

CT-e

- Criação de Tela IBS/CBS Part I
- Criação de Tela IBS/CBS Part II
- Tributação Regular
- Dados Principais

Criação de Tela IBS/CBS

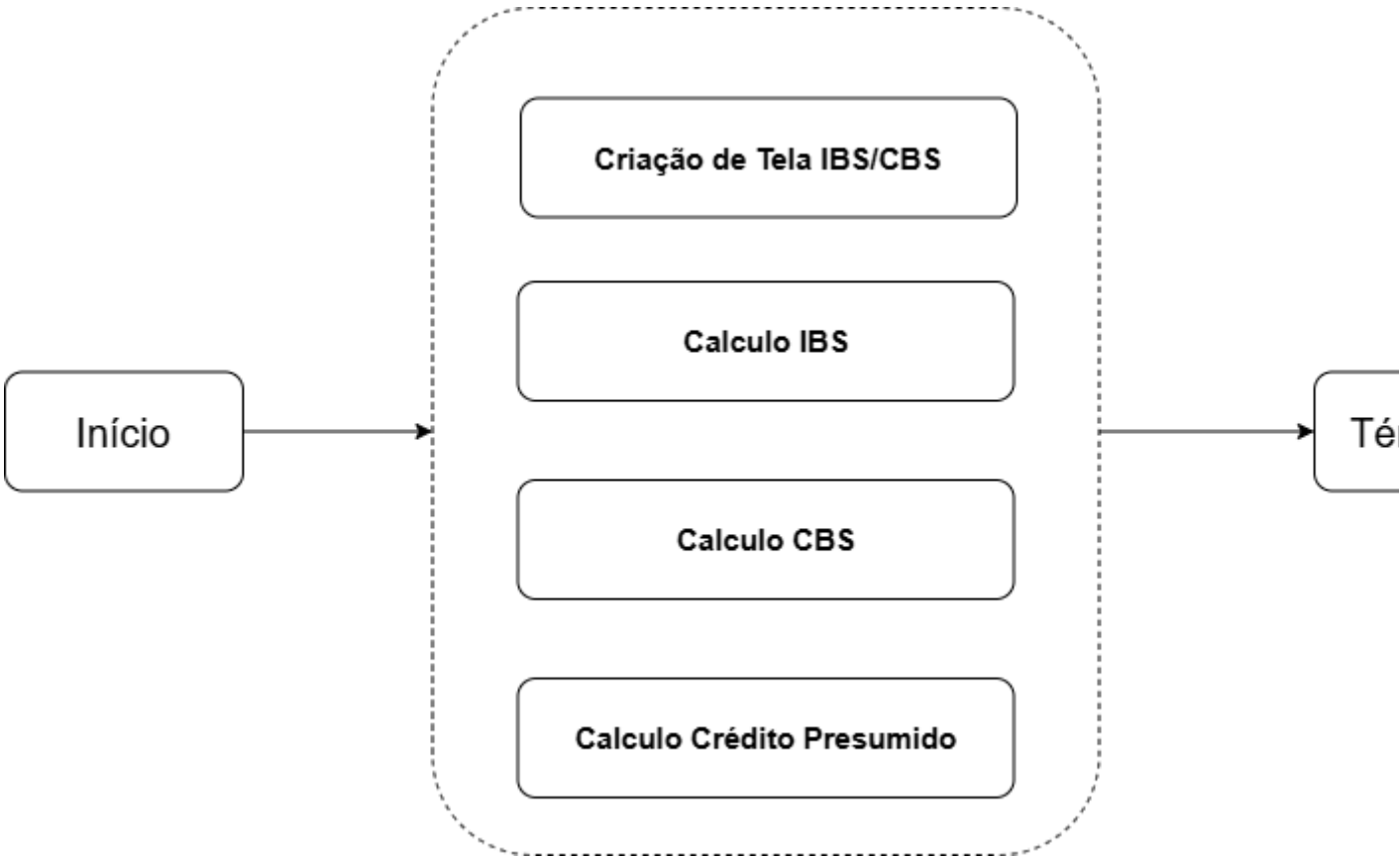
Part I

| | | |
|---|--|------------------------------------|
| <div>Softensistemas Logo</div> <div>Image not found or type unknown</div> | Projeto/Sistema: GA-Reforma Tributaria | Versão do Template: 1.1 |
| | Processo: Criação de tela - CTe | Versão do Documento: 1.0 |
| | Responsável(eis): Luís Leite | Data: 08/07/2025 |

1. Introdução:

Esta documentação visa descrever os processos de adequação para a ref. tributaria

2. Processo



I - Fluxograma Exemplo

| Processo | Envolvidos | Dados de entrada | Dados de Entrada |
|------------------------------------|------------|------------------|------------------|
| PROC001 Tela IBS/CBS | - | - | - |
| PROC001.1 Detalhes da tela IBS/CBS | - | - | - |
| PROC001.2 Calculo CBS | | | |

Processos Relacionados

Criação de Tela IBS/CBS Part II

Especificação Funcional

PROC001 Criação de Tela IBS/CBS:

Protótipo de Tela:

Imposto

IBS/CBS

ICMS

Situação Trib.

Classificação Tributária

IBS e CBS

Diferido

Crédito Presumido

Tributação Regular

Imagem I - Tela de impostos da Nota Fiscal.

Descrição dos Campos:

| Campo | Tipo | Tamanho | Obrig. ? | Máscara | Observações |
|-------|------|---------|----------|---------|-------------|
|-------|------|---------|----------|---------|-------------|

| | | | | | |
|---------------------|----------|---|-----|---|--|
| Situação Trib. | ComboBox | - | Não | - | Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS |
| Classificação Trib. | ComboBox | - | Não | - | Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS |

Regras de Interface:

1. Situação Trib. e Classificação Trib. do IBS e CBS são opcionais, o valor padrão deve ser vazio/nulo e o usuário deve ter a oportunidade de limpar a seleção caso precise.

PROC001.1 Detalhes da Tela IBS/CBS:

Imposto Produto na Nota

IBS e CBS

Perc. da BC

0,00 %

Valor da BC

R\$ 0,00

Aliq. IBS Estadual

0,00 %

Valor IBS UF

R\$ 0,00

Perc.Redução Aliq. UF

0,00 %

Aliq. Efetiva UF

R\$ 0,00

Aliq. IBS Municipal

0,00 %

Valor IBS Municipio

R\$ 0,00

Perc.Redução Aliq. Municipal

0,00 %

Aliq. Efetiva Municipio

R\$ 0,00

Aliq. CBS

0,00 %

Valor CBS

R\$ 0,00

Perc.Redução Aliq. CBS

0,00 %

Aliq. Efetiva CBS

R\$ 0,00

Fechar

Salvar

Imagem II - Tela de impostos IBS e CBS.

Descrição dos Campos:

| Campo | Tipo | Tamanho | Obrig. ? | Máscara | Observações |
|-------|------|---------|----------|---------|-------------|
|-------|------|---------|----------|---------|-------------|

| | | | | | |
|---------------------|-------|---|-----|---|---|
| Perc. Da BC: | Moeda | - | Não | - | - |
| Aliq. IBS Estadual | Moeda | - | Não | - | - |
| Aliq. IBS Municipal | Moeda | - | Não | - | - |
| Red. Alíquota UF | Moeda | - | Não | - | - |
| Red. Alíquota Mun. | Moeda | - | Não | - | - |
| Aliq. CBS | Moeda | - | Não | - | - |
| Red. Aliq. CBS | Moeda | - | Não | - | - |

Regras de Negócio:

1. O campo de Base de Calculo do IBS e CBS não possui percentual no XML, apenas em valor, é utilizado o percentual em tela/sistema para facilitar para o usuário.

2. Calculo IBS:

2.1. Perc. da BC: Vai definir a base de calculo para alíquota IBS Estadual e Municipal e CBS.

2.1.1 Regra de calculo da BC:

-Valor da Base de cálculo do Imposto Seletivo (vBCIS) deve ser igual ao somatório de:

- (+) vProd
- (+) vServ
- (+) vFrete
- (+) vSeg
- (+) vOutro
- (+) vII
- (-) vDesc
- (-) vPIS
- (-) vCOFINS
- (-) vICMS
- (-) vICMSUFDest
- (-) vFCP
- (-) vFCPUFDest
- (-) vICMSMono
- (-) vISSON

2.2. Aliq. IBS Estadual/Municipal: Vão ser calculadas com base no valor da BC.

2.2.1 - Valor do IBS de competência da UF:

Se grupo gRed preenchido:

$$vIBSUF = gRed/pAliqEfet * vBC (UB16)$$

Senão:

$$vIBSUF = pIBSUF * vBC - \text{Adicionado em 03/07/2025}$$

2.2.2 - Valor do IBS de competência do Município:

Se grupo gRed preenchido:

$$vBSMun = gRed/pAliqEfet * vBC (UB16)$$

Senão:

$$vBSMun = pBSMun * vBC - \text{Adicionado em 03/07/2025}$$

2.3. Red.Aliquota UF/Mun: Percentual que deve ser retirado do valor da alíquota correspondente.

2.3.1 Grupo de informações da redução da alíquota, cálculo:

Alíquota efetiva, após aplicação da redução de alíquota, incluindo o gCompraGov/pRedutor, se houver.

$$pAliqEfet = pIBSUF*(1 - pRedAliq)*(1 - tag:gCompraGov/pRedutor) - \text{Adicionado em 25/06/2025}$$

Questões Técnicas:

1. Criação de campos na base de dados para armazenar as informações do IBSCBS

```
CREATE TABLE `cteimpostosrtc` (  
  id bigint NOT NULL AUTO_INCREMENT,  
  cteId bigint DEFAULT NULL,  
  IBSCBS_BC_perc DECIMAL(7,4),  
  IBSCBS_BC_vl DECIMAL(13,2),  
  IBSUF_Aliq_perc DECIMAL(7,4),  
  IBSUF_Aliq_percRed DECIMAL(7,4),  
  IBSUF_Aliqefetiva DECIMAL(7,4),  
  IBSUF_Aliq_vl DECIMAL(13,2),  
  IBSMun_Aliq_perc DECIMAL(7,4),  
  IBSMun_Aliq_percRed DECIMAL(7,4),  
  IBSMun_Aliqefetiva DECIMAL(7,4),  
  IBSMun_Aliq_vl DECIMAL(13,2),  
  CBS_Aliq_perc DECIMAL(7,4),
```



```

CBS_Aliq_percRed DECIMAL(7,4),
CBS_Aliqefetiva DECIMAL(7,4),
    CBS_Aliq_vl DECIMAL(13,2),
PRIMARY KEY(`id`),
FOREIGN KEY(`cteId`) REFERENCES `cte`(`id`)
)

```

2. Composição XML:

| Tag | Observação | Tipo | Ocorrência | Tamanho |
|------------|---|-----------------------|------------|---------|
| IBSCBS | Informações do IBS e CBS | Grupo | 0-1 | - |
| CST | Situação Tributária do IBS e CBS | Númérico | 1-1 | 3 |
| cClassTrib | Classificação tributária do IBS e CBS | Númérico | 1-1 | 6 |
| --- | | | | |
| gIBSCBS | Grupo de informações do IBS e da CBS | CG (grupo de escolha) | 1-1 | - |
| vBC | Base de Cálculo aplicada para IBS e CBS | Númérico | 1-1 | 13v2 |
| --- | | | | |
| gIBSUF | Grupo de informações do IBS para a UF | Grupo | 1-1 | - |
| pIBSUF | Alíquota do IBS de competência da UF | Númérico | 1-1 | 3v2-4 |
| --- | | | | |
| gDif | Grupo do Diferimento | Grupo | 0-1 | - |
| pDif | Percentual diferimento | Númérico | 1-1 | 3v2-4 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|----------|-----|-------|
| vDif | Valor do diferimento | Numérico | 1-1 | 13v2 |
| --- | | | | |
| gDevTrib (NÃO SERÁ FEITO AGORA) | Grupo de Info. da devolução tributos | Grupo | 0-1 | - |
| vDevTrib | Valor do tributo devolvido | Numérico | 1-1 | 13v2 |
| --- | | | | |
| gRed | Grupo de Info. redução de alíquota | Grupo | 0-1 | - |
| pRedAliq | Percentual de redução da alíquota | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| pAliqEfet | Alíquota efetiva do IBS que será aplicada a BC | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| --- | | | | |
| vIBSUF | Valor do IBS da UF | Numérico | 1-1 | 13v2 |
| gIBSMun | Grupo de informações do IBS para o município | Grupo | 1-1 | - |
| pIBSMun | Alíquota do IBS de competência do município | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| --- | | | | |
| gDif | Grupo do Diferimento | Grupo | 0-1 | - |
| pDif | Percentual diferimento | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|----------|-----|-------|
| vDif | Valor do diferimento | Numérico | 1-1 | 13v2 |
| --- | | | | |
| gDevTrib (NÃO SERÁ FEITO AGORA) | Grupo de Info. da devolução tributos | Grupo | 0-1 | - |
| vDevTrib | Valor do tributo devolvido | Numérico | 1-1 | 13v2 |
| --- | | | | |
| gRed | Grupo de Info. redução de alíquota | Grupo | 0-1 | - |
| pRedAliq | Percentual de redução da alíquota | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| pAliqEfet | Alíquota efetiva do IBS que será aplicada a BC | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| --- | | | | |
| vIBSMun | Valor do IBS do Mun | Numérico | 1-1 | 13v2 |

PROC001.2 Calculo CBS:

Regras de Negócio:

1. Deve considerar o Perc. da BC para o calculo da Aliq. CBS.
2. **Red.Aliquota UF/Mun:** Percentual que deve ser retirado do valor da alíquota correspondente.

Questões Técnicas:

1. Composição XML:

| Tag | Observação | Tipo | Ocorrência | Tamanho |
|-----|------------|------|------------|---------|
|-----|------------|------|------------|---------|

| | | | | |
|---------------------------------|--|----------|-----|-------|
| IBSCBS | Informações do IBS e CBS | Grupo | 0-1 | - |
| pCBS | Alíquota CBS | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| --- | | | | |
| gDif | Grupo do Diferimento | Grupo | 0-1 | - |
| pDif | Percentual diferimento | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| vDif | Valor do diferimento | Numérico | 1-1 | 13v2 |
| --- | | | | |
| gDevTrib (NÃO SERÁ FEITO AGORA) | Grupo de Info. da devolução tributos | Grupo | 0-1 | - |
| vDevTrib | Valor do tributo devolvido | Numérico | 1-1 | 13v2 |
| --- | | | | |
| gRed | Grupo de Info. redução de alíquota | Grupo | 0-1 | - |
| pRedAliq | Percentual de redução da alíquota | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| pAliqEfet | Alíquota efetiva do CBS que será aplicada a BC | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| --- | | | | |
| vCBS | Valor do CBS | Numérico | 1-1 | 13v2 |

Criação de Tela IBS/CBS

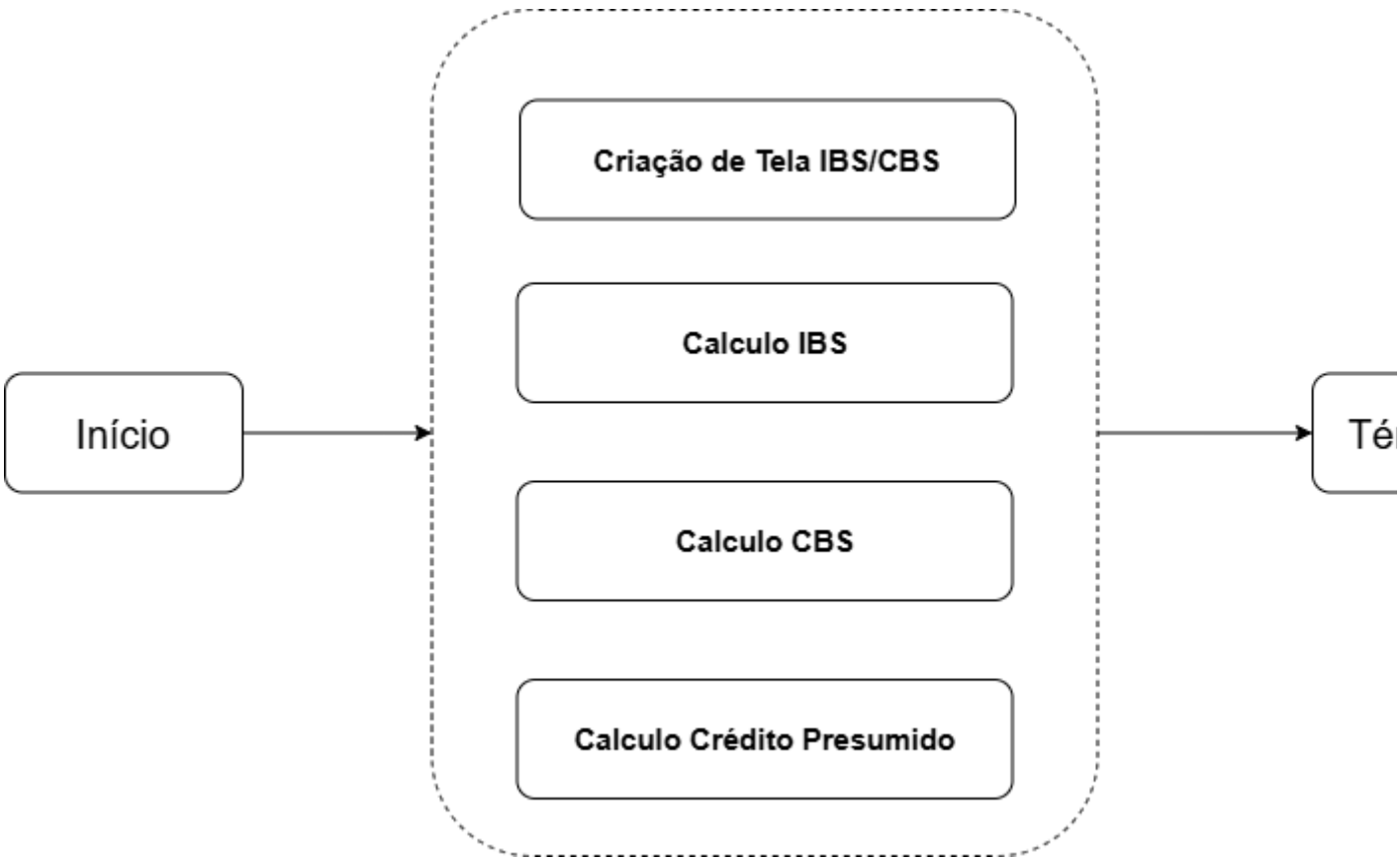
Part II

| | | |
|--|--|------------------------------------|
| Softensistemas Logo Image not found on page unknown | Projeto/Sistema: GA-Reforma Tributaria | Versão do Template: 1.1 |
| | Processo: Criação de tela - CTe | Versão do Documento: 1.0 |
| | Responsável(eis): Luís Leite | Data: 10/07/2025 |

1. Introdução:

Esta documentação visa descrever os processos de adequação para a ref. tributaria

2. Processo (adicionar fluxograma exemplo)



I - Fluxograma Exemplo

| Processo | Envolvidos | Dados de entrada | Dados de Entrada |
|------------------------------------|------------|------------------|------------------|
| PROC001 Diferido: | - | - | - |
| PROC002 Calculo Crédito Presumido: | - | - | - |

Processos Relacionados

Criação de Tela IBS/CBS Part I

Especificação Funcional

PROC001 Calculo Diferido:

Diferido

Diferido IBS UF

Valor diferido IBS UF

0,00

%

R\$

0,00

Diferido IBS Municipal

Valor diferido IBS Municipio

0,00

%

R\$

0,00

Diferido CBS

Valor diferido CBS

0,00

%

R\$

0,00

| Campo | Tipo | Tamanho | Obrig. ? | Máscara | Observações |
|-------------------|-------|---------|----------|---------|-------------|
| Diferido IBS UF: | Moeda | - | Não | - | - |
| Diferido CBS: | Moeda | - | Não | - | - |
| Diferido IBS Mun: | Moeda | - | Não | - | - |

Regras de Negócio:

1. O percentual de diferimento deve ser calculo no imposto referente. Exemplo: O percentual do IBS UF deve ser calculado em cima do valor calculado do IBS UF.

Questões Técnicas:

2. Mudanças na base de dados para armazenamento:

```
ALTER TABLE cteimpostosrtc
ADD COLUMN IBSUF_Dif_perc DECIMAL (7,4),
ADD COLUMN IBSUF_Dif_vl DECIMAL (7,4),
ADD COLUMN IBSMun_Dif_perc DECIMAL (7,4),
ADD COLUMN IBSMun_Dif_vl DECIMAL (7,4),
ADD COLUMN CBS_Dif_perc DECIMAL (7,4),
ADD COLUMN CBS_Dif_vl DECIMAL (7,4);
```

PROC002 Calculo Crédito Presumido:

Crédito Presumido

Código do Crédito Presumido IBS

Crédito IBS

0,00 %

Valor do Crédito IBS

R\$ 0,00

Código do Crédito Presumido CBS

Crédito CBS

0,00 %

Valor do Crédito CBS

R\$ 0,00

| Campo | Tipo | Tamanho | Obrig. ? | Máscara | Observações |
|--------------------|----------|---------|----------|---------|--|
| Cód. Presumido IBS | ComboBox | - | Não | - | Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO PRESUMIDO |

| | | | | | |
|--------------------|----------|---|-----|---|--|
| Cód. Presumido CBS | ComboBox | - | Não | - | Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO PRESUMIDO |
| Cred. IBS: | Moeda | - | Não | - | - |
| Cred. CBS: | Moeda | - | Não | - | - |

Regras de Negócio:

1. O código do crédito presumido presente nas *combobox* ainda não foi tabelado e disponibilizado em publico.
2. O calculo do percentual de crédito deve ser feito em cima do valor do imposto resultante e respectivo. No caso do IBS, deve ser somado o valor do IBS.

Exemplo:

Crédito IBS: (IBS Estadual + Municipal) * Aliq. credito IBS

Crédito CBS: CBS * Aliq. crédito CBS

3. TABELAS A SEREM PUBLICADAS.
4. A definição de quando o crédito será em condição suspensiva ou não depende das tabelas com o código presumido.

Questões Técnicas:

1. Mudanças Base de dados:

```
ALTER TABLE cteimpostosrtc
ADD COLUMN IBS_CodPres CHAR(2),
ADD COLUMN IBSpres_aliq DECIMAL (7,4),
ADD COLUMN IBSpres_vl DECIMAL (7,4),
ADD COLUMN IBSpres_vlrSusp DECIMAL (7,4),
ADD COLUMN CBS_CodPres CHAR(2),
ADD COLUMN CBSpres_aliq DECIMAL (7,4),
ADD COLUMN CBSpres_vl DECIMAL (7,4),
ADD COLUMN CBSpres_vlrSusp DECIMAL (7,4);
```

2. Composição XML:

Tributação Regular

| | | |
|----------------------------------|--|--|
| Softensistemas Logo | Projeto/Sistema: GA-Reforma Tributária | Versão do <i>Template</i>: 1.1 |
| | Processo: Criação do imposto de tributação regular | Versão do Documento: 1.0 |
| Image not found or image unknown | Responsável(eis): Luís Leite | Data: 10/07/2025 |

1. Introdução

Documentação específica sobre a criação e uso da tributação regular. A tributação regular visa destacar o preenchimento de tributos em operações com benefícios e/ou isenções, como informe de como seria a tributação caso estivesse em um regime normal de destaque.

2. Processo

| Processo | Envolvidos | Dados de entrada | Dados de Entrada |
|---------------------|------------|------------------|------------------|
| IBS/CBS Monofásicos | - | - | - |

PROC001 Grupo de Tributação Regular:

Protótipo de Tela:

Tributação Regular

Situação Tributária Regular

Classificação Tributária Regular

BC da Tributação

 %

Valor da BC

Perc. Aliquota da UF

 %

Valor da Aliquota da UF

Perc. Aliquota do Mun.

 %

Valor da Aliquota do Mun.

Perc. Aliquota do CBS

 %

Valor da Aliquota do CBS

Descrição dos Campos:

| Campo | Tipo | Tamanho | Obrig. ? | Máscara | Observações |
|---------------|----------|---------|----------|---------|--|
| Situação Trib | ComboBox | - | Não | - | Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS |

| | | | | | |
|-----------------------------------|----------|---|-----|---|--|
| Classificação Trib: | ComboBox | - | Não | - | Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS |
| Perc. da BC: | Moeda | - | Não | - | Mesmo da tela IBS e CBS, duplicado para facilitar pro usuário |
| Aliq. IBS Estadual Efe. regular: | Moeda | - | Não | - | - |
| Aliq. IBS Municipal Efe. regular: | Moeda | - | Não | - | - |
| Aliq. CBS Efe. regular: | Moeda | - | Não | - | - |

Regras de Interface:

1. Todos os campos dos novos impostos, devem ficar bloqueados até o dia 06/07, ou seja, liberar para preenchimento apenas após 07/07.
2. Os dados só serão liberados para preenchimento com a CST **200 (Alíquota reduzida)** e **550 (Suspensão)**.

Regras de Negócio:

1. O campo **Perc. da BC:** desta tela, será o "mesmo" da tela de **IBS e CBS**, mesma **TAG NO XML**, ele é "espelhado", o que eu editar nele, deve-se editar o que esta lá no IBS e CBS, e vice e versa, o que editar lá, deve aparecer ai, apenas deixamos ele ai nesta tela também pra facilitar pro usuário a visualização do cálculo!

Questões Técnicas:

1. Base de dados:

```
CREATE TABLE cteimpostosrtc (
  IBSCBS_CST_Reg TEXT(3),
  IBSCBS_cClassTrib_Reg TEXT(6),
  IBSUF_Aliq_perc_Reg DECIMAL(7,4),
  IBSUF_Aliq_vl_Reg DECIMAL(7,4),
  IBSMun_Aliq_perc_Reg DECIMAL(7,4),
```

```
IBSMun_Aliq_vl_Reg DECIMAL( 7, 4),
CBS_Aliq_perc_Reg DECIMAL( 7, 4),
CBS_Aliq_vl_Reg DECIMAL( 7, 4)
);
```

1. Composição XML:

| Tag | Observação | Tipo | Ocorrência | Tamanho |
|--------------------|---|------------------|------------|---------|
| gTribRegular | Grupo de informações da Tributação Regular | Grupo de escolha | 0-1 | - |
| CSTReg | Código de Situação Tributária do IBS e CBS | Numérico | 1-1 | 3 |
| cClassTribReg | Código de Classificação Tributária do IBS e CBS | Numérico | 1-1 | 6 |
| pAliqEfetRegIBSUF | Valor da alíquota do IBS da UF | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| vTribRegIBSUF | Valor do Tributo do IBS da UF | Numérico | 1-1 | 13v2 |
| pAliqEfetRegIBSMun | Valor da alíquota do IBS do Município | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| vTribRegIBSMun | Valor do Tributo do IBS do Município | Numérico | 1-1 | 13v2 |
| pAliqEfetRegCBS | Valor da alíquota da CBS | Numérico | 1-1 | 3v2-4 |
| vTribRegCBS | Valor do Tributo da CBS | Numérico | 1-1 | 13v2 |

Dados Principais

| | | |
|--|--|-------------------------------------|
| Softensistemas Logo Image not found on https://www.softensistemas.com.br/ | Projeto/Sistema: Reforma Tributária - GerencieAqui | Versão do Template: 1.1 |
| | Processo: Ajustes dos dados principais | Versão do Documento: 1.10 |
| | Responsável(eis): Luís Leite | Data: 11/07/2025 |

1. Introdução

Este processo visa documentar as alterações necessárias para a adequação da reforma tributária. Os dados devem aparecer em tela em homologação após 01/07/2025.

2. Processo



I - Fluxograma Exemplo

| Processo | Envolvidos | Dados de entrada | Dados de saída |
|---|------------|------------------|----------------|
| PROC001 - Dados de Compra Governamental | - | Dados da NFe | XML formatado |

Especificação Funcional

PROC001 Dados de Compra Governamental:

Protótipo de Tela:

Compra Governamental

Tipo de Ente Governamental

União

Tipo de Operação

Chave Eletrônica

Imagem II - Accordion de dados governamentais adicionado no card de Dados do CT-e

Descrição dos Campos:

| Campo | Tipo | Tamanho | Obrigatório? | Máscara | Observações |
|----------------------------|----------|---------|--------------|---------|---|
| Tipo de Ente Governamental | ComboBox | - | Sim | - | |
| % Redutor | Decimal | 3v2-4 | Sim | - | Percentual de redução de alíquota em compra governamental |
| Tipo de Operação | ComboBox | - | Sim | | |

Regras de Interface:

1. Deve ser adicionado o accordion "Compra Governamental" no card de Dados do CT-e.

Regras de Negócio:

1. Opções possíveis para o "Tipo de Ente Governamental":

| |
|--------------------|
| 1=União |
| 2=Estado |
| 3=Distrito Federal |
| 4=Município |

2. Deve conter uma opção em branco na *ComboBox*, para limpar a inserção.
3. Dados referentes a *ComboBox* do tipo de operação com ente governamental:

| |
|---|
| 1=Fornecimento |
| 2=Recebimento do pagamento, conforme fato gerador do IBS/CBS definido no Art. 10 § 2º |

Questões Técnicas:

1. As informações devem ficar salvas na base de dados na tabela 'cte'
2. O exemplo de XML se apresenta na seguinte parte da documentação.

PROC003 Outros Ajustes (ajustes XML):

Regras de Negócio:

1. O grupo de informações do ICMS e ICMS ST passam a ser não obrigatórios (0-1)

Grupo N01. ICMS Normal e ST

| # | ID | Campo | Descrição | Ele | Pai | Tipo | Ocor. | Tam. | Observação |
|-----|-----|-------|--|-----|-----|------|-------|------|---|
| 164 | N01 | ICMS | Informações do ICMS da Operação própria e ST | CG | M01 | - | 0-1 | - | Informar apenas um dos grupos de tributação ICMS (ICMS00, ICMS10, ...) (v2.0) |

1.1 Obrigatoriedade do ICMS: Os dados de ICMS deixam de ser obrigatórios.

1.2 Mesmo sendo opcional, se preencher o grupo ICMS: Ele deve ser gerado corretamente (sem erros de schema ou valores inválidos). Se não tiver nada para informar, pode omitir totalmente.

Questões Técnicas Gerais:

1. Mudanças na base de dados, criação de campo para armazenar as dados da compra governamental:

```
ALTER TABLE nfe
ADD COLUMN TpEnteGov CHAR(2),
ADD COLUMN redutor DECIMAL,
ADD COLUMN tpOperacao CHAR(1); --NOVA COLUNA NA BASE DE DADOS 16/06/2025
```