

OS 105201 - OBRIGAÇÕES - PARAMETRIZAÇÕES PARA ANTECIPAÇÃO

Objetivo:

Preparar as configurações fiscais necessárias para a emissão da **Venda para Entrega Futura como Nota de Débito - Tipo 06 (Pagamento Antecipado)**, garantindo que o sistema utilize corretamente as regras tributárias definidas para a operação.

Nesta etapa, devem ser revisadas as configurações da CFOP/CIO utilizada na antecipação e as informações tributárias necessárias para o cálculo de IBS/CBS, assegurando que a Nota de Débito seja emitida de acordo com as novas regras aplicáveis ao pagamento antecipado.

Observações importantes:

- Para as operações com CFOP **5922/6922**, os tributos que não fazem parte da Reforma Tributária devem ser configurados de forma que **não sejam efetivamente tributados na Nota de Débito**.
- IBS/CBS devem possuir **CST e Classificação Tributária** compatíveis com a operação.
- As alíquotas de **ICMS, PIS e COFINS** precisam estar disponíveis nas parametrizações do sistema, pois serão utilizadas na composição do cálculo de IBS/CBS.
- A utilização dessas alíquotas na antecipação **não significa que ICMS, PIS e COFINS serão destacados na Nota de Débito**. Elas serão consideradas na simulação necessária para determinar a base de IBS/CBS.
- Recomenda-se concluir e validar todas as parametrizações desta fase antes de iniciar a emissão do pedido e da Nota de Débito.

Cenário 01: Parametrizar CFOP/CIO 5922/6922 para pagamento antecipado.

Objetivo: Validar a configuração tributária da operação utilizada para gerar a Nota de Débito.

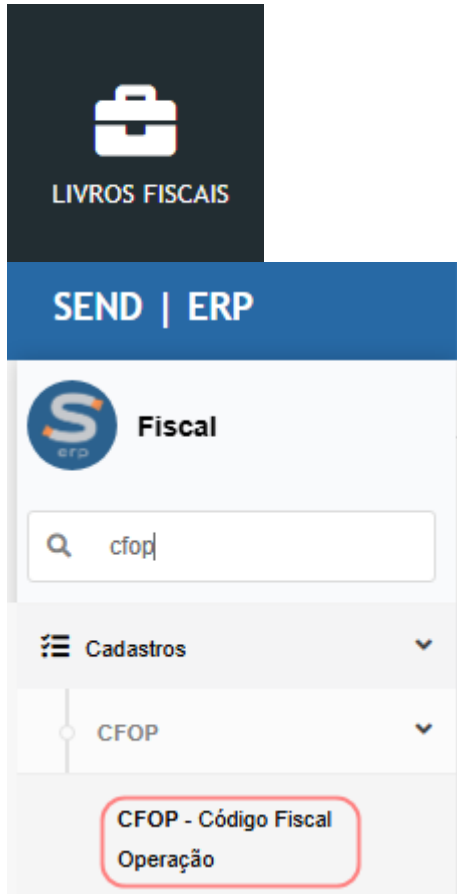
Pré-condição: possuir acesso ao cadastro de CFOP/CIO e permissão para alteração.

Passo a passo:

1. Consultar a CFOP/CIO 5922/6922.
2. Validar ICMS, IPI, PIS e COFINS.
3. Validar CST de IBS/CBS.
4. Validar classificação tributária.
5. Gravar a parametrização.

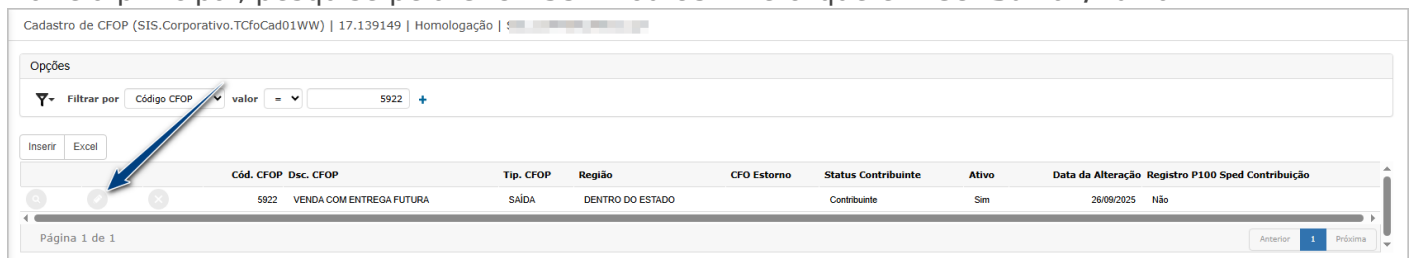
Resultado Esperado: A CFOP/CIO deve estar configurada para não tributar ICMS, IPI, PIS e COFINS na Nota de Débito e possuir CST/Classificação Tributária de IBS/CBS compatível com a operação tributada.

Acessando a funcionalidade



Cadastro de CFOP/CIO

Na tela principal, pesquise pela CFOP **5922** ou **6922** e clique em **Consultar/Editar**.



Ao abrir a tela de manutenção da CFOP, edite a CIO desejada. Neste exemplo, vamos utilizar a CIO 1.

Cadastro de CFOP (SIS.Corporativo.TCfoCad01) | 17.139149 | Homologação |

Confirmar

Fechar

Informações Gerais

Código CFOP * 5922

Tipo CFOP * SAÍDA

Status Contribuinte * Contribuinte

Registro P100 Sped Contribuição * Não

CFOP de devolução * Não

ICMS Diferencial Imobilizado, Uso e Consumo * Não

Ativo * Sim

Descrição CFOP * VENDA COM ENTREGA FUTURA

Região * DENTRO DO ESTADO

Controla Estoque em Trânsito * Não

FTI * (Nenhum)

Apura Crédito Outorgado de ICMS? * Não

Permite Prorrogação no prazo de remessa? * Sim

CIO

LOG

Opções

Filtrar por

CIO

valor

=

0

+

Inserir

Excel

CIO ↑	Aplicação	S/ Débito	IPI	ICMS	Redução ICMS	% Red. Aliq. ICMS	% Red. base ICMS	Serviço	Complemento	Transferência	Z. Franca	Mov. Estoque	Situação
1	VENDA COM ENTREGA FUTURA	Não	9	1	NÃO	0.0000	0.0000	Não	Não	NÃO	Não	Não	Ativo

Página 1 de 1

Anterior

1

Próxima

No cadastro geral da CIO, o campo **Remessa** (1) deve ser definido como **Venda para entrega futura**; esta opção indica ao sistema que é uma operação de venda por antecipação.

Na aba **ICMS** (2), a CST (Tributação ICMS) deve ser Não Tributada (3).

Cadastro de CFOP/CIO (SIS.Corporativo.TCfo) | 17.139149 | Homologação |

Confirmar

Fechar

CFOP

CFOF 5922

VENDA COM ENTREGA FUTURA

Tipo CFOP SAÍDA

Dados Básicos CIO

Código CIO * 1

Tipo de Operação * VENDA - ENTREGA FUT NA UF

Industrialização * Não

Transferência * NÃO

Observação VENDA COM ENTREGA FUTURA

Descrição da Operação VENDA - ENTREGA FUT NA UF

Indicador de Obrigatoriedade do Evento 112110 ☐

Situação do Registro CIO * Ativo

1

Remessa * VENDA PARA ENTREGA FUTURA

Movimenta Estoque * Não

Recuperação de Imposto * NAO RECUPERA

Código da CNO 0

Configurações

IPI

2

ICMS

PIS

COFINS

Serviços

Mensagem

LOG

IS

CBS/IBS

3

Tributação ICMS * NAO TRIBUTADO - OUTRAS

Diferença ICMS * ISENTAS

% Redução Base ICMS 0.0000

Sit. Tributária Estadual 90 OUTROS

Base digitada * Não

Registra no livro fiscal * Sim

Diferimento do ICMS - artigo 400-E1 do RICMS * Não

Recolhimento de GNRE ICMS Antecipado * Não

Alíquota de ICMS 0,00

Tipo de Redução ICMS * NÃO

% Redução Alíquota ICMS 0.0000

Motivo de Desoneração Outros (NT 2011/004)

Indicador de dedução de ICMS desonerado 0 - Valor do ICMS desonerado não deduz do valor do item / total

Simple Nacional NENHUMA

Destaque de ST na devolução 0 - Destacada

Na aba **PIS** (1), utilize o código da situação tributária (2) que é Não Tributada (3).

Cadastro de CFOP/CIO (SIS.Corporativo.TCio) | 17.139149 | Homologação |

Confirmar

Fechar

CFOP

CFOP

5922

VENDA COM ENTREGA FUTURA

Tipo CFOP

SAÍDA

Dados Básicos CIO

Código CIO

1

Situação do Registro CIO

Ativo

Tipo de Operação

VENDA - ENTREGA FUT NA UF

Remessa

VENDA PARA ENTREGA FUTURA

Industrialização

Não

Movimenta Estoque

Não

Transferência

NÃO

Recuperação de Imposto

NAO RECUPERA

Observação

VENDA COM ENTREGA FUTURA

Código da CNO

0

Descrição da Operação

VENDA - ENTREGA FUT NA UF

Indicador de Obrigatoriedade do Evento 112110

Configurações

IPI

ICMS

1

PIS

COFINS

Serviços

Mensagem

LOG

IS

CBS/IBS

2

Código Situação Tributária PIS

8

OPERAÇÃO SINCIDÊNCIA DA CONTR

3

PIS CIO

Não

Na aba **COFINS** (1), utilize o código da situação tributária (2) que é Não Tributada (3).

Cadastro de CFOP/CIO (SIS.Corporativo.TCio) | 17.139149 | Homologação |

Confirmar

Fechar

CFOP

CFOP

5922

VENDA COM ENTREGA FUTURA

Tipo CFOP

SAÍDA

Dados Básicos CIO

Código CIO

1

Situação do Registro CIO

Ativo

Tipo de Operação

VENDA - ENTREGA FUT NA UF

Remessa

VENDA PARA ENTREGA FUTURA

Industrialização

Não

Movimenta Estoque

Não

Transferência

NÃO

Recuperação de Imposto

NAO RECUPERA

Observação

VENDA COM ENTREGA FUTURA

Código da CNO

0

Descrição da Operação

VENDA - ENTREGA FUT NA UF

Indicador de Obrigatoriedade do Evento 112110

Configurações

IPI

ICMS

1

COFINS

Serviços

Mensagem

LOG

IS

CBS/IBS

2

Código Situação Tributária COFINS

8

OPERAÇÃO SINCIDÊNCIA DA CONTR

3

Tributado

Não

Na aba **IBS/CBS** (1), deverá ser escolhida **Situação Tributária** (2) e **Classificação Tributária** (3) como **Tributada**.

Cadastro de CFOP/CIO (SIS.Corporativo.TCio) | 17.139149 | Homologação |

Confirmar

Fechar

CFOP

CFOP

5922

VENDA COM ENTREGA FUTURA

Tipo CFOP

SAÍDA

Dados Básicos CIO

Código CIO

1

Situação do Registro CIO

Ativo

Tipo de Operação

VENDA - ENTREGA FUT NA UF

Remessa

VENDA PARA ENTREGA FUTURA

Industrialização

Não

Movimenta Estoque

Não

Transferência

NÃO

Recuperação de Imposto

NAO RECUPERA

Observação

VENDA COM ENTREGA FUTURA

Código da CNO

0

Descrição da Operação

VENDA - ENTREGA FUT NA UF

Indicador de Obrigatoriedade do Evento 112110

Configurações

IPI

ICMS

1

CBS/IBS

Serviços

Mensagem

LOG

IS

2

Situação Tributária

000 - Tributação integral

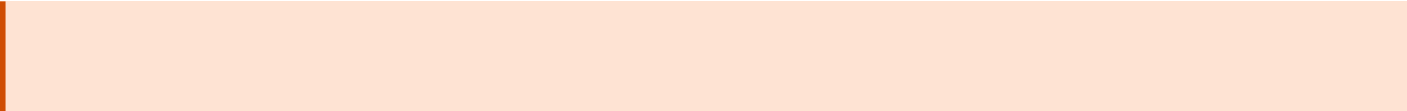
3

Classificação Tributária

000001

Situações tributadas integralmente pelo IBS e CBS.

Após finalizar as configurações, clique em Confirmar para efetivar as alterações.



Observação: O cadastro deve ser feito para as CFOP/CIO dentro e fora do estado (**5922** ou **6922**).

Cenário 02: Parametrizar alíquota de ICMS utilizada na deflação preditiva.

Objetivo: garantir a existência da alíquota de ICMS necessária para simulação do tributo na formação da base de IBS/CBS.

Pré-condição: conhecer a UF de origem e a UF de destino utilizadas na operação.

Passo a passo:

1. Consultar a regra de ICMS.
2. Informar UF de Origem e de Destino.
3. Validar a alíquota.
4. Validar eventual alíquota diferenciada.
5. Gravar, quando necessário.

Resultado Esperado: Deve existir uma alíquota de ICMS aplicável à operação para que o sistema consiga simular o imposto embutido no preço durante o cálculo da Nota de Débito.

CADASTRO

Na tela principal, utilize os filtros para encontrar a origem e destino. Neste exemplo, vamos utilizar dentro do estado (SP x SP).

Origem X Destino (23.146029) | Homologação |

Filtros

▼

Filtrar por

Nome de estado de origem ▼

valor

Começa com ▼

SAO

⊞

Filtrar por

Nome do estado de destino ▼

valor

Começa com ▼

SAO

⊞

Inserir

Excel

Origem ▼	1	Destino ▼	▼	% ICMS ▼	Primeiro dígito da CFOP ▼
🔍 🔄 SP	SAO PAULO	SP	SAO PAULO	18,00	5

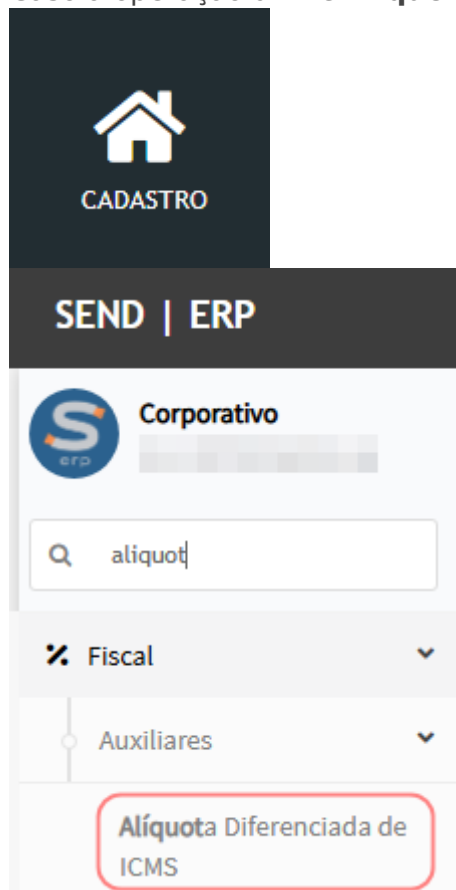
Página 1 de 1

Ant

1

Seg

Caso a operação utilize **Alíquota Diferenciada**, acesse:



Configuração de alíquota diferenciada.

Na tela principal, utilize os filtros para encontrar o item desejado. Clique em consultar para conferir a alíquota cadastrada.

Alíquota diferenciada de ICMS (23.146029) | Homologação |

Inserir

Filtrar por UF de emissão valor Começa com SP

Filtrar por UF de destino valor Começa com SP

Filtrar por Classificação Fiscal (NCM) valor = 74081100

Classif. Fiscal (NCM)	Descrição da Classif. (NCM)	UF de emissão	UF de destino
74081100	FIO COBRE*	SP	SP

Página 1 de 1

Ant 1 Seg

Caso seja necessária alguma alteração, edite o cadastro.

Aliquota Diferenciada de ICMS (23.146029) | Homologação |

Confirmar

Fechar

Substituição Tributária

UF de origem

SP

Classificação Fiscal (NCM)

74081100

Aliquota de ICMS

12,00

Aplicar à Sit. Trib. (Tab. A)

☒

Aplicar a todas as Situações Tributárias

Ativo

SIM

UF de destino

SP

Vigência

01/08/26

Histórico

Data Ocorrência

17/08/2026 13:32:19

até

01/08/26 00:00:00

Data Ocorrência	Vigência alíquota diferenciada	Alíquota	Situação Tributária	Ativo	Usuário
17/08/2026 13:32:19	01/08/26	12,00	9999	☒	SUPERVISOR

Página 1 de 1

Ant

1

Seg

Importante: o ICMS localizado neste cenário **não será destacado na Nota de Débito**. A alíquota será utilizada para simular o ICMS embutido no preço e realizar a deflação da base de IBS/CBS.

Cenário 03: Validar alíquotas de PIS/COFINS utilizadas na simulação da base de IBS/CBS.

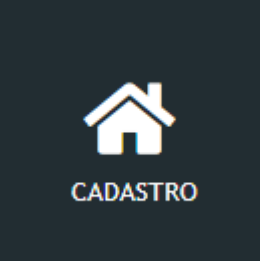
Objetivo: Validar a existência das alíquotas de PIS e COFINS utilizadas pelo sistema exclusivamente para simulação dos tributos embutidos no preço e composição da base de cálculo de IBS/CBS na Nota de Débito.

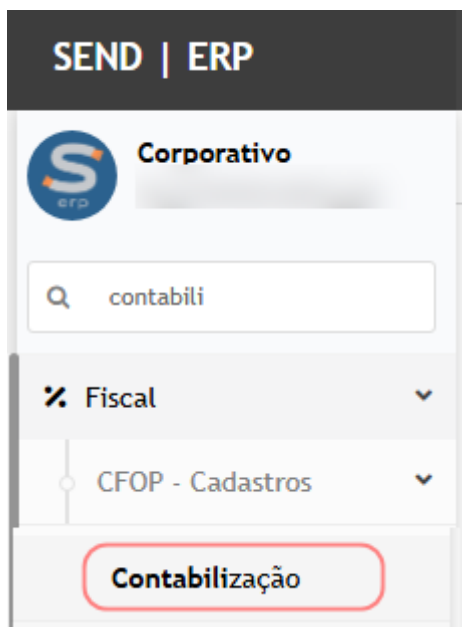
Passo a passo:

- Consultar Contabilização por Tipo de Operação.
- Localizar a operação.
- Validar alíquota de PIS.
- Validar alíquota de COFINS.
- Gravar.

Resultado Esperado: As alíquotas de PIS e COFINS devem estar corretamente parametrizadas para utilização na simulação da base de IBS/CBS, **sem gerar tributação ou destaque desses tributos na Nota de Débito**.

Acessando a funcionalidade.





Contabilização por tipo de operação.

Na tela principal, selecione o **Tipo de Operação** (1) utilizado no faturamento.

No grid, clique em Mais (2) e depois em Impostos (3).

Receita x Conta (23.146029) | Homologação |

Tipo de Operação

Tipo de Operação VENDA - ENTREGA FUT FORA UPV 1

Opções

Filtrar por Descrição da receita valor Começa com

Inserir Excel

Consultar Modificar Excluir Copiar dados da receita Impostos 3

RECEITA	DÉBITO	CRÉDITO	HISTÓRICO PADRÃO					
Descrição 1	Débito	Complemento	Centro de Custo	Crédito	Complemento	Centro de Custo	Código	Histórico
EMBALAGEM	111005	Conta de parceiro	0	31100101	Conta analítica	0	1	REF.
FRETE SOBRE MERCADORIA	111005	Conta de parceiro	0	31100101	Conta analítica	0	1	REF.
SEGURO	111005	Conta de parceiro	0	31100101	Conta analítica	0	1	REF.
VENDA	111005	Conta de parceiro	0	31100101	Conta analítica	0	1	REF.

Página 1 de 1

Ant 1 Seg

Confira a alíquota cadastrada para COFINS e PIS.

Receita x Conta (23.146029) | Homologação |

Tipo de Operação

Tipo de Operação

Opções

Filtrar por Descrição valor Começa com

Inserir Excel

Código

EMBALAGEM 1

FRETE

SEGURO

MERCADORIA

Página 1 de 1

2

Cadastro de tributos

Opções

Filtrar por Descrição valor Começa com

Inserir Excel Fechar

TRIBUTO	DÉBITO	CRÉDITO	HISTÓRICO PADRÃO					
Tributo	Descrição 1	Alíq.	Conta	C. Custo	Hist Padrão	Conta	C. Custo	Hist. Padrão
COFINS	COFINS	7,6000	33100201	0	1	21300101	0	1
FCPSUB	FCP-ST	0,0000	33100202	0	1	21300103	0	1
ICMS	ICMS SOBRE VENDAS	0,0000	33100202	0	1	21300103	0	1
IPI	IPI S/VENDAS	0,0000	33100204	0	1	21300106	0	1
PIS	PIS	1,6500	33100205	0	1	21300107	0	1
ICMSSUB	SUBSTITUICAO TRIBUTARIA DE ICMS	0,0000	33100202	0	1	21300103	0	1

Ant 1 Seg

Caso seja necessário ajustar os percentuais, informe as respectivas alíquotas e confirme a alteração.

Assim como o ICMS, PIS e COFINS **não serão efetivamente tributados na Nota de Débito**. Os percentuais serão utilizados para simulação/deflação da base de IBS/CBS.

Importante: embora PIS e COFINS estejam configurados como “Não Tributados” na CFOP/CIO da Nota de Débito, suas alíquotas devem estar disponíveis na parametrização da operação. Esses percentuais não serão utilizados para gerar débito de PIS/COFINS na nota, mas para simular os tributos embutidos no preço e compor corretamente a base de cálculo de IBS/CBS.

← Voltar para documentação geral da solicitação [105201](#).



Manual

Atualizações

Dúvidas

Ficou com alguma dúvida ?

Entre em contato com nosso suporte: suporte@sendsolutions.com.br

ATENÇÃO: As informações neste documento são meramente ilustrativas e utilizadas apenas para fins de teste.

Revisão #8

Criado 17 agosto 2026 13:11:19 por Camila

Atualizado: 2 setembro 2026 19:13:19 por Camila