar Avançar > Cnfirmar Fechar

3.5 Acesse aba **ICMS UF Destino** preencha os campos conforme necessidade e clique o botão **Adicionar** e em seguida o **Confirmar**.

3421 - Saída de bens patrimoniais
Winthor - PC Sistemas PCSIS3421

Informações do bem para Venda

Bem: Código, Número patrimônio, Sequência individualização

Valor unitário, Valor desconto, Quantidade, Valor a devolver

Dados da saída: ICMS UF destino

Valor da base UF Dest., Aliquota de FCP, Valor do FUNCEP, % ICMS UF Dest., Vir. ICMS Interest. UF Dest.

Valor de ICMS dif. ali. part., Redução aplicada base part., % Prov. ICMS Part., Vir. ICMS Interest. UF Remet.

Adicionar, Excluir, Cancelar

Bens para saída Venda

Cód. bem	Bem	Núm. patrimônio	Seq. individualização	Valor unitário	Valor desconto	Valor item	% Frete	Valor frete	% Despesas	Valor
81	HONDA BIZ 12			500,000	0,00	500,00	0,00 %	0,00	25,00 %	
101	GOL GTS			500,000	0,00	500,00	0,00 %	0,00	25,00 %	

1.000,00

< Voltar Avançar > Cnfirmar Fechar

Mantenha o **Winthor Atualizado**, assim você proporciona o crescimento da sua empresa através de soluções criadas especialmente para o seu negócio!

Estamos à disposição para mais esclarecimentos e sugestões.

Fale com a PC: www.pcsist.com.br

Central de Relacionamento - (62) 3250 0210