Como Enviar ICMS ST ST Retido Somados Base Cálculo SPED PIS COFINS Integral Varejo

Como Enviar o ICMS ST e ST Retido Somados na Base de Cálculo para o SPED PIS COFINS do Integral Varejo?

Sumário:

- 1 - Configurando o Parâmetro para Calcular a Base e ST Retido para as Entradas com CST 060
- 2 - Configurando a Identificação da Matriz para Somar ST e ST Retido dos CSTs 010 060 e 070 na Base de Cálculo Pis Cofins
- 3 - Exemplificando o Registro C170 do Arquivo do Sped Pis Cofins com a Soma do ICMS ST na Base de Cálculo do PIS COFINS

Solução:

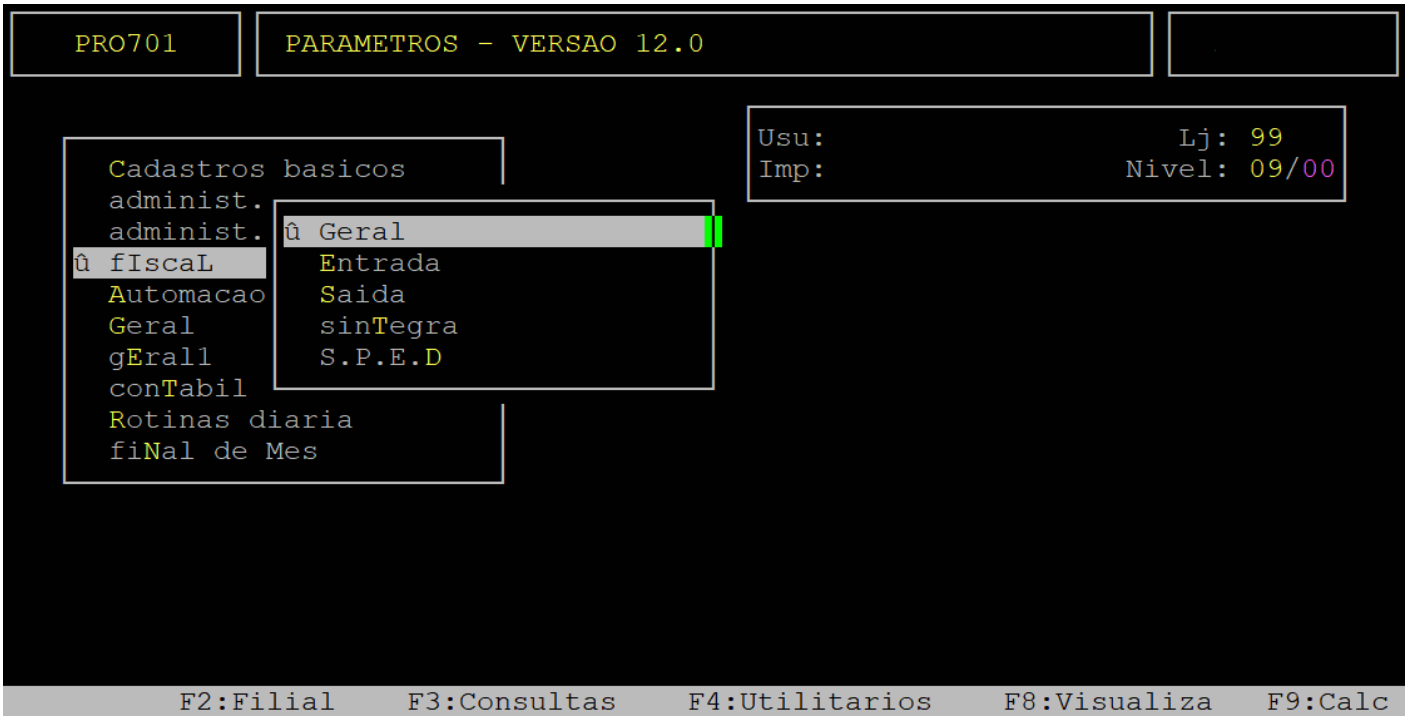
1 - Configurando o Parâmetro para Calcular a Base e ST Retido para as Entradas com CST 060

Rotina:	FISCAL GERAL
Programa:	PRO702

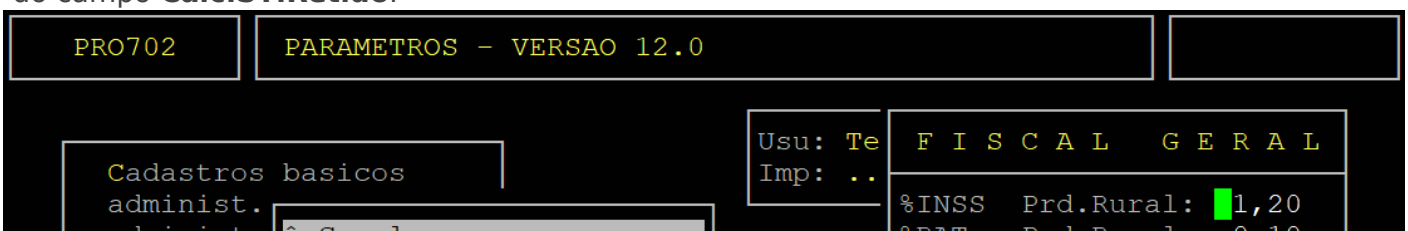
Localização:	Menu Principal / tecla F5 / Fiscal / Geral

Para configurar o cálculo da Base e ST Retido para as entradas com CST 060, acesse a localização citada acima. Utilize as setas do teclado para selecionar os caminhos e, pressione a tecla **Enter** para confirmá-los.

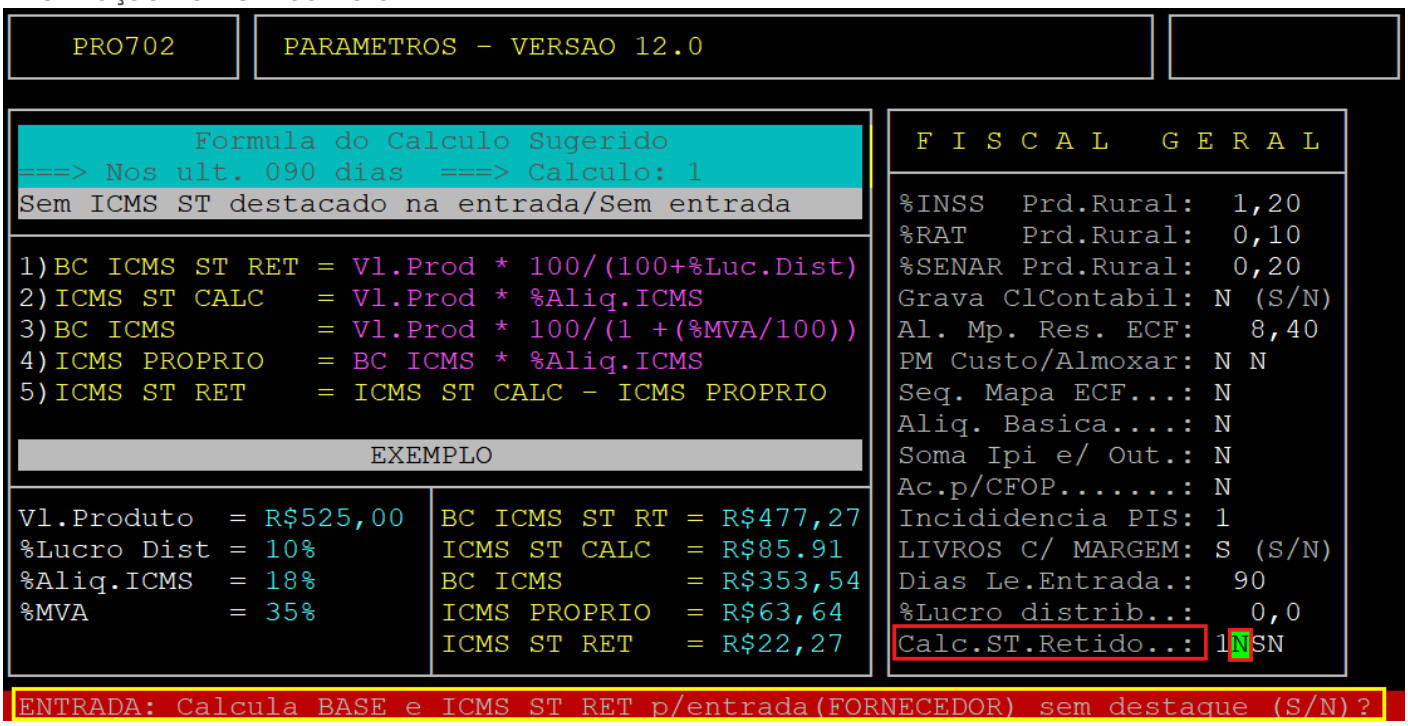




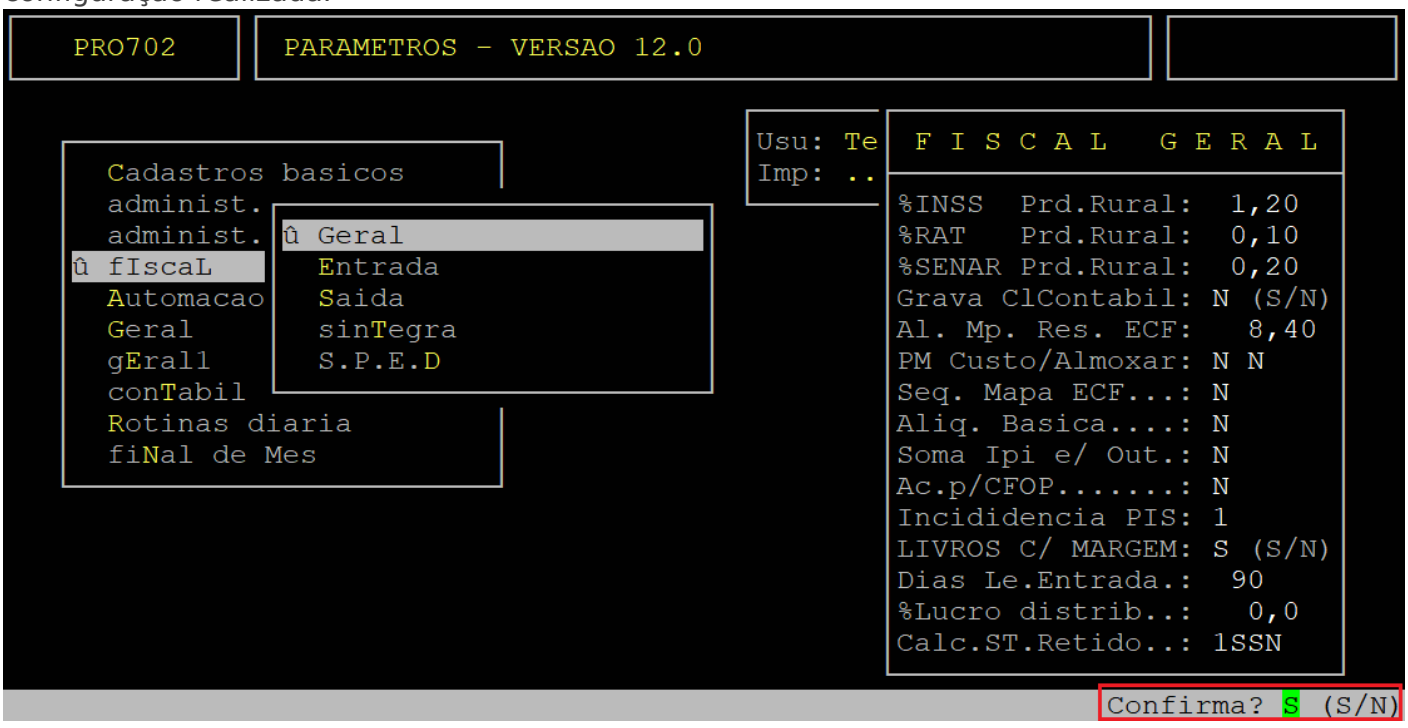
Ao acessar a rotina **FISCAL GERAL**, pressione a tecla **Enter** até alcançar o **segundo parâmetro** do campo **Calc.ST.Retido**.



No **segundo parâmetro** do campo **Calc.ST.Retido**, informe a letra **S** para que o sistema calcule a base e o ICMS ST retido para as entradas que não tem o imposto destacado e assim, gravar essa informação no item da nota.



Em seguida, pressione a tecla **Enter** para percorrer os demais campos até confirmar a configuração realizada.

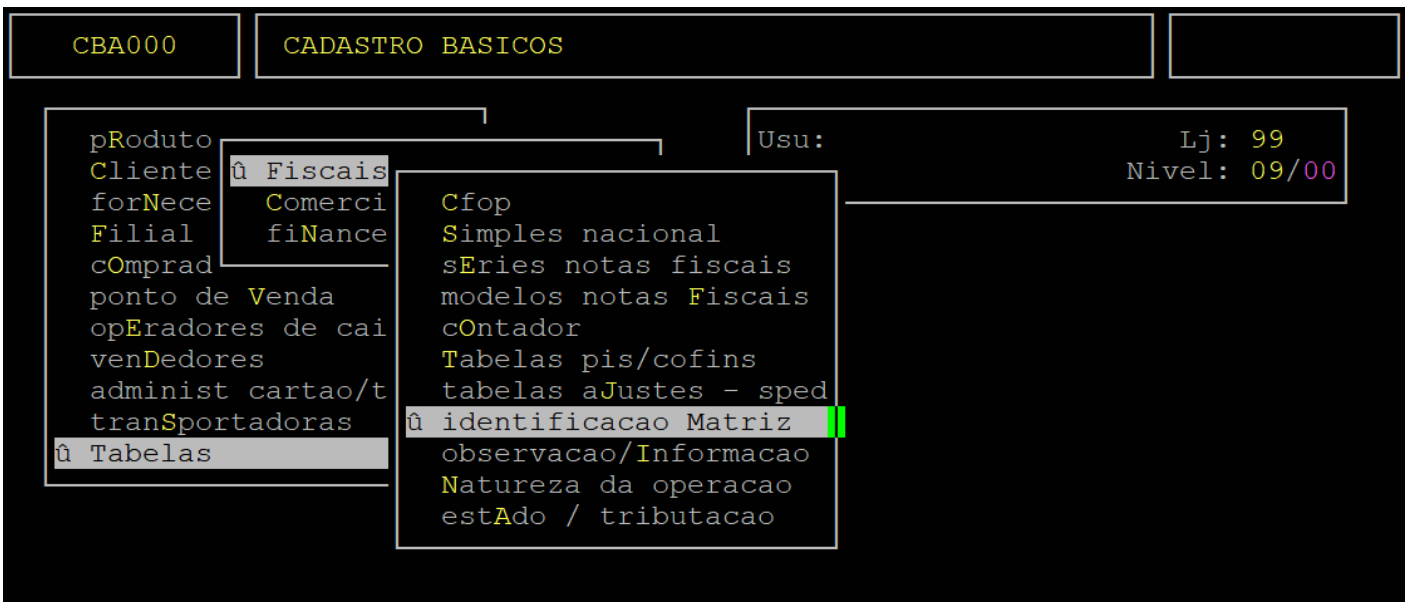


2 - Configurando a Identificação da Matriz para Somar ST e ST Retido dos CSTs 010 060 e 070 na Base de Cálculo Pis Cofins

Rotina:	Identificação da Matriz
Programa:	SPD503
Localização:	Cadastros basicos / Tabelas / Fiscais / identificacao Matriz

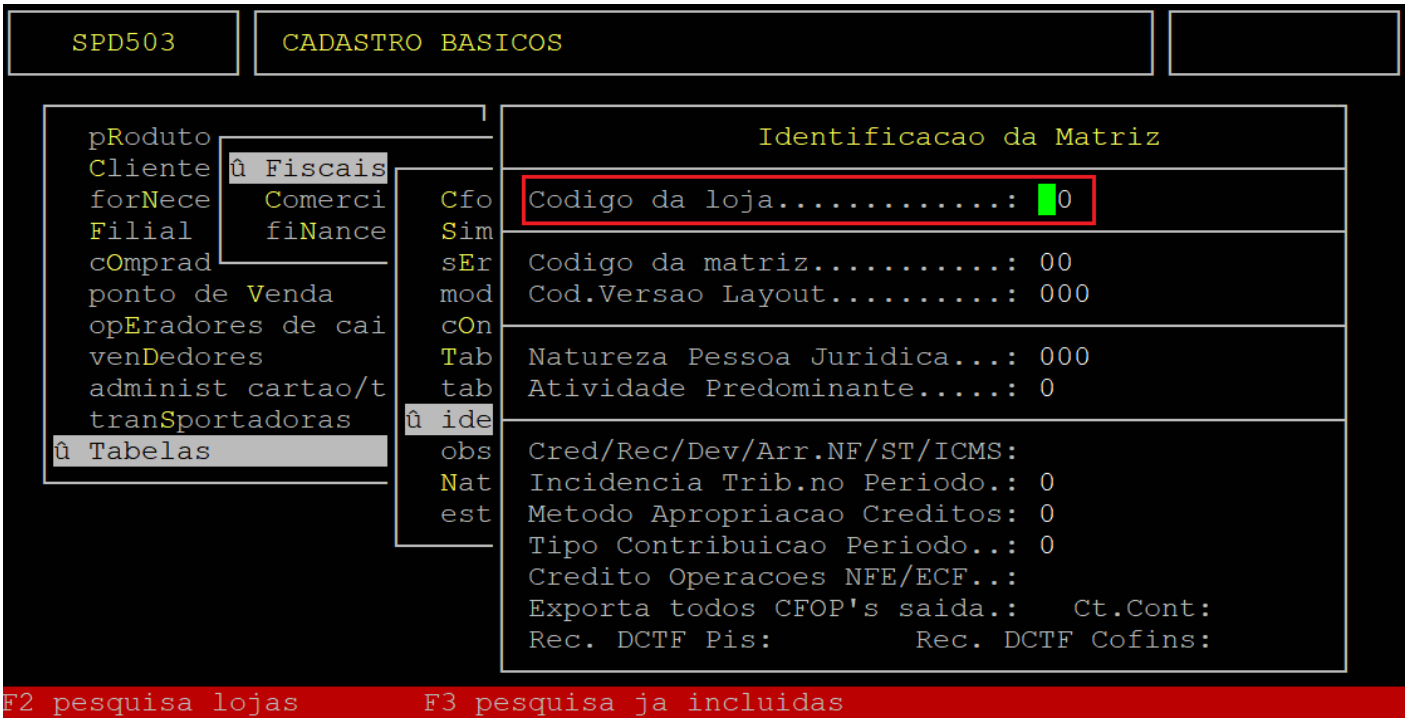
Para configurar a Identificação da Matriz, acesse a localização citada acima. Utilize as setas do teclado para selecionar os caminhos e, pressione a tecla **Enter** para confirmá-los.



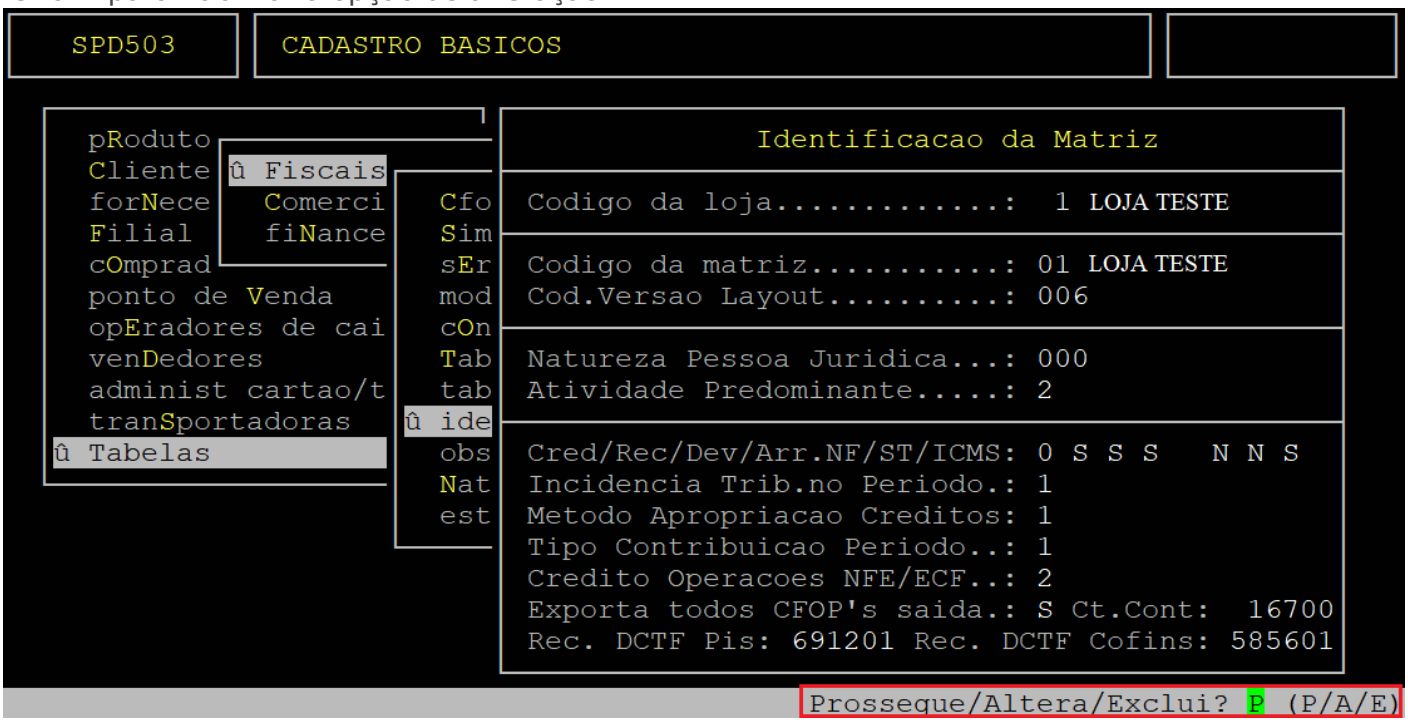


Ao acessar a rotina **Identificacao da Matriz**, no capo **Codigo da loja** informe o código da loja que deseja configurar o parâmetro (com dois dígitos).

> **OBSERVAÇÃO:** A configuração deverá ser feita por filial, repetindo o mesmo procedimento descrito.



A seguir, o sistema exibirá a pergunta " **Prossegue/Altera/Exclui?** ", no qual deverá informar a letra **A** para habilitar a opção de alteração.

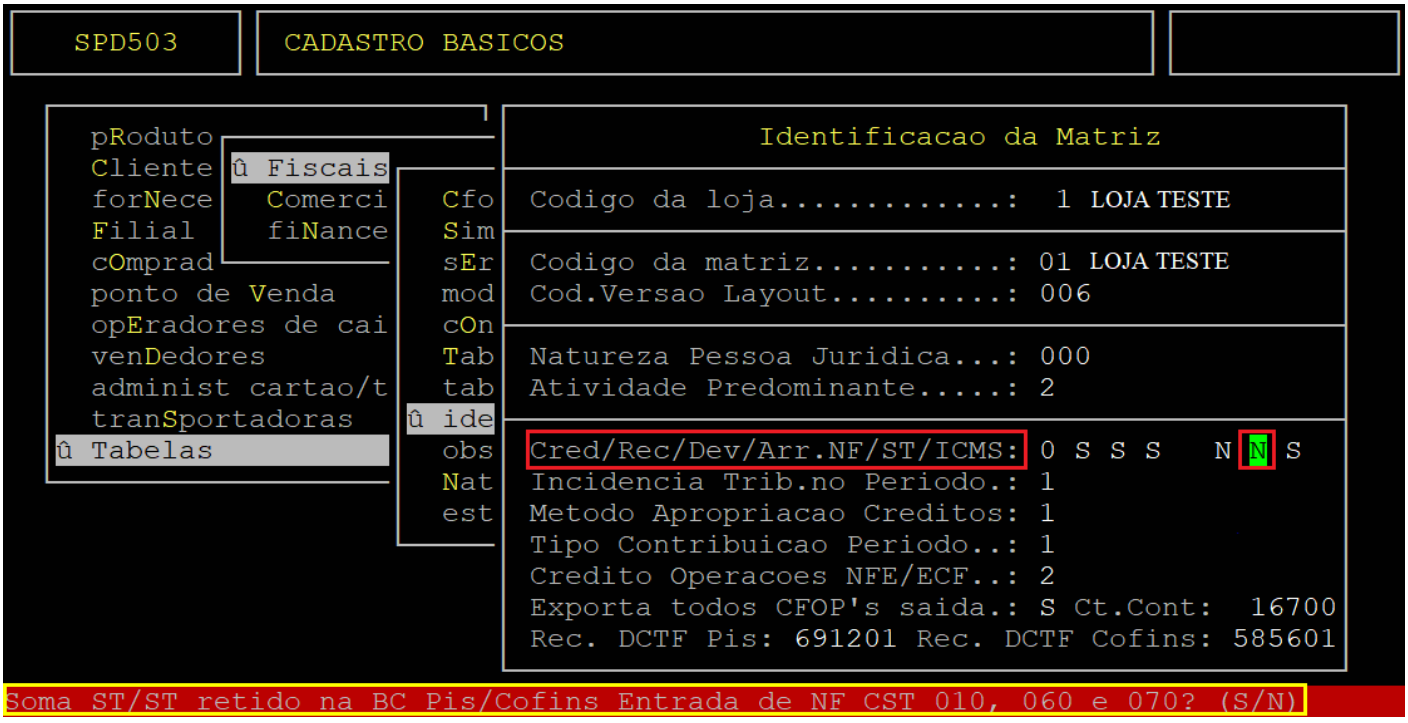


Logo após, pressione a tecla **Enter** até alcançar o **sexto parâmetro** do campo

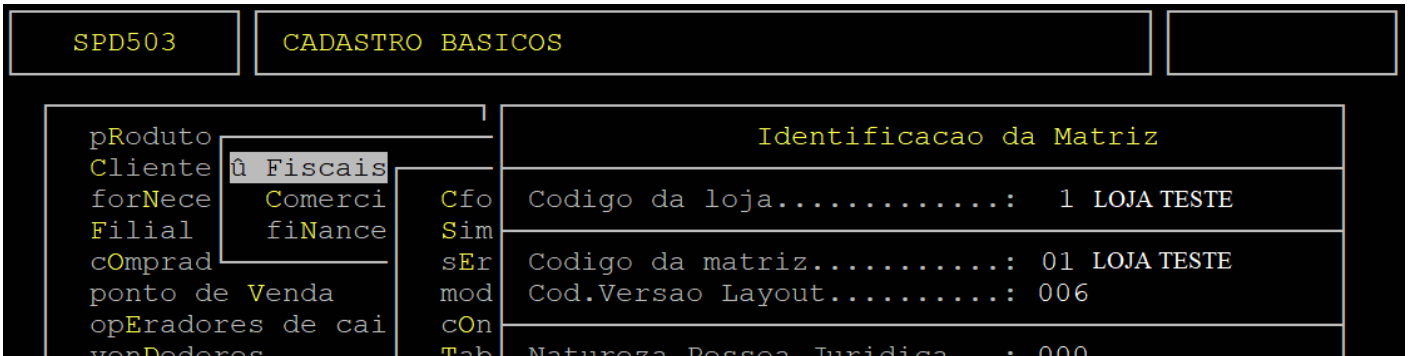
Cred/Rec/Dev/Arr.NF/ST/ICMS.

Em seguida, o sistema exibirá a pergunta " **Soma ST/ST retido na BC Pis/Cofins Entrada de NF CST 010, 060 e 070?** ", no qual deverá informar a letra **S** para que o sistema some o ST e o ST Retido na Base de Cálculo Pis/Cofins nas entradas de notas fiscais com CSTs 010, 060 e 070.

> **OBSERVAÇÕES:**
>
> Esse parâmetro é exclusivo para movimentações de entrada.
>
> A soma de valores de ICMS ST e ST retido na Base de Cálculo Pis/Cofins é proveniente do valor de ST destacado os documentos fiscais. Entretanto, para o CST 060 que não possui esse destaque é imprescindível a configuração vista no **1 - Configurando o Parâmetro para Calcular a Base e ST Retido para as Entradas com CST 060** para que o sistema gere esse valor.
>
> **Deverá verificar com a contabilidade ou setor jurídico se a empresa está apta a realizar a soma do ICMS ST retido da Base de Cálculo de PIS/COFINS,** pois o Supremo Tribunal Federal (**STF**) foi favorável ao Recurso Extraordinário - **RE 574706** que requeria a desvinculação do **ICMS** da base de cálculo do **PIS** e da **COFINS**. Esta decisão é de repercussão geral, isto é, a princípio se aplica aos processos que tramitam pelo judiciário, porém, está **pendente da apreciação e definição** quanto à sua operacionalidade até o momento da elaboração deste documento.



Depois de configurar o parâmetro, pressione a tecla **Enter** para percorrer pelo demais campos até confirmar.



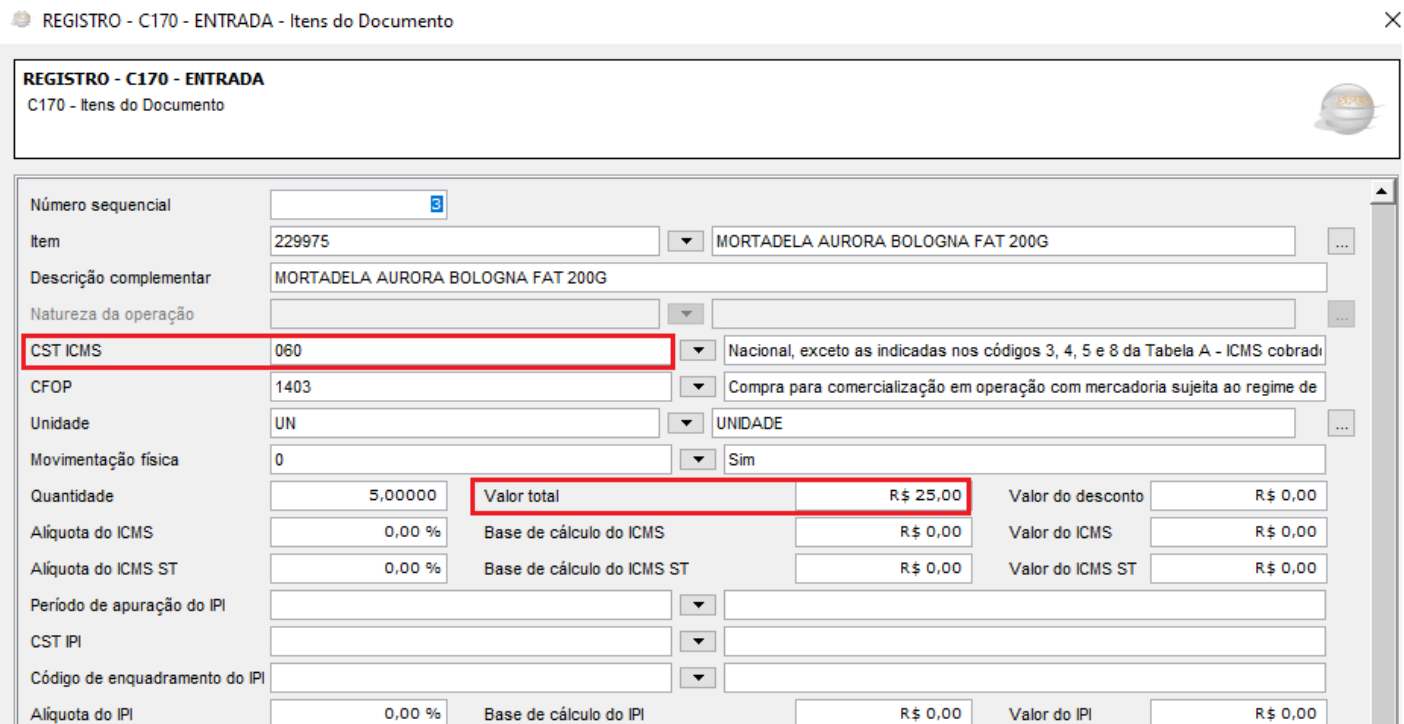
Após realizar a configuração acima, poderá gerar o arquivo do **SPED Contribuições**. Para mais detalhes de como gerar o arquivo do **SPED Contribuições** acesse o documento: Dúvida | Como Gerar Arquivo SPED PIS COFINS Integral Varejo?.

> **OBSERVAÇÕES:**
>
> Para gerar o relatório de Pis/Cofins e conferir os valores de ST retido anteriormente, consulte o documento Dúvida | Como Emitir Relatório PIS COFINS Integral Varejo?.
>
> Caso a **Pessoa Jurídica** tiver algum **Processo Judicial ou Administrativo** que autorizam a adoção de procedimentos diferenciados em relação a **apuração do PIS e COFINS** é necessário realizar a inclusão dos registros **1010** ou **1020**. Para mais detalhes de como incluir os registros acesse o documento Dúvida | Como Lançar Registros 1010 1020 SPED PIS COFINS Integral Varejo?.

3 - Exemplificando o Registro C170 do Arquivo do Sped Pis Cofins com a Soma do ICMS ST na Base de Cálculo do PIS COFINS

Abaixo segue um exemplo da gravação do **Registro C170 - Itens do Documento** de uma nota fiscal com a soma do valor do ICMS ST na Base de Cálculo do PIS e COFINS.

> **OBSERVAÇÃO:** Esse exemplo foi realizado com o CST 060, porém, será o mesmo tratamento para as compras com CST 010 e 070.



O valor do ST retido é de 1,17, mas não aparece no validador. Abaixo segue o detalhamento dos demais valores:

Campos	Descrição	Valores
Valor Total:	O valor total do item será a base de cálculo do item.	R$ 25,00
Base de Cálculo PIS/Pasep:	Resultado do Valor Total + Valor do ICMS ST Retido.	R$ 26,17
Alíquota PIS/Pasep:	Alíquota do Pis.	1,65%
Valor PIS/Pasep:	Resultado da Base de Cálculo PIS/PASEP * Alíquota PIS/PASEP.	R$ 0,43
Base de Cálculo COFINS:	Resultado do Valor Total + Valor do ICMS ST Retido.	R$ 26,17
Alíquota COFINS:	Alíquota COFINS.	7,60%
Valor COFINS:	Resultado da Base de Cálculo COFINS * Alíquota COFINS.	R$ 1,99

O Atendimento para a Avanço Informática é prioridade!
Caso Você tenha alguma dúvida, fique à vontade para entrar em contato com a gente:

Clique aqui para falar conosco no WhatsApp

AVANÇO INFORMÁTICA

Revision #2
Created 2025-09-08 19:18:21 UTC by Pedro Henrique
Updated 2025-09-08 19:31:18 UTC by Pedro Henrique