

Criação de Tela IBS/CBS

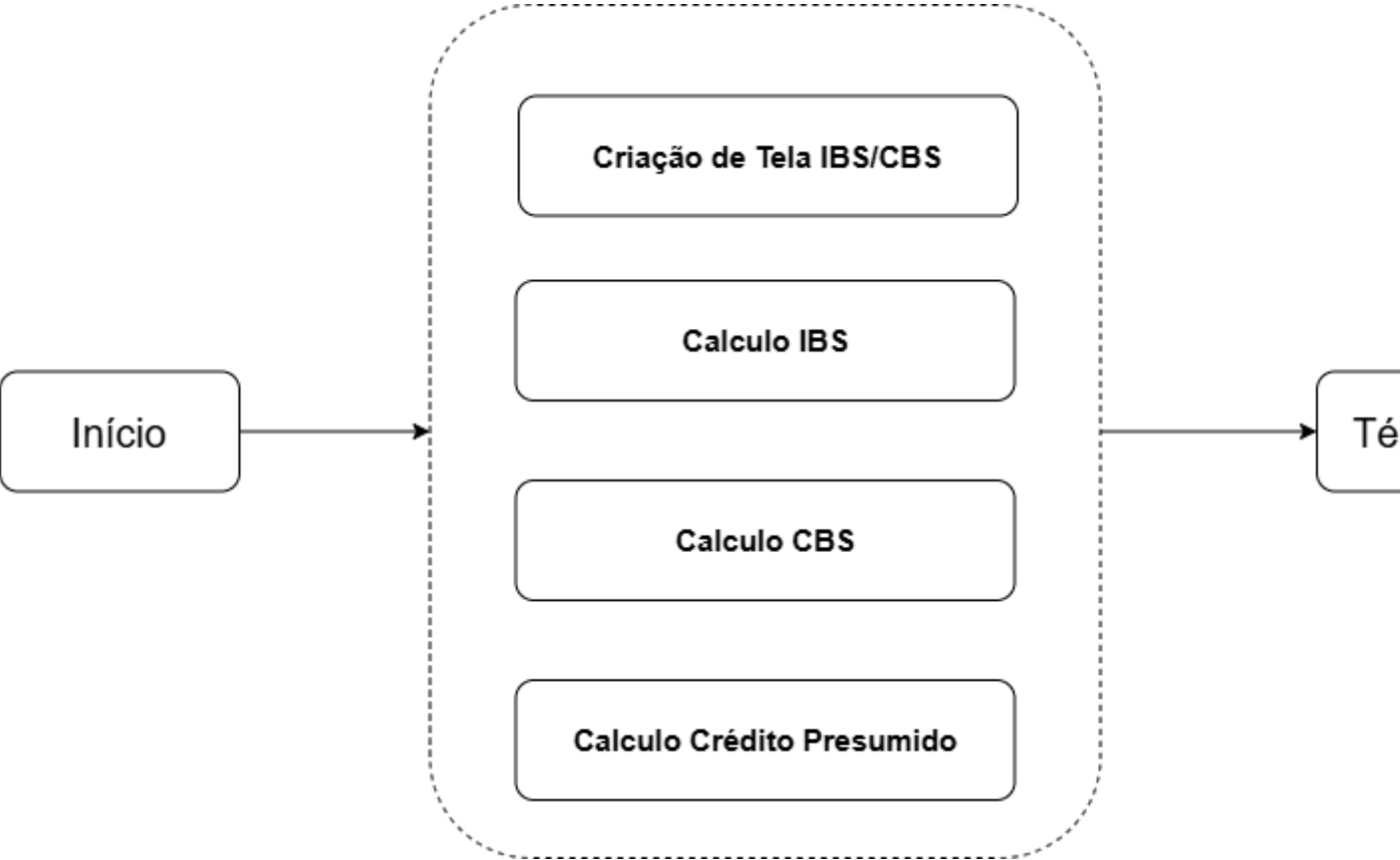
Part I

Sistema	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	Numérico	1-1	3
cClassTrib	Classificação tributária do IBS e CBS	Numérico	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	Numérico	1-1	13v2

gIBSUF	Grupo de informações do IBS para a UF	Grupo	1-1	-
pIBSUF	Alíquota do IBS de competência da UF	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

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

Revision #3

Created 10 July 2025 11:39:49 by Luís Leite

Updated 10 July 2025 18:50:34 by Luís Leite