

Como Emitir NF-e DIFAL Alíquota Destino Inferior Interestadual Integral?

Dúvida:

Como emitir **NF-e** com diferencial de alíquotas quanto a alíquota no estado destino é inferior a alíquota interestadual no sistema Integral?

Sumário:

- 1 - Definindo Método de Cálculo
- 2 - Parametrizando Alíquotas
 - 2.1 - Parametrizando Alíquota de ICMS Interestadual
 - 2.2 - Parametrizando Alíquota de ICMS Interna no Estado Destino
- 3.0 - Emitindo Nota Fiscal
- 4 - Conferências
 - 4.1 - Realizando Conferência do Movimento Fiscal
 - 4.2 - Consultando DANFE

Solução:

Para emitir **NF-e** para consumidor final, fora do estado, com cálculo de diferencial de alíquotas, é necessário realizar as configurações de cadastro dos produtos no estado de destinos as definições de alíquota interestadual.

Neste exemplo, iremos demonstrar o cálculo realizado, seguindo a **Orientação Federal**, contida na **NT da NF-e 2015.003**, referente a **ICMS em Operações Interestaduais de Vendas a Consumidor Final**.

**2ª SITUAÇÃO:****OPERAÇÕES SUJEITAS À ALÍQUOTA INTERESTADUAL DE 12%****(DE: Norte/Nordeste/Centro-Oeste/ES, OU - PARA: Sul/Sudeste (exceto ES))**

Operação: ALÍQUOTA INTERESTADUAL DE 12%			ITEM 1 (Importado)	ITEM 2 (18%)	ITEM 3 (18% + FCP)	ITEM 4 (25% + FCP)
VALOR DA OPERAÇÃO	BASE DE CÁLCULO-BC		R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00
ALÍQUOTA INTERESTADUAL	ALQ INTER		4%	12%	12%	12%
ALÍQUOTA INTERNA NO DESTINO	ALQ INTRA		18%	18%	18%	25%
ALÍQUOTA FCP NO DESTINO	ALQ FCP				2%	2%
ICMS ORIGEM	BC * ALQ INTER	(truncar o resultado da multiplicação)	R\$ 40,00	R\$ 120,00	R\$ 120,00	R\$ 120,00
ICMS DIFAL	[BC * ALQ INTRA] - [BC * ALQ INTER]		R\$ 140,00	R\$ 60,00	R\$ 60,00	R\$ 130,00
PARTILHA DO DIFAL						
2016 - 40% PARA DESTINO	PARTILHA DESTINO	40%	R\$ 56,00	R\$ 24,00	R\$ 24,00	R\$ 52,00
	PARTILHA ORIGEM	60%	R\$ 84,00	R\$ 36,00	R\$ 36,00	R\$ 78,00
PREENCHIMENTO DA NOTA FISCAL ELETRÔNICA - NF-E						
GRUPO	ICMSUFDest					
Campos (tag)	vBCUFDest		R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00	R\$ 1.000,00
	pFCPUFDest		0%	0%	2%	2%
	piCMSUFDest		18%	18%	18%	25%
	piCMSInter		4%	12%	12%	12%
	piCMSInterPart	40% em 2016	40%	40%	40%	40%
	vFCPUFDest	[vBCUFDest * 2%]	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 20,00	R\$ 20,00
	viCMSUFDest	(PART DEST)	R\$ 56,00	R\$ 24,00	R\$ 24,00	R\$ 52,00
	viCMSUFRemet	(PART ORIGEM)	R\$ 84,00	R\$ 36,00	R\$ 36,00	R\$ 78,00
GRUPO	ICMSTot					
Campos (tag)	vFCPUFDest			R\$ 40,00		
	viCMSUFDest	(soma dos itens)		R\$ 156,00		
	viCMSUFRemet			R\$ 234,00		

1 - Definindo Método de Cálculo

Rotina:	Filiais
Programa:	CBA001
Localização:	Cadastros Básicos / Filial / Filiais / Manutenção / Cadastro / Geral

Acesse a localização citada acima para definir o método de cálculo diferencial de alíquotas como **Regulamentação Federal**.

Filiais - CBA001

Cod/CNPJ/Razao: 00
 Endereco/Bairr:
 Cidade/Estado.: Cep: 00.000-000 Fone:()
 IEst/Resp/Fant:
 Processo/I.Mun: FL/Em/Ano: 00 000 00
 Cta CAIXA/Emai: N
 Grupo para 2Pr: S/N)

Vincul.Cliente:
 Lj q/ Abastece:
 Grupo Pr.VENDA: ColQt/Pr-Sma: N N N N (S/N)
 PCtr/Apu/FMX: S S (S/N)
 Categ. A a Z... (X=Desativada) AtC/Cons/Aut: N N S (S/N)
 Serie..... PQ/Co/RG/P99: N S S (S/N)
 ECFs-A(M2)-Fun: EstOb/AtPed.: N N (S/N)
 CFOP 5905..... (S/N) E9/S9/Ven/Dv: S S S (S/N)
 Tipo Atividade: 0 Desc%/Acr%..
 NF/NItens/Fat.: 00 000 00 DF/Ldep/MEnt: N 00 S (S/N)
 AE/PObr/Col/TE: N N N D (S/N) Frente Loja.: S N N N

Outros Dados

EFD....: N
 Rg.Trib:
 Inc.Pis: S
 MapaECF:
 ISS(%):

F3:Consultas F4:Utilitarios F8:Visualiza F9:Calc

Avanco Informatica Ltda

Acesse o cadastro da filial, na tela de **Dados Complementares**, no campo **BC.Difal**, defina o tipo de cálculo a ser utilizado na emissão de notas fiscais, em nosso exemplo, deve estar configurado como **N** para utilizar o **Cálculo Diferencial de Alíquotas - Regulamentação Federal**.

Cod/CNPJ/Razao:
 Endereco/Bairr: DO CONTO
 Cidade/Estado.: BELO HOR
 IEst/Resp/Fant: 06250643

D A D O S C O M P L E M E N T A R E S

Processo/I.Mun:
 Cta CAIXA/Emai: 8 FECH
 Grupo para 2Pr:
 Lj Venda/Perc%:
 Vincul.Cliente:
 Lj q/ Abastece:
 Grupo Pr.VENDA: 8 CONTOR
 Grupo Fin/Fisc: 1 ORG BR
 Categ. A a Z...: Z (X=Des
 Serie.....: 1 1 1
 ECFs-A(M2)-Fun: 10 1
 CFOP 5905.....: N (S/N)
 Tipo Atividade: 1 Outros
 NF/NItens/Fat.: 42 435 9
 AE/PObr/Col/TE: N S N D

Cod.Lj.NFe....:
 Conta BaixaPDV:
 Conta Faturam.:
 Conta Troco...:
 Al.Pis/Cofins.: ,65 3,00
 CodSit-NFcupom: 00
 Suframa.....: cnae: 4721 1/04
 Logradouro....: AVENIDA
 Complemento...:
 Fantasia.....:
 Perfil Fiscal.: B
 Numero IRJC...: 31901880731
 Apuracao IPI...: 1 Mensal IP
 Ressarcimento.: N
 Compl.S.Trib...: N

Utli. SAT: N (S/N)
 Utli.NFce: N (S/N)
 Utli. NFe: S (S/N)
 BC.Difal: N
 Incl. NF: S FISC. 60: N
 N.Imovel: 10655
 Fax:31.3212.8565
 Versao EFD: 4
 Obr.Ressar: N PrecoCMV: 2
 Icms Unit.: N Icms SN.: S
 Vl.Agrega.: N Bloco K.: N
 Apura ST...: N Acum.IPI: S

Utiliza base dupla para calcular Difal na Venda Interestadual p/ Nao Contrib?

Avanco Informatica Ltda

2 - Parametrizando Alíquotas

Para que o sistema calcule corretamente o diferencial de alíquotas na saída, deve-se realizar a parametrização o cadastro dos itens e criar as tabelas de alíquotas por estado destino, conforme a legislação determina.

As alíquotas a serem utilizadas são:

- ○ ○ Alíquotas de ICMS Interestaduais.
 - Alíquotas de ICMS Interna no Estado Destino.

2.1 - Parametrizando Alíquota de ICMS Interestadual

Rotina:	Estados/Tributação
Programa:	CBA882
Localização:	Cadastros Básicos / Tabelas / Estado - Tributação / Emissão da Nota / Manutenção

Acesse a localização citada acima para parametrizar a alíquota de **ICMS** interestadual.

Neste exemplo, iremos realizar a vinculação do **Estado Origem MG** para **Estado Destino SP**.

Importante: As configurações devem ser realizadas para todas as tributações dos itens que serão destacados na **NF-e**.

The screenshot shows a terminal-style interface with a menu on the left and a main window. The menu includes options like 'fiLial', 'Cliente', 'Fornecer', 'Vendedor', 'cOmprad', 'Indices', 'Plano c', 'Admist.', 'Empresa', 'tRanspo', 'Tabelas', and 'iNclui'. The main window displays 'CBA882' and 'CADASTRO BASICOS'. A sub-menu is open with options: 'Emissao', 'Credito', 'Estado/Relatorio', and 'Manutencao'. The 'Estado/Relatorio' option is selected, leading to a table titled 'ESTADOS / TRIBUTACAO'. This table has four columns: 'Estado Origem', 'Estado Destino', 'Tributacao Aliquota', and 'Tributacao Aliquota'. A row is visible with 'MG' in the first column, 'SP' in the second, 'B - 18.00' in the third, and 'A - 12.00' in the fourth. At the bottom, there is a prompt 'Prossegue/Alterar/Exclui? P (P/A/E)' and the company name 'Avanco Informatica Ltda'.

Estado Origem	Estado Destino	Tributacao Aliquota	Tributacao Aliquota
MG	SP	B - 18.00	A - 12.00

CBA882

CADASTRO BASICOS

filial

Cliente

Fornecer

Vendedor

Comprador

Indice

Plano

Administrativo

Empresa

Transporte

Tabelas

Incluir

Cidades

Bancos

Grades

Sector

Atividade

Situacao Cliente

mensagens NF/Ped

Plano de pagamento

esCriterio cobra

empresas - refer

Estado/tributaca

caixa eCF

aplicacao

dias nao uteis

Outras tabelas

Usu: xxxxxxxxxxxxxxxx

Lj: 99

Imp: ../rel/rel

Nivel: 09/00

Emissao

Credito

Estado/

Manutencao

Relatorio

ESTADOS / TRIBUTACAO

Estado Origem	Estado Destino	Tributacao Aliquota	Tributacao Aliquota
MG	SP	E - 7.00	A - 12.00

Confirma? S (S/N)

Avanco Informatica Ltda

CBA882

CADASTRO BASICOS

filial

Cliente

Fornecer

Vendedor

Comprador

Indice

Plano

Administrativo

Empresa

Transporte

Tabelas

Incluir

Cidades

Bancos

Grades

Sector

Atividade

Situacao Cliente

mensagens NF/Ped

Plano de pagamento

esCriterio cobra

empresas - refer

Estado/tributaca

caixa eCF

aplicacao

dias nao uteis

Outras tabelas

Usu: xxxxxxxxxxxxxxxx

Lj: 99

Imp: ../rel/rel

Nivel: 09/00

Emissao

Credito

Estado/

Manutencao

Relatorio

ESTADOS / TRIBUTACAO

Estado Origem	Estado Destino	Tributacao Aliquota	Tributacao Aliquota
MG	SP	F - 18.00	A - 12.00

Confirma? S (S/N)

Avanco Informatica Ltda

CBA882 CADASTRO BASICOS

Usu: xxxxxxxxxxxxxxxx Lj: 99
Imp: ../rel/rel Nivel: 09/00

filial
 Cliente
 Fornece
 Vendedor
 comprador
 Indices
 Plano c
 Admist.
 Empresa
 tRanspo
 Tabelas
 inclui

cidades
 Bancos
 Grades
 sEtor/c
 Ativida
 Situacao Cliente
 mensagens NF/Ped
 Plano de pagamen
 esCriterio cobra
 eEmpresas - refer
 estado/tributaca
 caixa ecF
 aplicacao
 dias nao uteis
 Outras tabelas

Emissao
 Credito
 Estado/
 Manutencao
 Relatorio

ESTADOS / TRIBUTACAO			
Estado Origem	Estado Destino	Tributacao Aliquota	Tributacao Aliquota
MG	SP	I -	A - 12.00

Confirma? S (S/N)

Avanco Informatica Ltda

2.2 - Parametrizando Alíquota de ICMS Interna no Estado Destino

Rotina:	Apoio Fiscal
Programa:	SPD093
Localização:	Administração Fiscal / Tabelas / S.P.E.D. NFe-ECD / Mercadoria / Apoio Fiscal

Acesse a localização citada acima para parametrizar a alíquota de **ICMS** interna no estado destino.

Neste exemplo, estamos emitindo uma nota fiscal com o cliente cujo destino é **SP**. Nesse caso, deve-se configurar a alíquota interna dos produtos em **SP**.

Importante: As configurações devem ser realizadas para todos os itens que serão destacados na **NFe-e**.

Exemplo: Item Alíquota Interno SP 7%

SPD120	ADMINISTRACAO FISCAL	
Apoio Fiscal		
<ul style="list-style-type: none"> û Tabelas Entrada Saida Relatorios GNRE / DAE aneXo VII Bloquear m CIAP - Cre DAPI apura Inventario 	<ul style="list-style-type: none"> Fi Pl fi cl pR Hi û S. 	Item.....: 812/9 KG KG Descriçao....: PAO FRANCES KG PRODUCAO UF.....: SP Seq..: 0000012969 Data Vigencia: 10/09/18 a 99/99/99 Tributacao...: E ICMS....: 7,00 CST...: 000 NCM.....: 10063021 NCM Exc.: CSOSN.: 000 Descriçao NCM: "Arroz semibranqueado,etc.n/parboil NBM.....: 0000000000 CEST.....: 0000000 Aliq.FEM: IPI...: MVA.....: Aj.MVA...: N Sub.Cad: S Aliq.Nacional: 4,20 Aliq.Imp: 16,91 Aliq.Estadual: Aliq.Mun: Data.....: 10/09/18 Usuario: 0001 Origem: SPD015
Prossegue/Alterar/Exclui? F (P/A/E)		
Avanço Informatica Ltda		

Exemplo: Item Alíquota Interna SP 18%

SPD120	ADMINISTRACAO FISCAL	
Apoio Fiscal		
<ul style="list-style-type: none"> û Tabelas Entrada Saida Relatorios GNRE / DAE aneXo VII Bloquear m CIAP - Cre DAPI apura Inventario 	<ul style="list-style-type: none"> Fi Pl fi cl pR Hi û S. 	Item.....: 5218/4 KG KG Descriçao....: BOLO SABORES KG UF.....: SP Seq..: 0000012900 Data Vigencia: 10/09/18 a 99/99/99 Tributacao...: B ICMS....: 18,00 CST...: 000 NCM.....: 19052090 NCM Exc.: CSOSN.: 000 Descriçao NCM: "Pao de especiarias - outros" NBM.....: 0000000000 CEST.....: 0000000 Aliq.FEM: IPI...: MVA.....: Aj.MVA...: N Sub.Cad: S Aliq.Nacional: 13,45 Aliq.Imp: 19,70 Aliq.Estadual: 12,00 Aliq.Mun: Data.....: 11/09/18 Usuario: 0001 Origem: SPD120
Prossegue/Alterar/Exclui? F (P/A/E)		
Avanço Informatica Ltda		

Exemplo: Item Alíquota Interno SP 18%

SPD120	ADMINISTRACAO FISCAL	Apoio Fiscal	
<ul style="list-style-type: none"> û Tabelas Entrada Saida Relatorios GNRE / DAE aneXo VII Bloquear m CIAP - Cre DAPI apura Inventario 	<ul style="list-style-type: none"> Fi Pl fi cl pR Hi û S. 	Item.....: 608/8 KG KG Descricao....: PAO DE QUEIJO KG UF.....: SP Seq..: 0000012958 <hr/> Data Vigencia: 10/09/18 a 99/99/99 Tributacao...: B ICMS....: 18,00 CST...: 000 NCM.....: 10063021 NCM Exc.: CSOSN.: 000 Descricao NCM: "Arroz semibranqueado,etc.n/parboil NBM.....: 0000000000 CEST.....: 0000000 Aliq.FEM: IPI...: MVA.....: Aj.MVA...: N Sub.Cad: S <hr/> Aliq.Nacional: 4,20 Aliq.Imp: 16,91 Aliq.Estadual: Aliq.Mun: <hr/> Data.....: 11/09/18 Usuario: 0001 Origem: SPD120	
		Prossegue/Altera/Exclui? P (P/A/E)	

Avanco Informatica Ltda

Exemplo: Item Alíquota Interna SP 7%

SPD120	ADMINISTRACAO FISCAL	Apoio Fiscal	
<ul style="list-style-type: none"> û Tabelas Entrada Saida Relatorios GNRE / DAE aneXo VII Bloquear m CIAP - Cre DAPI apura Inventario 	<ul style="list-style-type: none"> Fi Pl fi cl pR Hi û S. 	Item.....: 35053/2 7896183202187 UN UN Descricao....: LEITE QUATA INTEGRAL TP 1LT UF.....: SP Seq..: 0000005301 <hr/> Data Vigencia: 10/09/18 a 99/99/99 Tributacao...: E ICMS....: 7,00 CST...: 000 NCM.....: 04012010 NCM Exc.: CSOSN.: 000 Descricao NCM: "Leite uht,1%<materia gorda<=6%,nao NBM.....: 0000000000 CEST.....: 0000000 Aliq.FEM: IPI...: MVA.....: Aj.MVA...: N Sub.Cad: S <hr/> Aliq.Nacional: 4,20 Aliq.Imp: 18,48 Aliq.Estadual: Aliq.Mun: <hr/> Data.....: 11/09/18 Usuario: 0001 Origem: SPD120	
		Prossegue/Altera/Exclui? P (P/A/E)	

Avanco Informatica Ltda

Exemplo: Item Alíquota Interna SP 18%

SPD120	ADMINISTRACAO FISCAL	
Apoio Fiscal		
<ul style="list-style-type: none"> û Tabelas Entrada Saida Relatorios GNRE / DAE aneXo VII Bloquear m CIAP - Cre DAPI apura Inventario 	<ul style="list-style-type: none"> Fi Pl fi cl pR Hi û S. 	Item.....: 19380/1 7896089011357 UN UN Descricao....: CAFE PILAO VACUO 500G UF.....: SP Seq.: 0000010650 Data Vigencia: 10/09/18 a 99/99/99 Tributacao...: B ICMS....: 18,00 CST...: 000 NCM.....: 09012100 NCM Exc.: CSOSN.: 000 Descricao NCM: "Cafe torrado, nao descafeinado" NBM.....: 0000000000 CEST.....: 0000000 Aliq.FEM: IPI...: MVA.....: Aj.MVA...: N Sub.Cad: S Aliq.Nacional: 4,20 Aliq.Imp: 13,36 Aliq.Estadual: 7,00 Aliq.Mun: Data.....: 11/09/18 Usuario: 0001 Origem: SPD120
Prossegue/Altera/Exclui? P (P/A/E)		
Avanco Informatica Ltda		

Exemplo: Item Alíquota Interna SP 18%

SPD120	ADMINISTRACAO FISCAL	
Apoio Fiscal		
<ul style="list-style-type: none"> û Tabelas Entrada Saida Relatorios GNRE / DAE aneXo VII Bloquear m CIAP - Cre DAPI apura Inventario 	<ul style="list-style-type: none"> Fi Pl fi cl pR Hi û S. 	Item.....: 10805/8 7891080400087 UN UN Descricao....: MARG DELICIA COM SAL 500G UF.....: SP Seq.: 0000014098 Data Vigencia: 10/09/18 a 99/99/99 Tributacao...: F ICMS....: 18,00 CST...: 060 NCM.....: 15171000 NCM Exc.: CSOSN.: 000 Descricao NCM: "Margarina, exceto a margarina liqui NBM.....: 0000000000 CEST.....: 0000000 Aliq.FEM: IPI...: MVA.....: 30,00 Aj.MVA...: S Sub.Cad: S Aliq.Nacional: 4,20 Aliq.Imp: 14,12 Aliq.Estadual: 7,00 Aliq.Mun: Data.....: 11/09/18 Usuario: 0001 Origem: SPD120
Prossegue/Altera/Exclui? P (P/A/E)		
Avanco Informatica Ltda		

Exemplo: Item Alíquota Interna SP 18%

SPD120	ADMINISTRACAO FISCAL	
Apoio Fiscal		
<ul style="list-style-type: none"> û Tabelas Entrada Saida Relatorios GNRE / DAE aneXo VII Bloquear m CIAP - Cre DAPI apura Inventario 	<ul style="list-style-type: none"> Fi Pl fi cl pR Hi û S. 	Item.....: 38610/4 7898341430777 UN UN Descricao....: SUCO DEL VALLE LIGHT UVA 1 LT UF.....: SP Seq..: 0000007572 Data Vigencia: 10/09/18 a 99/99/99 Tributacao...: F ICMS....: 18,00 CST...: 060 NCM.....: 20098990 NCM Exc.: CSOSN.: 000 Descricao NCM: "Sucos (sumo) de outras frutas,n/fe NBM.....: 0000000000 CEST.....: 0000000 Aliq.FEM: IPI...: MVA.....: 70,00 Aj.MVA..: S Sub.Cad: S Aliq.Nacional: 13,45 Aliq.Imp: 21,74 Aliq.Estadual: 7,00 Aliq.Mun: Data.....: 11/09/18 Usuario: 0001 Origem: SPD120
Prossegue/Alterar/Exclui? F (P/A/E)		
Avanco Informatica Ltda		

3.0 - Emitindo Nota Fiscal

Rotina:	Venda
Programa:	MOV031
Localização:	Administração de Materiais / Gestão de Estoque / Gerenciamento de Filial / Entradas e Saídas / Movimentação / Saída / Faturamento

Acesse a localização citada acima para emitir a nota fiscal.

Ao término das configurações, utilize a rotina de saída faturamento, defina o cliente e emita a nota fiscal normalmente.

SPD054		ENTRADAS / SAIDAS	
CodItem:	5218/4 BOLO SABORES KG	CFOP...:	6108 A
EAN....:	052184	NCM/Ex.Ipi:	19052090
Qtd....:	1.1900	Vl.Desc...:	0.00
Preco...:	14.9800	Vl.It.Bt...:	17.8300
Vl.Item:	17.83	Vl.Bc.Icms:	17.83
Al.Sai.:	0.0000	Red. ICMS.:	0.00
Vl.BcST:	0.00	Vl.Icms.ST:	0.00
Vbc.Ipi:	0.00	Vl.Ipi....:	0.00
Cest...:		Mod.BC/ST.:	0 0
vICMSSN:		Cst.Icms...:	000 000
			20/09/18
Credito:		Perc.Redu.:	000.00
Cst.Pis:	01	Vl.Bc.Pis.:	17.83
Q.B.Pis:	0.000	Al.Pis.R...:	0.00
Cst.Cof:	01	Vl.Bc.Cof.:	17.83
Icm-Fcp:	0.00 Al: 0.0	Icm-Fcp-ST:	0.00 Al:0.0
Cod.Cta:		Desp.Aces.:	0.00
Fcp-Dest:	0.00	Icms-Dest.:	0.85
Nat.P/C:	00 00	Tp.Cre:	101 101
		Tab/Item:	000 000
		Modelo/ST.:	55 0

F2=Consulta CFOP.

Exemplo: Item que não houve DIFAL destacado

SPD054		ENTRADAS / SAIDAS	
CodItem:	812/9 PAO FRANCES KG PRODUCAO	CFOP...:	6108 A
EAN....:	008129	NCM/Ex.Ipi:	10063021
Qtd....:	1.3000	Vl.Desc...:	0.00
Preco...:	14.9800	Vl.It.Bt...:	19.4700
Vl.Item:	19.47	Vl.Bc.Icms:	19.47
Al.Sai.:	0.0000	Red. ICMS.:	0.00
Vl.BcST:	0.00	Vl.Icms.ST:	0.00
Vbc.Ipi:	0.00	Vl.Ipi....:	0.00
Cest...:		Mod.BC/ST.:	0 0
vICMSSN:		Cst.Icms...:	000 000
Debito.:		MVA.....:	000.00
Credito:		Perc.Redu.:	000.00
Cst.Pis:	04	Vl.Bc.Pis.:	0.00
Q.B.Pis:	0.000	Al.Pis.R...:	0.00
	04		0.00
Icm-Fcp:	0.00 Al: 0.0	Icm-Fcp-ST:	0.00 Al:0.0
Cod.Cta:		Desp.Aces.:	0.00
Fcp-Dest:	0.00	Icms-Dest.:	0.00
Nat.P/C:	00 00	Tp.Cre:	000 000
		Tab/Item:	Z 115 Z 115
		Modelo/ST.:	55 0



F2=Consulta CFOP.

Observação: Nesse exemplo do Item **812/9**, não houve destaque do **ICMS DIFAL** pois, a alíquota desse item no destino é inferior a alíquota interestadual.

4.2 - Consultando DANFE

Conforme orientação da **NT da NF-e**, não haverá alteração no *layout* do **DANFE**, mas as empresas remetentes devem informar, no campo de **Informações Complementares**, os valores descritos no grupo de tributação do **ICMS** para a **UF** de destino.

Exemplo: DANFE com ICMS DIFAL Calculado

TESTES 4.0  TESTES 4.0 AVENIDA Brasil - 131 - Santa Efigênia Belo Horizonte - MG CEP: 30140000 Fone (31)9864-7181 Email: anibalfmelo@gmail.com		DANFE Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica 1 - SAIDA 0 - ENTRADA Nº: 4798 Pag.: 1 de 1 SÉRIE: 1		Controle de Fisco  Consulta de autenticidade no portal nacional da NF-e www.nfe.fazenda.gov.br/portal ou no site da Sefaz Autorizadora.																																																																																																																																									
NATUREZA DA OPERAÇÃO VENDA MERC. NAO CONTRIBUINTE			131180134024520 - 20/09/2018 08:05:00-03:00																																																																																																																																										
INSCRIÇÃO ESTADUAL 68625720		INSCRIÇÃO ESTADUAL DO SUBS. TRIB.		CNPJ 21339965																																																																																																																																									
Chave de acesso da NF-e para consulta de autenticidade no site 31180921339965001740550010000047981000090166																																																																																																																																													
DESTINATÁRIO - REMETENTE NOME/RAZÃO SOCIAL NF-E EMITIDA EM AMBIENTE DE HOMOLOGAÇÃO - SEM VALOR FISCAL			CNPJ / CPF 03209092		DATA DE EMISSÃO 20/09/2018																																																																																																																																								
ENDEREÇO AV PRESIDENTE JUSCELINO KUBITSCHEK - 000000		BAIRRO/DISTRITO VILA OLIMPIA		CEP 02167000																																																																																																																																									
MUNICÍPIO SAO PAULO		UF SP		INSCRIÇÃO ESTADUAL																																																																																																																																									
FONE/FAX 11000000000				HORA DE SAÍDA																																																																																																																																									
Fatura																																																																																																																																													
NÚMERO 001	DATA VENCIMENTO: 22/10/2018	VALOR: 175,00	NÚMERO	DATA VENCIMENTO:	VALOR:																																																																																																																																								
CÁLCULO DO IMPOSTO BASE CÁLCULO DO ICMS 175,00 VALOR ICMS 20,96 BASE CÁLCULO DO ICMS DA SUBSTITUIÇÃO 0,00 VALOR ICMS DA SUBSTITUIÇÃO 0,00 TOTAL DO PIS 1,65 VALOR TOTAL DOS PRODUTOS 175,00 VALOR DO FRETE 0,00 VALOR DO SEGURO 0,00 DESCONTO 0,00 OUTRAS DESPESAS ACESSÓRIAS 0,00 VALOR DO IPI 0,00 VALOR DA COFINS 7,65 VALOR TOTAL DA NOTA 175,00																																																																																																																																													
TRANSPORTADOR/VOLUMES TRANSPORTADOS																																																																																																																																													
RAZÃO SOCIAL		FRETE 1 - Por conta do destinatário		CÓDIGO ANTT																																																																																																																																									
ENDEREÇO		MUNICÍPIO		PLACA DO VEÍCULO																																																																																																																																									
QUANTIDADE 0,0000		ESPECIE Nao informada		MARCA Nao informada																																																																																																																																									
NUMERAÇÃO 000000		PESO BRUTO 0,000		PESO LÍQUIDO 0,000																																																																																																																																									
<table border="1"> <thead> <tr> <th>CÓDIGO / DESCRIÇÃO PRODUTO/SERVIÇO</th> <th>NCM/SH</th> <th>CST</th> <th>CFOP</th> <th>UND</th> <th>QUANT.</th> <th>ITE PEDIDO</th> <th>V.UNIT</th> <th>DESC.</th> <th>V.TOTAL</th> <th>BC. ICMS</th> <th>V.ICMS</th> <th>V.IPI</th> <th>ALIQ. ICMS</th> <th>ALIQ. IPI</th> <th>PIS</th> <th>COFINS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>52184 - BOLO SABORES KG</td> <td>19052090</td> <td>000</td> <td>6108</td> <td>KG</td> <td>1.19</td> <td></td> <td>14,98</td> <td>0,00</td> <td>17,83</td> <td>17,83</td> <td>2,13</td> <td>0,00</td> <td>12,0</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>6088 - PAO DE QUEIJO KG</td> <td>10063021</td> <td>000</td> <td>6108</td> <td>KG</td> <td>1.3</td> <td></td> <td>23,90</td> <td>0,00</td> <td>31,07</td> <td>31,07</td> <td>3,72</td> <td>0,00</td> <td>12,0</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>386104 - SUCO DEL VALLE LIGHT UVA 1 LT</td> <td>20098990</td> <td>000</td> <td>6108</td> <td>UN</td> <td>3</td> <td></td> <td>5,98</td> <td>0,00</td> <td>17,94</td> <td>17,94</td> <td>2,15</td> <td>0,00</td> <td>12,0</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>8129 - PAO FRANCES KG PRODUCAO</td> <td>10063021</td> <td>000</td> <td>6108</td> <td>KG</td> <td>1.3</td> <td></td> <td>14,98</td> <td>0,00</td> <td>19,47</td> <td>19,47</td> <td>2,33</td> <td>0,00</td> <td>12,0</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>350532 - LEITE QUATA INTEGRAL TP 1LT</td> <td>04012010</td> <td>000</td> <td>6108</td> <td>UN</td> <td>4</td> <td></td> <td>3,11</td> <td>0,00</td> <td>12,44</td> <td>12,44</td> <td>1,49</td> <td>0,00</td> <td>12,0</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>193801 - CAFE PILAO VACUO 500G</td> <td>09012100</td> <td>000</td> <td>6108</td> <td>UN</td> <td>4</td> <td></td> <td>10,55</td> <td>0,00</td> <td>42,20</td> <td>42,20</td> <td>5,06</td> <td>0,00</td> <td>12,0</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>108058 - MARG DELICIA COM SAL 500G</td> <td>15171000</td> <td>000</td> <td>6108</td> <td>UN</td> <td>5</td> <td></td> <td>6,81</td> <td>0,00</td> <td>34,05</td> <td>34,05</td> <td>4,08</td> <td>0,00</td> <td>12,0</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						CÓDIGO / DESCRIÇÃO PRODUTO/SERVIÇO	NCM/SH	CST	CFOP	UND	QUANT.	ITE PEDIDO	V.UNIT	DESC.	V.TOTAL	BC. ICMS	V.ICMS	V.IPI	ALIQ. ICMS	ALIQ. IPI	PIS	COFINS	52184 - BOLO SABORES KG	19052090	000	6108	KG	1.19		14,98	0,00	17,83	17,83	2,13	0,00	12,0	0,00			6088 - PAO DE QUEIJO KG	10063021	000	6108	KG	1.3		23,90	0,00	31,07	31,07	3,72	0,00	12,0	0,00			386104 - SUCO DEL VALLE LIGHT UVA 1 LT	20098990	000	6108	UN	3		5,98	0,00	17,94	17,94	2,15	0,00	12,0	0,00			8129 - PAO FRANCES KG PRODUCAO	10063021	000	6108	KG	1.3		14,98	0,00	19,47	19,47	2,33	0,00	12,0	0,00			350532 - LEITE QUATA INTEGRAL TP 1LT	04012010	000	6108	UN	4		3,11	0,00	12,44	12,44	1,49	0,00	12,0	0,00			193801 - CAFE PILAO VACUO 500G	09012100	000	6108	UN	4		10,55	0,00	42,20	42,20	5,06	0,00	12,0	0,00			108058 - MARG DELICIA COM SAL 500G	15171000	000	6108	UN	5		6,81	0,00	34,05	34,05	4,08	0,00	12,0	0,00		
CÓDIGO / DESCRIÇÃO PRODUTO/SERVIÇO	NCM/SH	CST	CFOP	UND	QUANT.	ITE PEDIDO	V.UNIT	DESC.	V.TOTAL	BC. ICMS	V.ICMS	V.IPI	ALIQ. ICMS	ALIQ. IPI	PIS	COFINS																																																																																																																													
52184 - BOLO SABORES KG	19052090	000	6108	KG	1.19		14,98	0,00	17,83	17,83	2,13	0,00	12,0	0,00																																																																																																																															
6088 - PAO DE QUEIJO KG	10063021	000	6108	KG	1.3		23,90	0,00	31,07	31,07	3,72	0,00	12,0	0,00																																																																																																																															
386104 - SUCO DEL VALLE LIGHT UVA 1 LT	20098990	000	6108	UN	3		5,98	0,00	17,94	17,94	2,15	0,00	12,0	0,00																																																																																																																															
8129 - PAO FRANCES KG PRODUCAO	10063021	000	6108	KG	1.3		14,98	0,00	19,47	19,47	2,33	0,00	12,0	0,00																																																																																																																															
350532 - LEITE QUATA INTEGRAL TP 1LT	04012010	000	6108	UN	4		3,11	0,00	12,44	12,44	1,49	0,00	12,0	0,00																																																																																																																															
193801 - CAFE PILAO VACUO 500G	09012100	000	6108	UN	4		10,55	0,00	42,20	42,20	5,06	0,00	12,0	0,00																																																																																																																															
108058 - MARG DELICIA COM SAL 500G	15171000	000	6108	UN	5		6,81	0,00	34,05	34,05	4,08	0,00	12,0	0,00																																																																																																																															

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](#)



Revision #2

Created 17 July 2025 19:30:39 by Pedro Henrique

Updated 12 August 2025 17:51:02 by Miryan Oliveira