

Manual - Troca de Regime Fiscal

Módulo CO

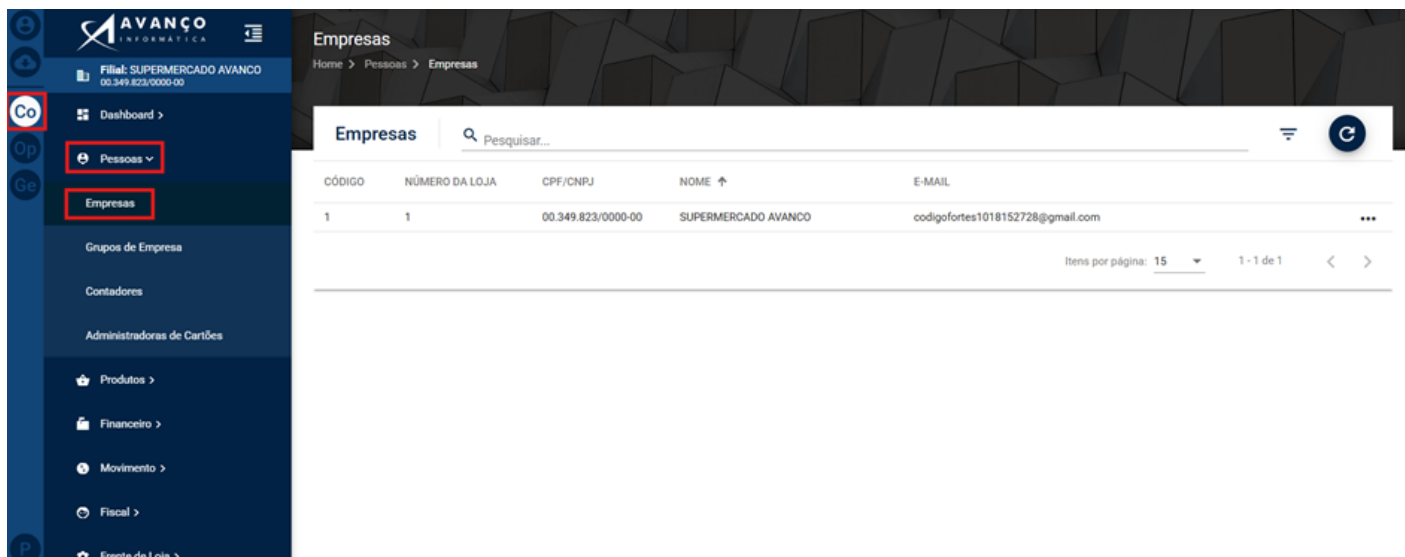
Rotina Troca de Regime Fiscal

Autor Carolina Félix

Data / Versão: 03/02/2026

CAMINHO

CO > Pessoa > Empresas



O QUE É

Este manual tem como objetivo orientar os clientes que irão realizar a troca de regime fiscal no sistema, garantindo que todas as configurações necessárias sejam feitas corretamente conforme orientação da contabilidade.

PASSO A PASSO

1. Atualização dos Dados Fiscais da Empresa

Acesse o menu:

CO > Pessoa > Empresas

Clique no nome da empresa.

Localize o campo “Dados Fiscais”.

Edição
Home > Pessoas > Empresas > Edição

< Informações Básicas | Endereço | Contato | Grupos | Inscrições Estaduais (IE - Substituto) | **Dados Fiscais** >

CNPJ *
00.349.823/0000-00

Razão Social *
SUPERMERCADO AVANCO

Nome Resumido (para exibição) *
SUPERMERCADO AVANCO

Suframa

Ramo de Atividade

☐ Contribuinte do IPI

☐ Matriz

Nome Fantasia *
SUPERMERCADO AVANCO

Inscrição estadual(IE)
0629095280151

Inscrição Municipal

Número da Loja *
1

☐ Inativa

Atualize todas as informações fiscais, tanto:

Federais Estaduais



Federais	Estaduais	Contador
Regime Fiscal Lucro Real	Aliquota de PIS * 1,65%	Aliquota de COFINS * 7,60%
Indicador de natureza da pessoa jurídica * Pessoa jurídica em geral (não participante de SCP como sócia ostensiva)	Aliquota sugerida 1,65%	Aliquota sugerida 7,60%
Código indicador da incidência tributária no período * Escrituração de operações com incidência exclusivamente no regime não-cum...	Indicador de tipo de atividade preponderante * Atividade de comércio	Código indicador de método de apropriação de créditos comuns, no caso de incidência no regime não cumulativo * Método de Apropriação Direta
Código indicador do tipo de contribuição apurada no período * Apuração da Contribuição Exclusivamente a Alíquota Básica	Código indicador do critério de escrituração e apuração * Regime de Competência - Escrituração detalhada, com base nos registros dos Blo...	

⚠ Atenção:

As novas informações que devem ser preenchidas serão sempre repassadas pela contabilidade.

2. Criação das Contas Contábeis SPED

Após atualizar os dados fiscais, é necessário criar as contas contábeis que serão utilizadas no SPED.

Acesse o menu:

CO > Fiscal > Contas Contábeis SPED

AVANÇO INFORMATICA

Filial: SUPERMERCADO AVANÇO
00.349.823/0000-00

Dashboard >
Pessoas >
Produtos >
Financeiro >
Movimento >
Fiscal >
Ajustes Fiscais de Produto
Tributação Simples Nacional
Conversão de CFOP de Entrada
Contas Contábeis SPED
Registros F SPED

Contas Contábeis SPED

Home > Fiscal > Contas Contábeis SPED

Pesquisar...

CONTA ↑	DESCRIÇÃO	NATUREZA	INDICADOR	TIPO	NÍVEL	DATA	
1	credito	Contas de passivo	Sintética	Credito	1	30/09/2024	...
2	Débito	Contas de ativo	Analítica	Débito	1	03/10/2024	...

Itens por página: 15 1 - 2 de 2 < >

No canto superior direito da tela, clique em “Adicionar”.

Contas Contábeis SPED

Home > Fiscal > Contas Contábeis SPED

Pesquisar...

CONTA ↑	DESCRIÇÃO	NATUREZA	INDICADOR	TIPO	NÍVEL	DATA	
1	credito	Contas de passivo	Sintética	Credito	1	30/09/2024	...
2	Débito	Contas de ativo	Analítica	Débito	1	03/10/2024	...

Adicionar nova Conta Contábil - Sped

Itens por página: 15 1 - 2 de 2 < >

Ao clicar no “+”, será aberta a tela de cadastro da conta contábil.

Preencha os campos obrigatórios conforme as informações fornecidas pela contabilidade.

Contas Contábeis SPED

Home > Fiscal > Contas Contábeis SPED

Informações Básicas

Código *	Descrição *	Natureza *
0/60	0/60	
Tipo *	Indicador *	Nível da Conta *
Código da conta correlacionada no Plano de Contas Referenciado, publicado pela RFB.		Data inclusão/alteração 09/07/2026

VOLTAR SALVAR

O campo Indicador deve ser sempre preenchido como “Analítica”.

Os demais campos devem seguir exatamente a orientação contábil.

Contas Contábeis SPED

Home > Fiscal > Contas Contábeis SPED

Informações Básicas

Código *	Descrição *	Natureza *
0/60	0/60	
Tipo *	Indicador *	Nível da Conta *
	Analítica	
Código da conta correlacionada no Plano de Contas Referenciado, publicado pela RFB.		Data inclusão/alteração 09/07/2026

VOLTAR SALVAR

Contas mais comuns

Normalmente, são criadas duas contas contábeis:

Crédito → para operações de saída

Débito → para operações de entrada

⚠ Importante:

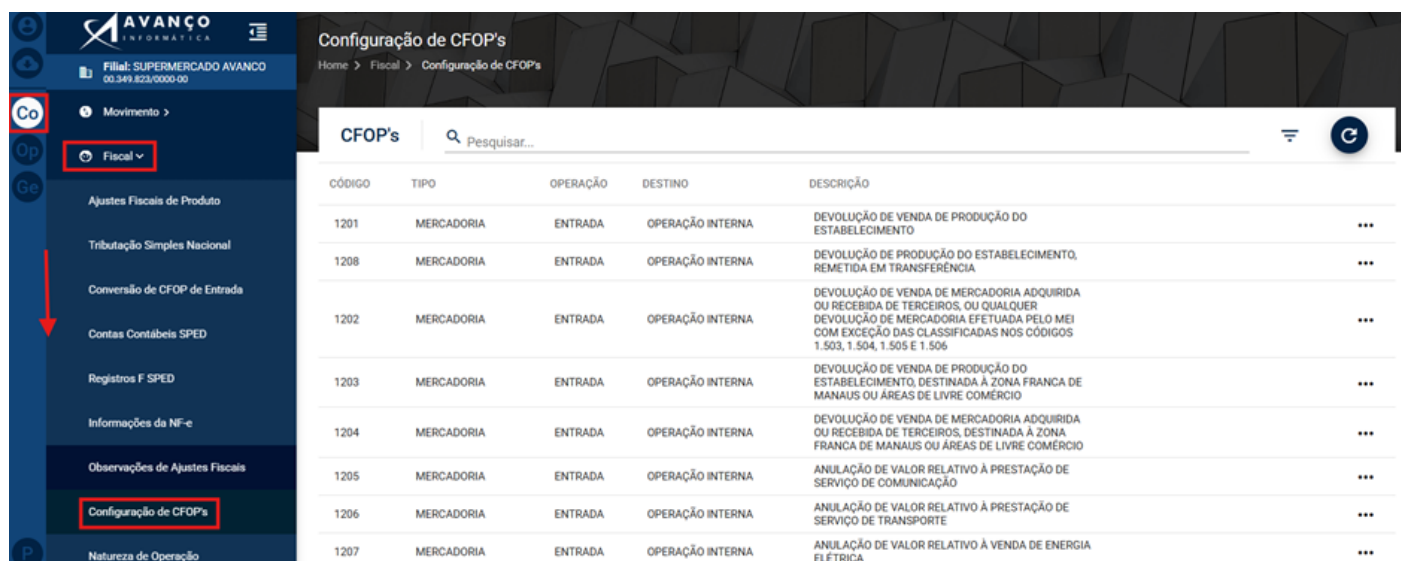
Essa configuração pode variar de acordo com a contabilidade da empresa. Sempre siga a orientação recebida.

3. Vinculação das Contas Contábeis aos CFOPs

Após a criação das contas contábeis, é necessário garantir que elas estejam corretamente vinculadas aos CFOPs utilizados pela empresa.

Acesse o menu:

CO > Fiscal > Configurações de CFOPs



CÓDIGO	TIPO	OPERAÇÃO	DESTINO	DESCRIÇÃO
1201	MERCADORIA	ENTRADA	OPERAÇÃO INTERNA	DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUÇÃO DO ESTABELECIMENTO
1208	MERCADORIA	ENTRADA	OPERAÇÃO INTERNA	DEVOLUÇÃO DE PRODUÇÃO DO ESTABELECIMENTO, REMETIDA EM TRANSFERÊNCIA
1202	MERCADORIA	ENTRADA	OPERAÇÃO INTERNA	DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIA ADQUIRIDA OU RECEBIDA DE TERCEIROS, OU QUALQUER DEVOLUÇÃO DE MERCADORIA EFETUADA PELO MEI COM EXCEÇÃO DAS CLASSIFICADAS NOS CÓDIGOS 1.503, 1.504, 1.505 E 1.506
1203	MERCADORIA	ENTRADA	OPERAÇÃO INTERNA	DEVOLUÇÃO DE VENDA DE PRODUÇÃO DO ESTABELECIMENTO, DESTINADA À ZONA FRANCA DE MANAUS OU ÁREAS DE LIVRE COMÉRCIO
1204	MERCADORIA	ENTRADA	OPERAÇÃO INTERNA	DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIA ADQUIRIDA OU RECEBIDA DE TERCEIROS, DESTINADA À ZONA FRANCA DE MANAUS OU ÁREAS DE LIVRE COMÉRCIO
1205	MERCADORIA	ENTRADA	OPERAÇÃO INTERNA	ANULAÇÃO DE VALOR RELATIVO À PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE COMUNICAÇÃO
1206	MERCADORIA	ENTRADA	OPERAÇÃO INTERNA	ANULAÇÃO DE VALOR RELATIVO À PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE TRANSPORTE
1207	MERCADORIA	ENTRADA	OPERAÇÃO INTERNA	ANULAÇÃO DE VALOR RELATIVO À VENDA DE ENERGIA ELÉTRICA

Localize os CFOPs mais utilizados pela empresa (exemplo: 5102).

No cadastro do CFOP, vincule a conta contábil criada anteriormente no campo correspondente.

☐ Exemplo:

No CFOP 5102, selecione a conta contábil correta (crédito ou débito), conforme a natureza da operação.

4. Ajustes Fiscais nos Produtos

Após a troca de regime fiscal, é obrigatório revisar e ajustar os dados fiscais de todos os produtos, pois as regras de tributação deixam de ser do Simples Nacional.

4.1 Acesso ao Cadastro de Produtos

Acesse o menu:

CO > Cadastros > Produtos

Clique no produto que deseja ajustar.

Acesse a aba ou seção Fiscal / Ajustes Fiscais do cadastro do produto.

4.2 Preenchimento dos Campos de Ajustes Fiscais

No cadastro do produto, deverão ser revisados e preenchidos os campos fiscais, conforme orientação da contabilidade, tais como:

- Regime de Tributação
- CST / CSOSN (substituindo CSOSN por CST, quando aplicável)
- CFOP de entrada e saída
- NCM
- Origem do produto
- Alíquotas de impostos, quando exigidas:
 - ICMS
 - IPI
 - PIS
 - COFINS

 **Atenção:**

Todos esses dados devem ser informados de acordo com o novo regime tributário (Lucro Presumido ou Lucro Real) e sempre com base nas informações repassadas pela contabilidade.

- *Esse processo pode ser realizado por meio da planilha de ajustes fiscais. Para isso, é necessário solicitar ao suporte a geração da planilha para realização das alterações.*

4.3 Revisão Geral dos Produtos

Repita o processo para todos os produtos ativos no sistema.

Produtos sem ajustes fiscais corretos podem gerar:

- *Erros na emissão de notas fiscais*
- *Rejeições pela SEFAZ*
- *Inconsistências no SPED Fiscal*

OBSERVAÇÕES IMPORTANTES

- **Antes de iniciar a emissão de notas no novo regime, faça testes com um produto já ajustado.**

- **A troca de regime fiscal envolve empresa, contas contábeis, CFOPs e produtos.**
 - **Nenhuma informação deve ser preenchida por suposição.**
 - **Sempre valide os dados com a contabilidade responsável antes de finalizar.**
-

Revision #2

Created 13 July 2026 20:50:09 by Isac Azevedo

Updated 13 July 2026 20:56:02 by Isac Azevedo