

Criação de Tela IBS/CBS

Part I

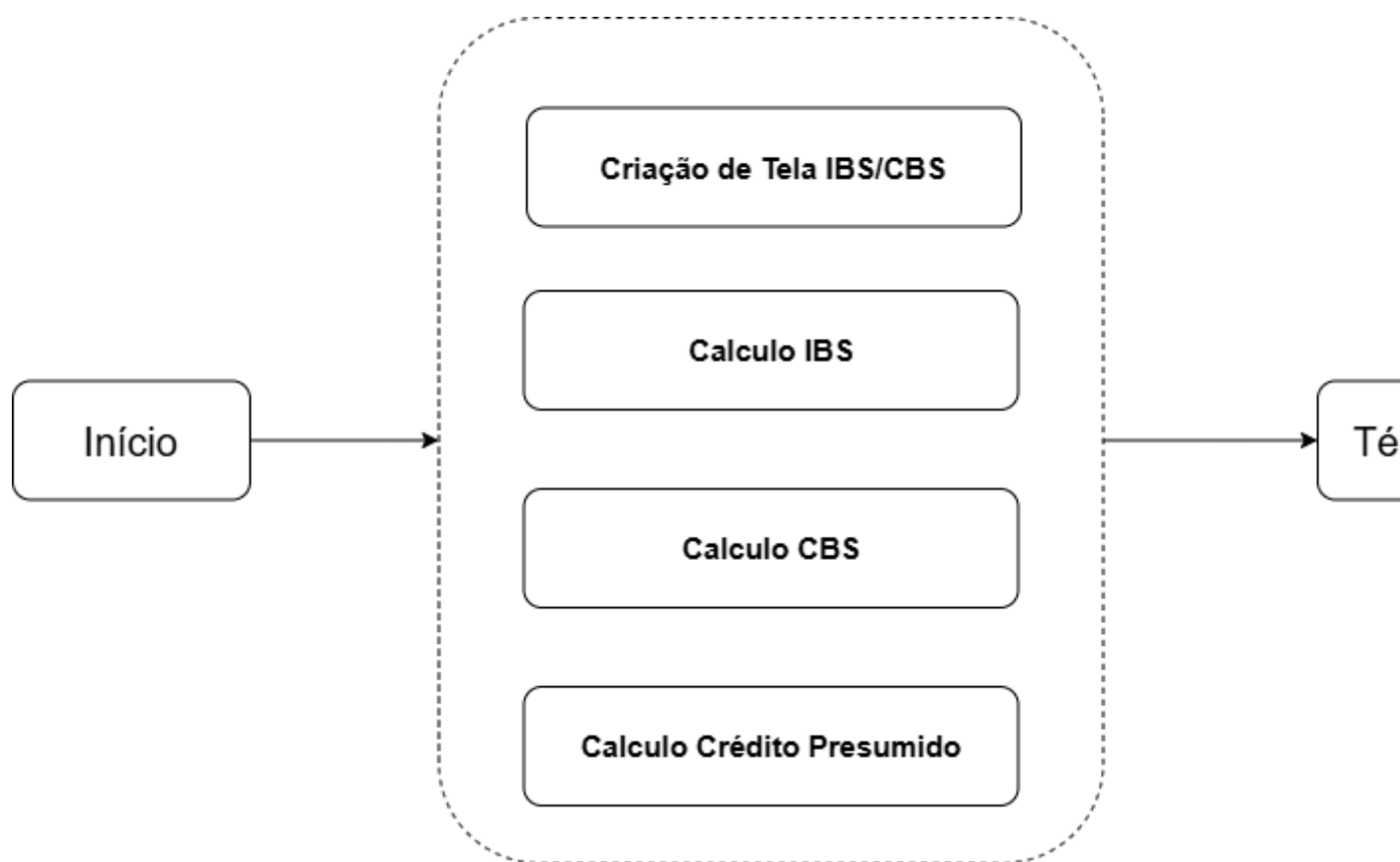
Sistema de Logins	Projeto/Sistema: GA-Reforma Tributaria	Versão do Template: 1.1
	Processo: Criação de tela - NFe	Versão do Documento: 1.0
	Responsável(eis): Luís Leite	Data: 29/04/2025

1. Introdução:

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

Adicionada novas regras de calculo - 03/07/2025

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 Produto na Nota

<

CBS/IBS

IS

ICMS

IPI

PIS

COFINS

ISSQN

Importação

Ex >

Situação Tributária

Classificação Tributária

IBS e CBS

Diferido

Crédito Presumido

Tributação Regular

Fechar

Salvar

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.

2.2. 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:

$$vIBSMun = gRed/pAliqEfet * vBC \text{ (UB16)}$$

Senão:

$$vIBSMun = pIBSMun * vBC - \text{Adicionado em 03/07/2025}$$

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

```
ALTER TABLE nfeprodutosinfo
ADD COLUMN IBSCBS_BC_perc DECIMAL,
ADD COLUMN IBSCBS_BC_vl DECIMAL,
ADD COLUMN IBSUF_Aliq_perc DECIMAL,
ADD COLUMN IBSUF_Aliq_percRed DECIMAL,
ADD COLUMN IBSUF_Aliqefetiva DECIMAL,
ADD COLUMN IBSUF_Aliq_vl DECIMAL,
ADD COLUMN IBSMun_Aliq_perc DECIMAL,
ADD COLUMN IBSMun_Aliq_percRed DECIMAL,
ADD COLUMN IBSMun_Aliqefetiva DECIMAL,
ADD COLUMN IBSMun_Aliq_vl DECIMAL,
ADD COLUMN CBS_Aliq_perc DECIMAL,
ADD COLUMN CBS_Aliq_vl DECIMAL,
ADD COLUMN CBS_Aliq_percRed DECIMAL,
ADD COLUMN CBS_Aliqefetiva DECIMAL;
```

2. Composição XML:

Tag	Observação	Tipo	Ocorrência	Tamanho
IBSCBS	Informações do IBS e CBS	Grupo	0-1	-
CST	Situação Tributária do IBS e CBS	Númerico	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