



CONTABIT

sistemas intuitivos

CARTILHA

Operações

Sumário

CADASTRO DE OPERAÇÕES.....	4
1. Cadastro.....	4
1.1. Campos Específicos.....	5
1.1.1. Conta Dedução	5
1.1.2. Campo Limite (120.000)	6
1.1.3. Campo Tipo Receita ECF	7
1.1.4. Campo Atividade CPRB	8
1.1.5. Campo Pgto Outros	9
1.1.6. Circulação Item	9
2. Tributação.....	10
2.1. Cadastro de Impostos.....	11
2.2. Cadastro de tributação.....	12
2.3. Opção Desconta Impostos.....	14
2.3.1. Desconta ICMS/PIS.....	14
2.3.2. Desconta IPI	14
2.3.3. Desconta ICMS ST.....	15
3. Outras Opções.....	15



Histórico de Revisão

Data	Versão	Autor
08/2019	1.0	Yasmin Tzeng.
09/2020	1.1	Yasmin Tzeng.
03/2021	1.2	Yasmin Tzeng.



CADASTRO DE OPERAÇÕES

Nesta cartilha estão todas as informações referentes ao cadastro e configurações das operações utilizadas na contabilização das notas de entrada, saída, contratação e prestação de serviço do programa Contábil Web.

1. Cadastro

O cadastro da operação deverá ser realizado através do menu: Cadastro / Fiscal / Operações / Adicionar.

A imagem mostra a interface de usuário para o cadastro de operações. O formulário contém os seguintes campos:

- Código:** Campo de texto com o valor "1".
- Tipo:** Menu suspenso com o valor "Entrada".
- Circulação Item:** Menu suspenso com um ícone de interrogação.
- Descrição:** Campo de texto.
- CFOP:** Campo de texto com o placeholder "Localizar CFOP" e um botão de busca "Código" com um ícone de lupa.
- Conta Contábil:** Campo de texto com o placeholder "Localizar Conta Contábil" e um botão de busca "Código" com um ícone de lupa.
- Histórico padrão:** Campo de texto com o placeholder "Localizar Histórico padrão" e botões de busca "Código" e "+".
- Tipo Receita ECF:** Menu suspenso.
- Atividade CPRB:** Campo de texto com o placeholder "Localizar Atividade CPRB" e botões de busca "Código" e "+".
- Conta Pgto Outros:** Campo de texto com o placeholder "Localizar Conta Pgto Outros" e botões de busca "Código" e "?".

Na base do formulário, há dois botões: "Salvar" (verde) e "Cancelar" (branco).

Em qualquer tipo de operação a ser cadastrada os campos da imagem acima estarão presentes. Mas cada tipo exige diferentes informações e formas de preenchimento, como será tratado em seguida em campos específicos.



! **IMPORTANTE.** A conta contábil configurada para as operações de entrada e contratação de serviço fará o lançamento no débito, enquanto na saída e na prestação de serviço fará o lançamento no crédito.

1.1. Campos Específicos

1.1.1. Conta Dedução

Ao selecionar o tipo contratação ou prestação de serviço surgirá o campo: Conta Dedução.

The screenshot shows a configuration screen for tax accounts. The 'Conta Dedução' field is highlighted with a red box. The interface includes the following fields and options:

- Código:** 1
- Tipo:** Serviço
- Descrição:** Prestação de Serviço
- CFOP:** Prestação de serviço tributado pelo ISSQN (933)
- Conta Contábil:** Receita de Serviços (4446)
- Conta Dedução:** Descontos Concedidos (6456) - highlighted with a red box
- Histórico padrão:** Referente (497)
- Conta Pgto Outros:** Localizar Conta Pgto Outros

Buttons at the bottom: Salvar, Cancelar.

Esta opção é para auxiliar e agilizar as importações das notas de contratação ou prestação de serviço, em situações em que no arquivo *XML* (padrão abrasf) possui a informação de dedução lançada na nota.

Exemplo: um serviço prestado possui valor X, mas na nota a base de cálculo para apuração do imposto é menor. Ao deixar configurada a conta de dedução e for encontrada essa condição no documento fiscal, o lançamento desta dedução será feito de acordo com a conta contábil cadastrada.



Esta informação não é de preenchimento obrigatório e sim para auxiliar nas importações, caso o usuário não configure não impedirá de salvar o cadastro.

1.1.2. Campo Limite (120.000)

No cadastro da operação de prestação de serviço terá a opção Limite (120.000):

The screenshot shows a web application interface for configuring a service. The 'Limite (120.000)' field is highlighted with a red box and set to 'Sim'. The interface includes various input fields and dropdown menus for service details.

Field	Value	Search Icon	Help Icon
Código	1		*
Tipo	Serviço		*
Circulação Item			?
Descrição	Prestação de Serviço		*
CFOP	Prestação de serviço tributado pelo ISSQN	933	Q *
Conta Contábil	Receita de Serviços	4446	Q
Conta Dedução	Descontos Concedidos	6456	Q
Histórico padrão	Referente	497	Q +
Tipo Receita ECF			
Atividade CPRB	Localizar Atividade CPRB	Q	+
Limite (120.000)	Sim		?
Conta Pgto Outros	Localizar Conta Pgto Outros	Código	Q ?

Buttons: Salvar, Cancelar

Configuração destinada para empresas jurídicas exclusivamente prestadoras de serviços em geral, que possui em sua atividade a permissão da utilização do percentual de presunção em 16% (dezesesseis por cento) na apuração do Imposto de Renda cuja receita bruta anual seja de até R\$120.000,00 (cento e vinte mil reais), segundo RFB nº 1.700, de 2017, art. 33, §7°. Se a receita bruta acumulada de algum trimestre ultrapassar este limite, a pessoa jurídica passará a recolher com o percentual de 32% (trinta e dois por cento) e ficará sujeita ao pagamento da diferença do imposto apurado em cada trimestre transcorrido.

O pagamento deve ser feito até o último dia útil do mês subsequente ao trimestre que ultrapassou, pago dentro deste prazo será recolhida sem acréscimo, passado prazo haverá multa e juros.



Ao marcar esta opção com SIM, o sistema passará a controlar a cada trimestre se o limite é atingido ou não, no trimestre em que se ultrapassar os R\$120.000,00 (cento e vinte mil reais), o sistema irá avisar e deverá ser calculado com alíquota sem a redução. Deve ser feito o pagamento das diferenças retroativas em um DARF avulso.

1.1.3. Campo Tipo Receita ECF

Informação utilizada para preenchimento dos registros P200 e P400 do arquivo SPED ECF:

The screenshot shows a web application interface for tax configuration. The main form includes the following fields and values:

- Código:** 1
- Tipo:** Serviço
- Descrição:** Prestação de Serviço
- CFOP:** Prestação de serviço tributado pelo ISSQN (933)
- Conta Contábil:** Receita de Serviços (4446)
- Conta Dedução:** Descontos Concedidos (6456)
- Histórico padrão:** Referente (497)
- Tipo Receita ECF:** (highlighted with a red box, dropdown menu is open)
- Limite (120.000):** (dropdown menu is open)
- Conta Pgto Outros:** (dropdown menu is open)

The dropdown menu for 'Tipo Receita ECF' is open, showing the following options:

- Receita Bruta
- Rendimentos e Ganhos Líquidos de Aplicações de Renda Fixa e Renda Variável
- Juros sobre o Capital Próprio
- Realização de Valores cuja Tributação Tenha Sido Diferida
- Recuperação de Custo e Despesas
- Demais Receitas e Ganhos de Capital
- Lucro Real
- Atividade Imobiliária RET

A red arrow points to the 'Receita Bruta' option. At the bottom of the form, there are 'Salvar' and 'Cancelar' buttons.

Refere-se a informação que será preenchida nos registros P200 e P400 do Sped ECF com incidência para base de cálculo do IRPJ e CSLL. Conforme a alíquota informada no cadastro do imposto será identificada de forma inversa, para o preenchimento do correto percentual da presunção.



1.1.4. Campo Atividade CPRB

Cadastro utilizado para envio das informações de EFD- REINF. Deve ser cadastrado o código da atividade da empresa conforme a tabela vigente da receita. Cadastro pode ser efetuado pelo atalho  ou então em cadastro / tabelas / atividade CPRB.

Contábeis | Tributação

Código: *

Tipo: * Circulação Item: ?

Descrição: *

CFOP	Prestação de serviço tributado pelo ISSQN	933	Q	*
Conta Contábil	Receita de Serviços	4446	Q	
Conta Dedução	Descontos Concedidos	6456	Q	
Histórico padrão	Referente	497	Q	+
Tipo Receita ECF				
Limite (120.000)	Sim		?	

Atividade CPRB: Q +

Conta Pgto Outros: Código Q ?



1.1.5. Campo Pgto Outros

O campo Conta Pgto Outros é o campo utilizado para controle das contas de compensação.

The screenshot shows a configuration form for 'Conta Pgto Outros'. The form is titled 'Contábeis' and 'Tributação'. The 'Conta Pgto Outros' field is highlighted with a red box and contains the text 'Bens Garantidos pelo Fornecedor' and the value '12777'. Other fields include 'Código' (1), 'Tipo' (Saída), 'Circulação Item' (empty), 'Descrição' (Bens Remetidos para Conserto), 'CFOP' (Remessa de mercadoria ou bem para conserto ou reparo), 'Conta Contábil' (Bens Remetidos Para Conserto), 'Histórico padrão' (Referente), 'Tipo Receita ECF' (empty), 'Atividade CPRB' (Serviços de TI), and 'Limite (120.000)' (Sim). The form also includes 'Salvar' and 'Cancelar' buttons.

Quando a empresa optar por controlar as contas de compensação e a conta contábil preenchida for pertencente ao grupo de compensações, o usuário poderá deixar pré-definido a conta contrapartida, prevendo assim movimentações somente dentro do grupo de compensações, sem passar pelo disponível.

1.1.6. Circulação Item

Esta informação determina se o item da nota fiscal possui movimentação física ou não na geração do SPED Contribuições e SPED ICMS.



2. Tributação

Configuração responsável por conter as informações das incidências dos impostos e suas contabilizações.

Contábeis Tributação

Adicionar

Código	Imposto	CST	Aliq.	Data Inicial	Data Final
Nenhum registro encontrado					

Salvar Cancelar

Adicionar imposto

Data inicial 31/07/2019 Data final 31/12/9999

Imposto Localizar por nome

Conta Débito Localizar Conta Débito Código

Conta Crédito Localizar Conta Crédito Código

Histórico Localizar Histórico

Adicionar Fechar

Conforme o imposto selecionado os campos necessários para concluir o preenchimento abrirão. Exemplo: PIS não cumulativo, será necessário preenchimento do CST, natureza do crédito, alíquota, entre outros.



Editar imposto
✕

Data inicial

Data final

Imposto

CST

Natureza do crédito

Alíquota

Desconta ICMS/PIS

Conta Débito

Conta Crédito

Histórico



Os impostos que não forem encontrados podem ser cadastrados utilizando o botão onde será redirecionado para a tela de cadastro de impostos.

2.1. Cadastro de Impostos

O cadastro do imposto pode ser feito através do menu: Cadastro / Impostos. É preciso se atentar a forma de preenchimento pois a apuração pode ser modificada conforme o que foi preenchido.



Imposto
 Editar Imposto

Cód. Receita	<input type="text"/>	Cód. da Variação	<input type="text"/>
Nome	Pis não Cumulativo *		
Tipo	PIS ▼		
Periodicidade	Mensal ▼		
Period. Vencimento	Mensal ▼		
Dia Vencimento	<input type="text" value="20"/>	Fator Venc.	<input type="text" value="1"/>
Ant/Posterga?	Antecipa ▼		
Multa diária (%)	<input type="text" value="0,33"/>	Multa Máx (%)	<input type="text" value="20,00"/>
Índice	<input type="text" value="Localizar por nome"/>		<input type="button" value="Q"/> <input type="button" value="+"/>
Valor mínimo	<input type="text" value="10,00"/>		
Dpto Solicitação	<input type="text" value="Localizar por nome"/>		<input type="button" value="Q"/> <input type="button" value="+"/>

Neste cadastro deve-se estar atento aos seguintes campos:

- Código da receita / código da variação: refletirá nas gerações de obrigações acessórias;
- Tipo: os impostos possuem um tipo específico sendo necessário a correta relação;
- Periodicidade: refletirá na apuração do fechamento da escrita;
- Data de vencimento;
- Multa diária / multa máxima: refletirá no cálculo das guias em atraso;
- Valor mínimo: refletirá no controle dos valores acumulados para guia mínima.

2.2 Cadastro de tributação

São vários os tipos de impostos que podem ter incidência sobre a operação utilizada, isto irá depender da tributação em que a empresa se encontra.



Exemplo:

Adicionar imposto
✕

Data inicial	<input type="text" value="31/07/2019"/>	Data final	<input type="text" value="31/12/9999"/>
Imposto	<input type="text" value="Pis não Cumulativo"/>		
CST	<input type="text" value="50 - Operação com Direito a Crédito - Vinculada Exclusivamente a Receita Tributada no I"/>		
Natureza do crédito	<input type="text" value="01 Aquisição de bens para revenda"/>		
Alíquota	<input type="text" value="1,65"/>		
Desconta ICMS/PIS	<input type="text" value="Não"/>		
Conta Débito	<input type="text" value="PIS a Recuperar - Crédito Básico"/>	748	<input type="button" value="Q"/>
Conta Crédito	<input type="text" value="PIS Sobre Compras"/>	3460	<input type="button" value="Q"/>
Histórico	<input type="text" value="PIS sobre compras"/>		

O Pis não Cumulativo é para empresas do lucro real, como o cadastro de operações é por empresa não será necessário selecionar o porte da empresa ao cadastrar a tributação incidente, nestas situações a configuração da tributação no cadastro da empresa é o que irá definir o que será calculado.



IMPORTANTE. Ao iniciar o cadastro deve-se estar atento a data inicial em que a operação será cadastrada pois o imposto passará a ser calculado somente a partir da data preenchida.



2.3 Opção Desconta Impostos

Dentro da tributação dos impostos, possui algumas opções:

Adicionar imposto x

Data inicial	<input type="text" value="01/01/2020"/>		Data final	<input type="text" value="31/12/9999"/>
Imposto	<input type="text" value="PIS NAO CUMULATIVO"/>			
CST	<input type="text" value="01 - Operação Tributável com Alíquota Básica"/>			
Alíquota	<input type="text" value="1,6500"/>			
Desconta ICMS/PIS	<input type="text" value="Sim"/>			
Desconta IPI	<input type="text" value="Sim"/>	Desconta ICMS ST	<input type="text" value="Sim"/>	
Conta Débito	<input type="text" value="PIS S/VENDAS"/>	4680		
Conta Crédito	<input type="text" value="PIS A RECOLHER"/>	3052		
Histórico	<input type="text" value="PIS NAO CUMULATIVO"/>	375		

2.3.1 Desconta ICMS/PIS

Ao marcar opção como Sim e as configurações de importação das notas sejam conforme operação, no momento da importação dos documentos fiscais será considerado o valor do ICMS destacado na nota para deduzir no valor da base de cálculo do PIS e COFINS.

2.3.2 Desconta IPI

Ao marcar opção como Sim e as configurações de importação das notas sejam conforme operação, no momento da importação dos documentos fiscais será considerado o valor do IPI destacado na nota para deduzir no valor da base de cálculo do PIS e COFINS.



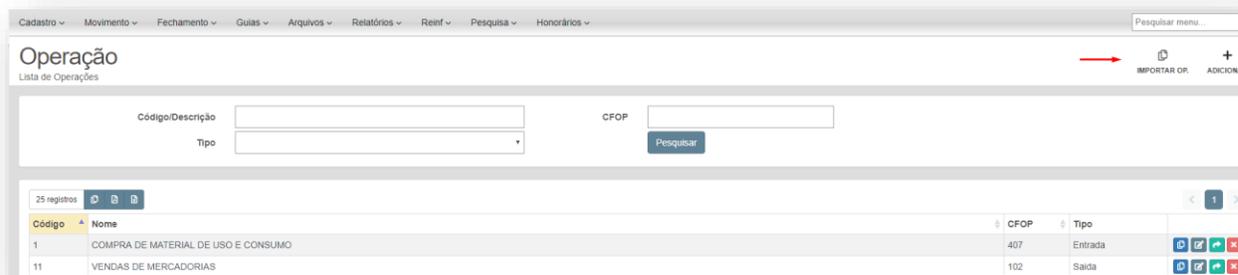
2.3.3 Desconta ICMS ST

Ao marcar opção como Sim e as configurações de importação das notas sejam conforme operação, no momento da importação dos documentos fiscais será considerado o valor do ICMS ST e FCP ST destacado na nota para deduzir no valor da base de cálculo do PIS e COFINS.

3. Outras Opções

O cadastro das operações é **individualizado por empresa**, ou seja, um novo cadastro feito na Empresa 1 não estará disponível para a utilização na Empresa 2. Permitindo desta forma, um melhor controle da operação que serão utilizadas e de efetuar alterações necessárias sem afetar as configurações das demais empresas.

Será possível copiar a operação de qualquer outra empresa, através da opção de importação de operação, na tela de inclusão.



Na tela de importação o usuário deverá selecionar a empresa que deseja copiar as tributações e clicar em pesquisar. Com isso, será carregado todas as operações cadastradas na empresa, sendo possível copiar somente algumas ou todas as operações.



Código 3
 Empresa Atual EMPRESA MODELO II

Importar Operações

Empresa a Copiar EMPRESA MODELO 1

Código	Nome	CFOP	Tipo	<input type="checkbox"/>
1	Compras para Comercialização - Lucro Real	102	Entrada	<input type="checkbox"/>
2	Compras Subst. Tributária - Lucro Real	403	Entrada	<input type="checkbox"/>
3	Compras Material de Uso e Consumo	556	Entrada	<input type="checkbox"/>
4	Compras Ativo Imobilizado	551	Entrada	<input type="checkbox"/>
5	Aquisição de Frete - Lucro Real	353	Entrada	<input type="checkbox"/>
6	Devolução de Vendas - Lucro Real	202	Entrada	<input type="checkbox"/>
7	Energia Elétrica	253	Entrada	<input type="checkbox"/>
8	Compras para Comercialização	102	Entrada	<input type="checkbox"/>
9	Compras Subst. Tributária	403	Entrada	<input type="checkbox"/>
10	Aquisição de Frete	353	Entrada	<input type="checkbox"/>

< 1 2 3 4 5 >

O usuário deverá utilizar os filtros para auxiliar na pesquisa. Sendo possível buscar por código, nome, CFOP ou tipo.

Importar Operações

Empresa a Copiar EMPRESA MODELO 1

Código	Nome	CFOP	Tipo	<input type="checkbox"/>
27	Prest. Serviços ISSQN no município - SNacional Anexo III	933	Serviço	<input type="checkbox"/>
29	Prest. Serviços c/ Retenção - SNacional Anexo III	933	Serviço	<input type="checkbox"/>
30	Prest. Serviços ISSQN no município - SNacional Anexo IV	933	Serviço	<input type="checkbox"/>
31	Prest. Serviços c/ Retenção - SNacional Anexo IV	933	Serviço	<input type="checkbox"/>
32	Prest. Serviços ISSQN no município - SNacional Anexo V	933	Serviço	<input type="checkbox"/>
72	Prestação de Serviço Lucro Presumido	949	Serviço	<input type="checkbox"/>

< 1 >

