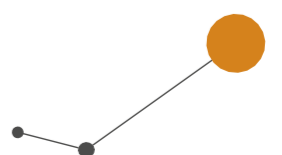




## IMPORTAÇÃO PADRÃO

# Como importar e quais as considerações para o imposto 08-DIFALI?

Exclusiva para empresas situadas no estado de São Paulo, você poderá encontrar nesse material, algumas configurações específicas para o cálculo conforme cada empresa.



## SUMÁRIO

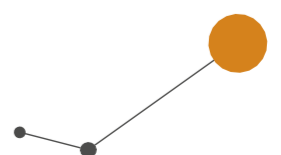
## PÁGINA

1. O QUE É O DIFALI? .....	3
2. CONFIGURAÇÃO DA EMPRESA PARA CÁLCULO DO DIFALI .....	3
2.1. CONFIGURAÇÃO DO SISTEMA PARA IMPORTAÇÃO .....	3
2.1.1. ACUMULADORES .....	3
2.1.2. CONFIGURAÇÃO PARA IMPORTAÇÃO .....	4
2.1.3. LANÇAMENTOS.....	5
2.2. CONFIGURAÇÃO DO SISTEMA PARA IMPORTAÇÃO EM EMPRESAS DO REGIME SIMPLES NACIONAL .....	7
2.2.1. PARÂMETROS .....	7
2.2.2. ACUMULADORES .....	7
2.2.3. CONFIGURAÇÃO PARA IMPORTAÇÃO .....	8
2.2.4. LANÇAMENTOS.....	9



## IMPORTAÇÃO PADRÃO

---



# 1. O QUE É O DIFALI?

É o Diferencial de Alíquotas utilizado nas aquisições interestaduais para uso e consumo ou ativo imobilizado, que tem como objetivo fazer um recolhimento mais justo entre os estados, fazendo que o valor seja partilhado entre os estados de origem e destino da operação.

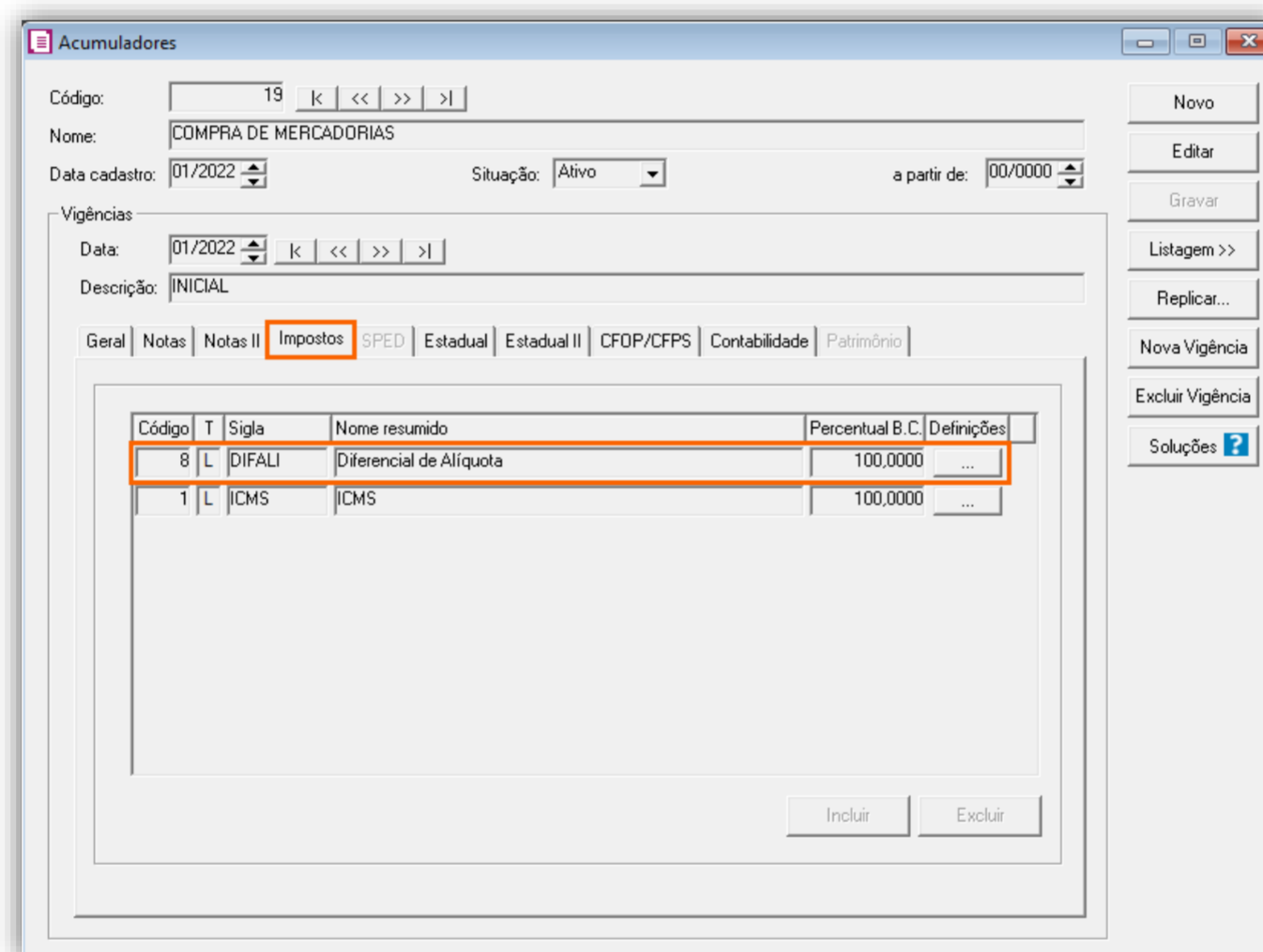
## 2. CONFIGURAÇÃO DA EMPRESA PARA CÁLCULO DO DIFALI

Na Central de Soluções, possui a solução completa de como realizar as configurações completas para o devido cálculo. Para acessar a solução [clique aqui!](#)

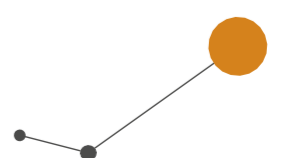
### 2.1. CONFIGURAÇÃO DO SISTEMA PARA IMPORTAÇÃO

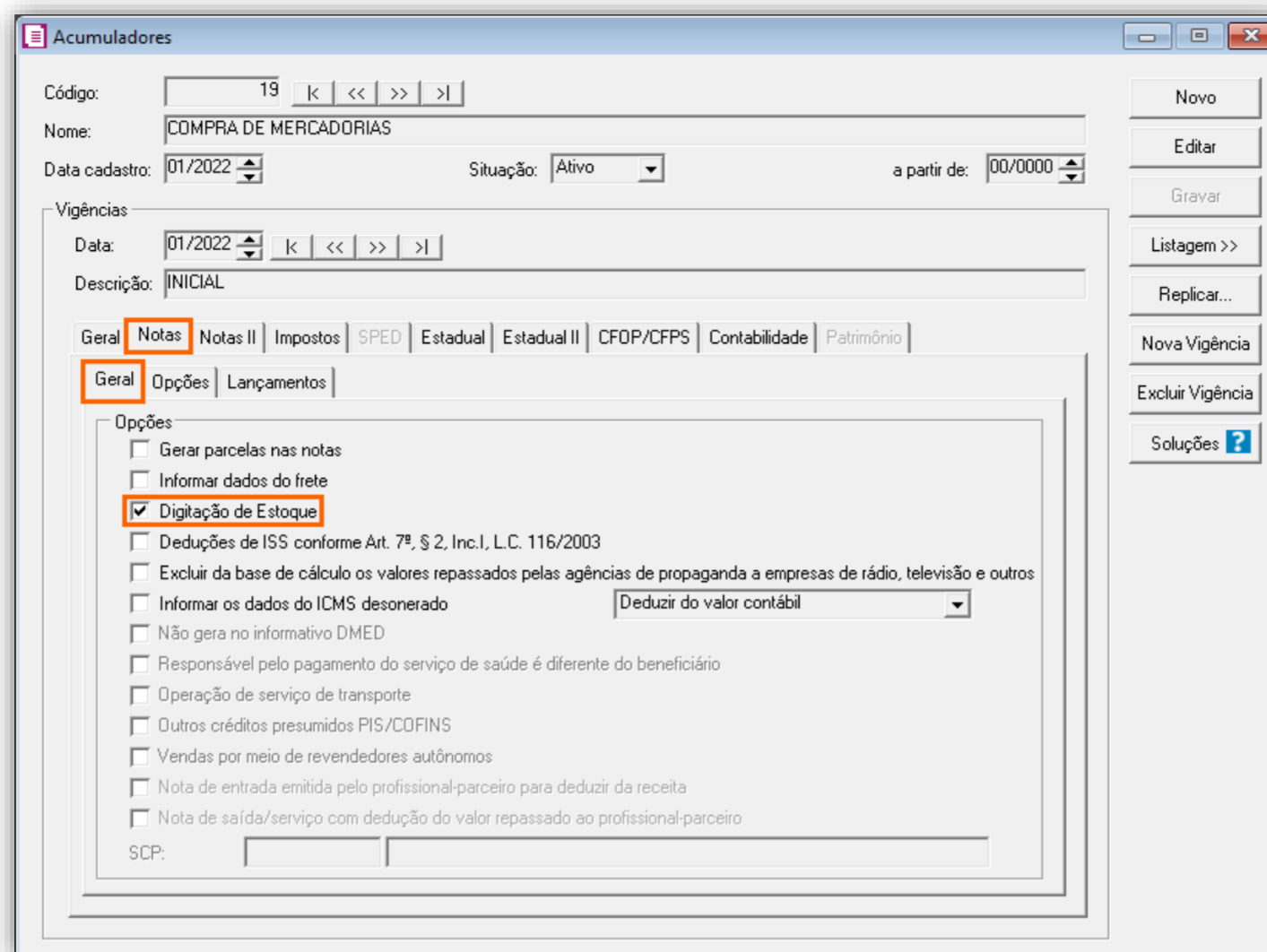
#### 2.1.1. ACUMULADORES

- 1 - Acesse o menu **Arquivos > Acumuladores** e verifique se possui um acumulador para operação.
- 2 - Na guia **Impostos**, verifique se está incluso o imposto **'08-DIFALI'** e os demais impostos conforme necessidade;



- 3 - Na guia **Notas > Geral**, selecione a opção **'[x] Digitação de Estoque'**;



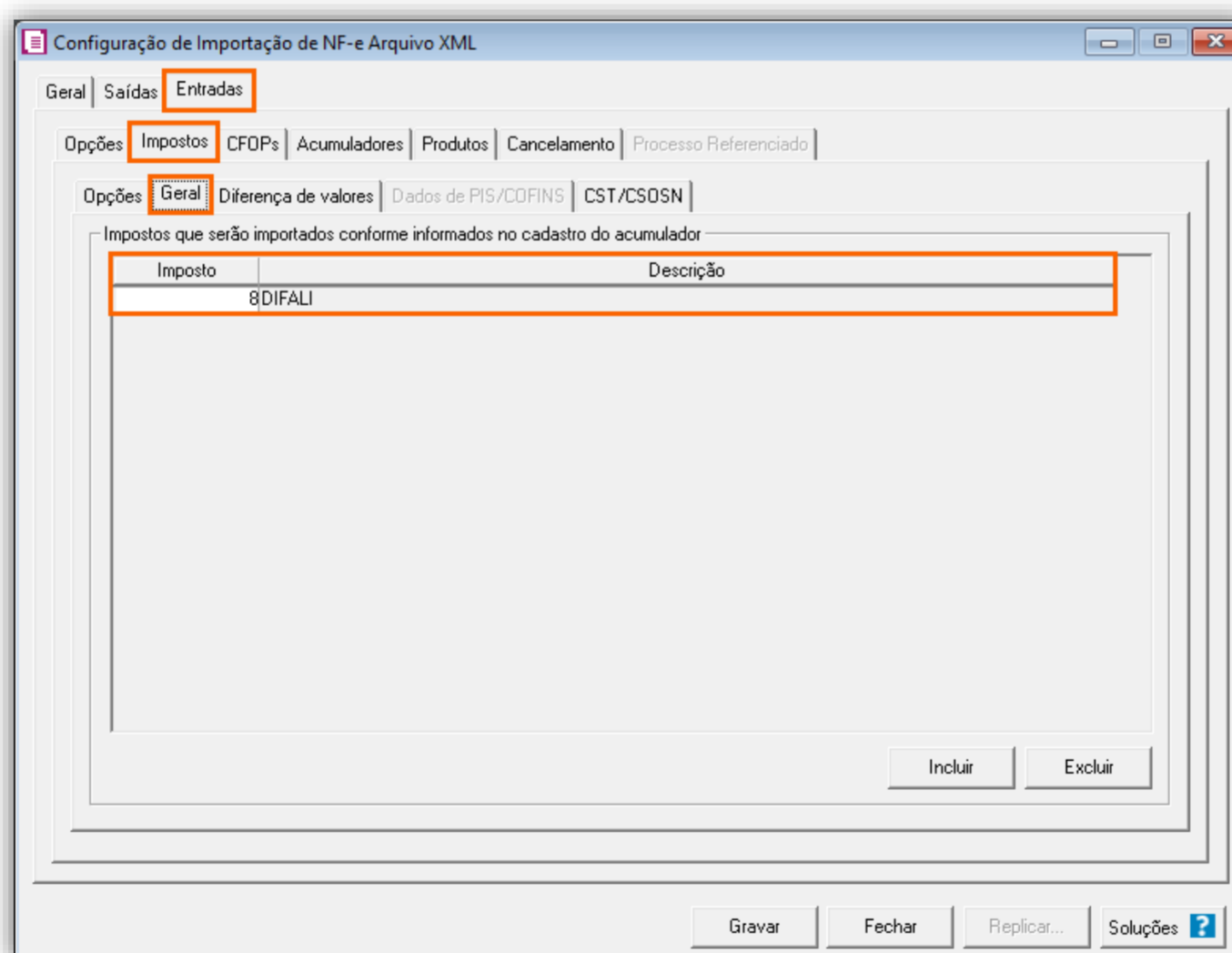


4 - Clique em **[Gravar]** para concluir;

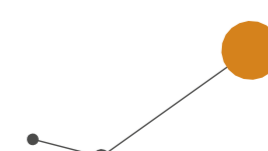
## 2.1.2. CONFIGURAÇÃO PARA IMPORTAÇÃO

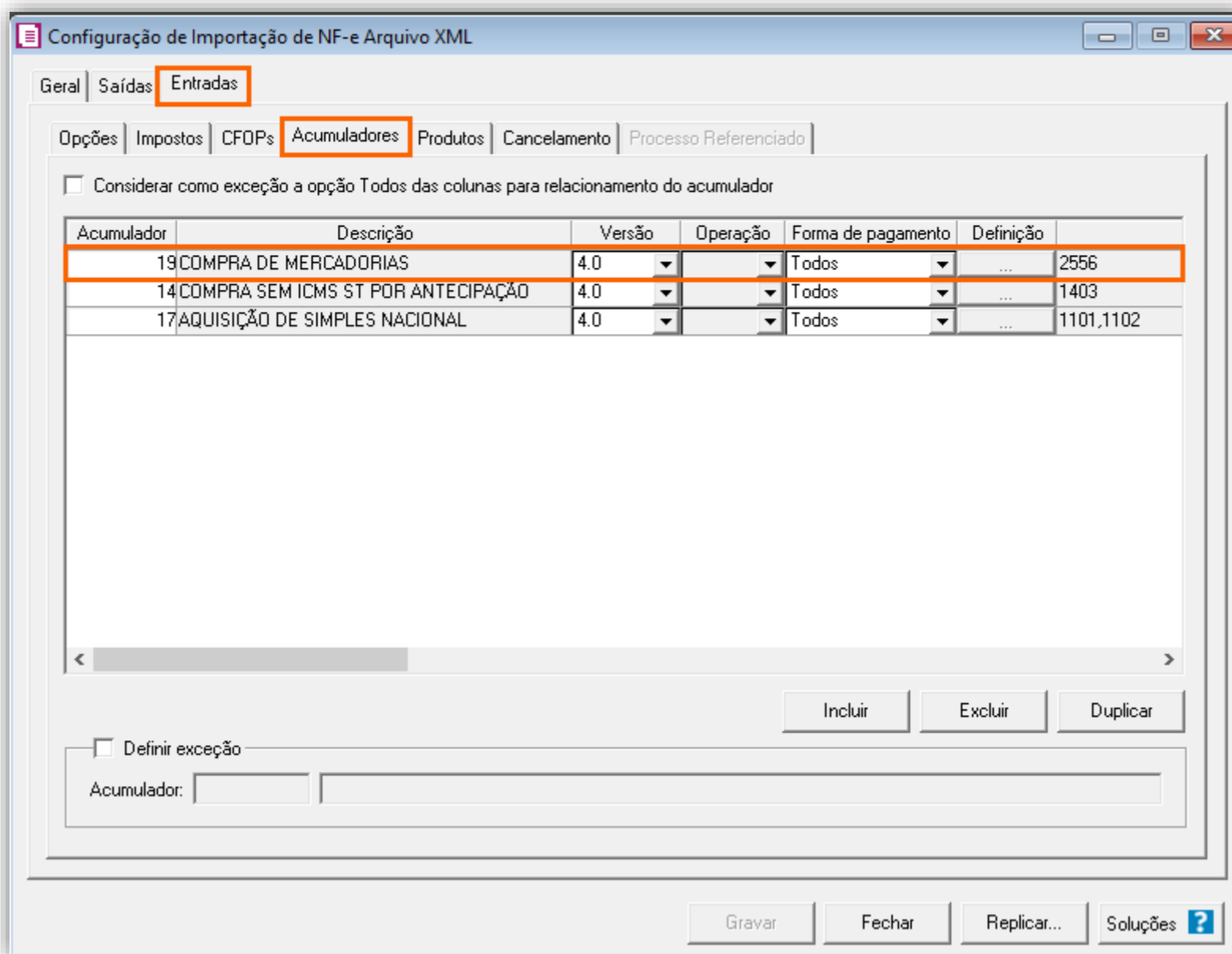
1 - Acesse o menu **Arquivos > Configuração de Importação > NF-e Arquivo xml;**

2 - Na guia **Entradas > Impostos > Geral**, no quadro 'Impostos que serão importados conforme informados no cadastro do acumulador' selecione o imposto **'08-DIFALI'**;



3 - Na subguia **CFOP's**, realize o relacionamento dos CFOP's desejados e na guia **Acumulador**, defina o acumulador configurado anteriormente;

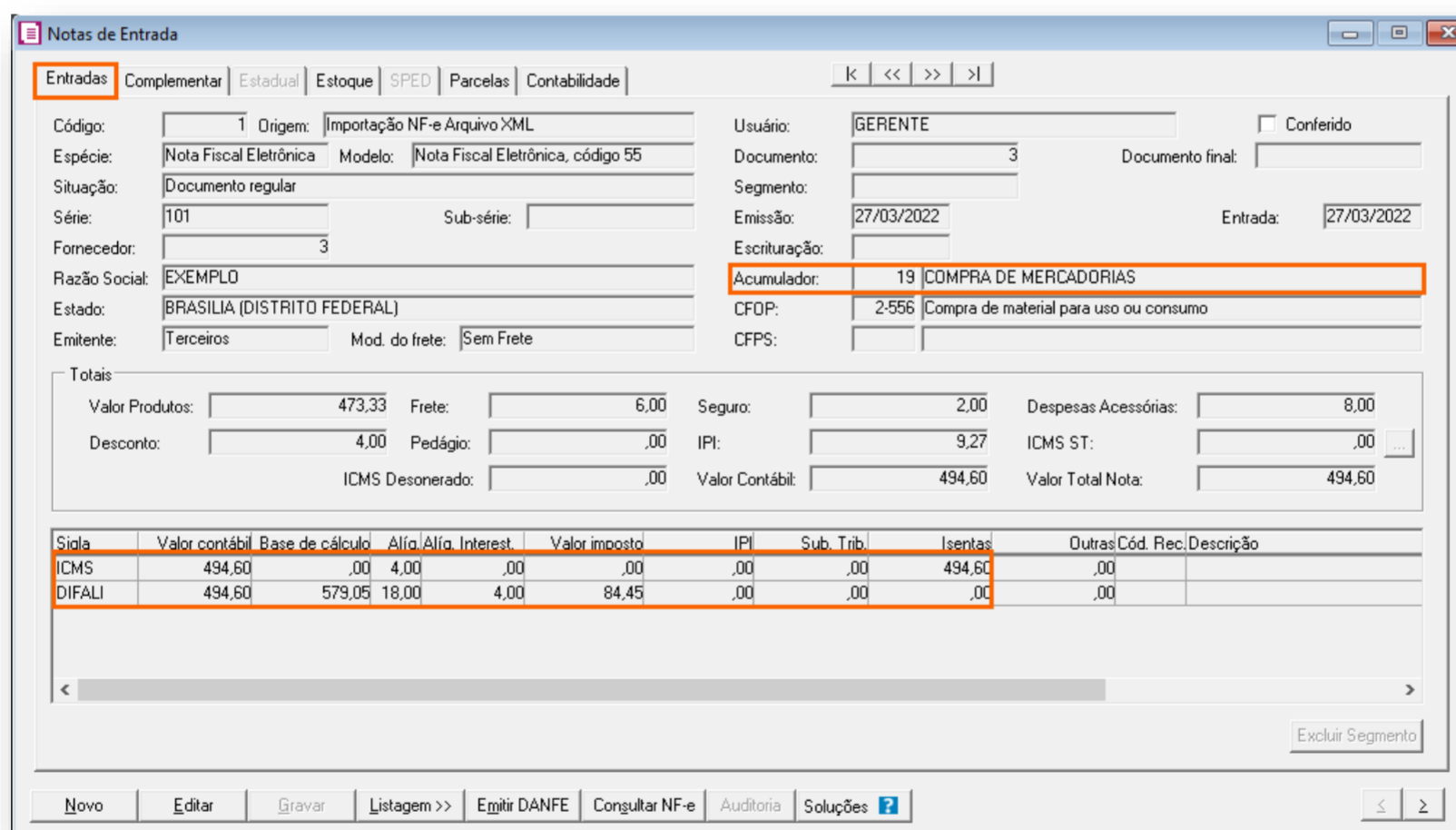




4 - Clique em [Gravar] para concluir e após realize a importação das notas para o período;

### 2.1.3. LANÇAMENTOS

Localize a nota importada:



No campo "Base de cálculo" da linha do imposto 8-DIFALI, o sistema fez o seguinte cálculo:

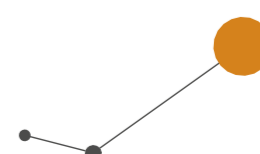
CÁLCULO	
Valor Produtos (+) Frete (+) Seguro (+) Despesas Acessórias (-) Desconto (+) Pedágio (+) IPI	R\$ 494,60
Valor do ICMS * Alíquota Interestadual	R\$ 494,60 - 4%
(=) Base de Cálculo ICMS	R\$ 474,82
1 - Alíquota Interna	1 - 0,18 = 0,82
Base de Cálculo / Alíquota de 0,82%	R\$ 579,05
(=) Valor do DIFALI	R\$ 84,45

OBS: Para chegar ao valor do DIFALI foi realizado o cálculo de R\$ 579,05 x 18% (Aliq. interna) - R\$ 19,78 (Valor ICMS - Aliq.

interestadual).

→ **Algumas outras considerações podem ser avaliadas:**

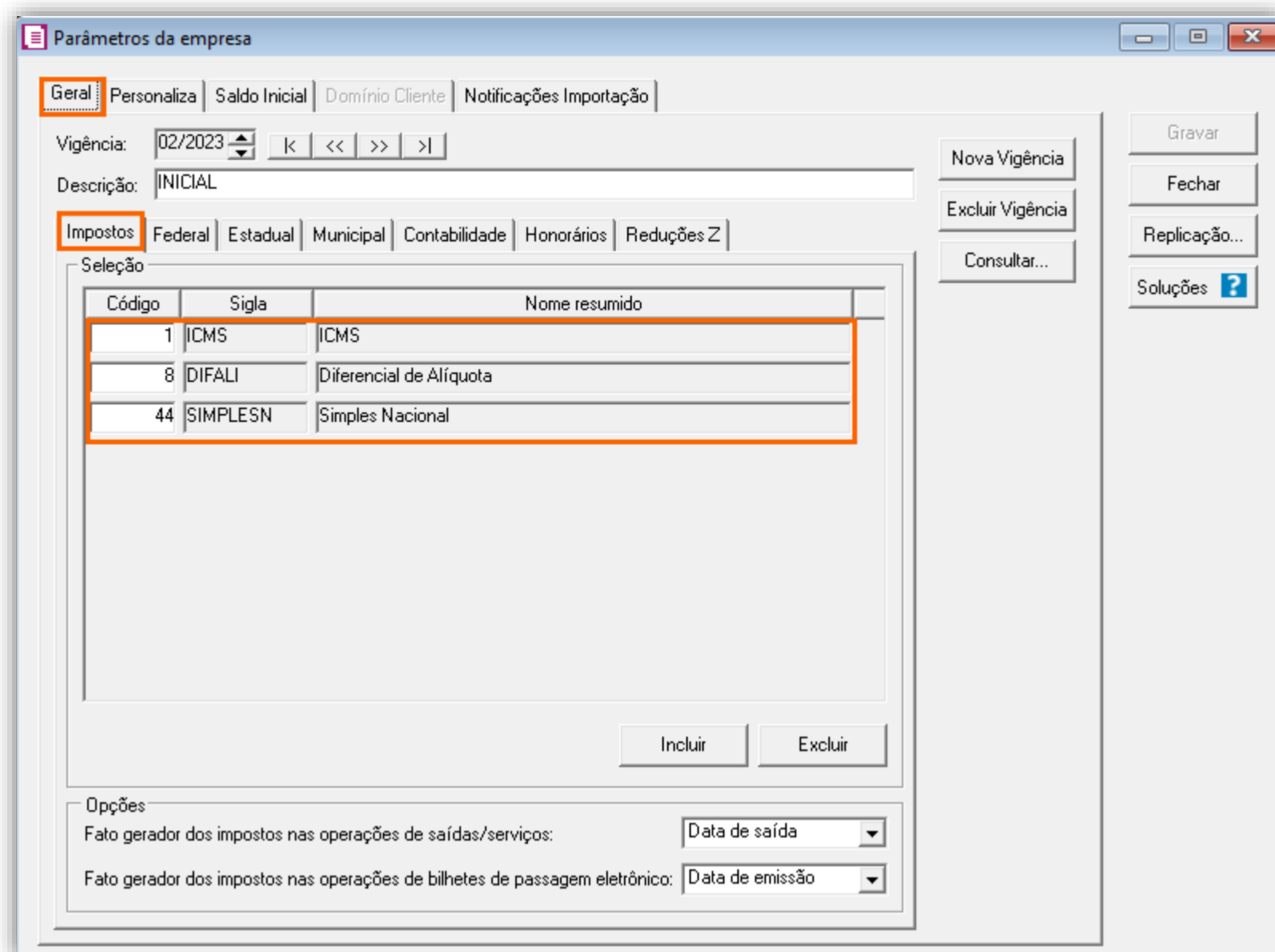
- Para ser encontrada a '**Alíquota interna**' : Será a alíquota informada na tabela "**Tabela de Alíquota Interestadual de ICMS**" do cadastro do produto, encontrada pela junção das colunas UF "**Destino**" e "**Origem**" e caso não possua, será a alíquota informada no cadastro do produto no campo "**Alíquota Interna**" do cadastro do produto e caso o mesmo ainda não possua uma alíquota informada no cadastro do produto, então será a alíquota informada nas definições do imposto "**08-DIFALI**" no cadastro do acumulador (Isto somente para UF que permitir informar alíquota ou tabela de alíquotas no acumulador);
- Para as situações em que não há alíquota informada nas definições do imposto no acumulador, então será a alíquota informada na tabela "**Tabela de Alíquota Interestadual de ICMS**" do cadastro do imposto "**08-DIFALI**", encontrada pela junção das colunas "**Destino**" e "**Origem**" e caso no imposto não tenha alíquota nem a tabela de alíquota deverá pegar a alíquota da UF da empresa.
- Para encontrar o "**ICMS normal**" : Será o "**Valor do ICMS Normal**" informado para o produto ou o valor encontrado na TAG "**vicms**" do produto na NF-e, conforme padrão da importação e caso não possua valor do ICMS informado na nota para o produto, então será encontrado o ICMS da seguinte forma: "Valor contábil" x "Alíquota interestadual", onde para o **Valor contábil** será: **Valor produto + Frete + Seguro + Despesas acessórias - Desconto + IPI**;
- Para **Alíquota interestadual**: Deverá pegar a alíquota do ICMS do produto da nota somente se existir informado no campo "**Alíquota do ICMS Normal**" ou na tag "**picms**" um valor maior que zero e caso a alíquota seja zero, então deverá ser a alíquota informada na tabela "**Tabela de Alíquota Interestadual de ICMS**" do cadastro do produto;
- Caso a opção acima não seja encontrada o sistema utilizará a alíquota informada nas definições do imposto "**1-ICMS**" no cadastro do acumulador e se o mesmo não possuir será utilizada as informações do imposto "**08-DIFALI**".



## 2.2. CONFIGURAÇÃO DO SISTEMA PARA IMPORTAÇÃO EM EMPRESAS DO REGIME SIMPLES NACIONAL

### 2.2.1. PARÂMETROS

- 1 - Acesse o menu **Controle > Parâmetros**;
- 2 - Na guia **Impostos**, verifique se está incluso os impostos '01-ICMS', '08-DIFALI' e o '44 – SIMPLES NACIONAL';



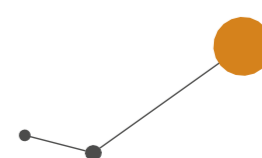
- 3 - Na guia **Geral > Federal > Opções**, marque a opção **Optante Simples Nacional**, e no campo **Regime** selecionar a opção **Microempresa**;
- 4 - Na subguia **Simple Nacional**, preencha as demais informações conforme as atividades da sua empresa;

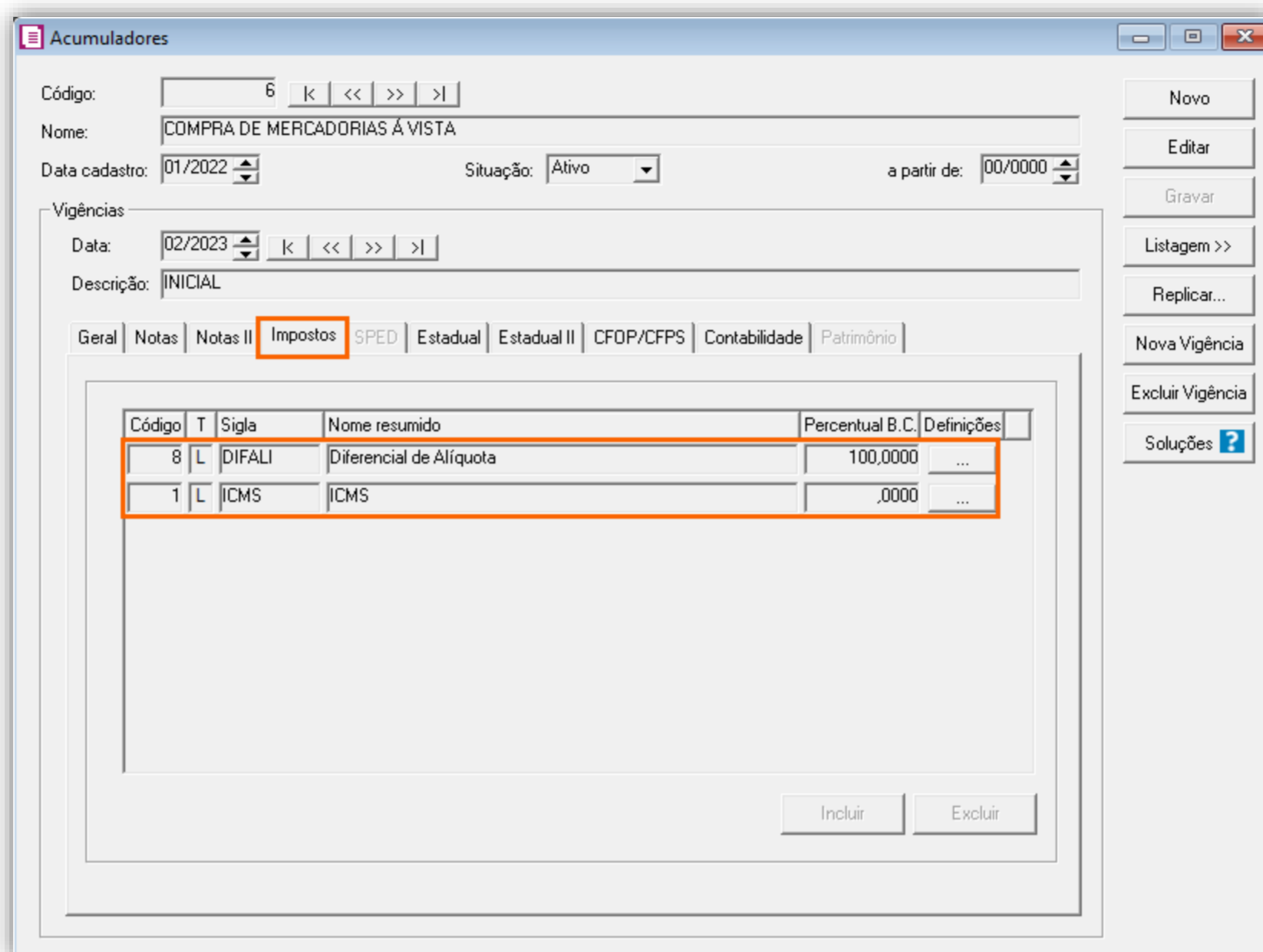
Na Central de Soluções, possui a solução completa de como realizar as configurações do Simples Nacional. Para acessar a solução [clique aqui!](#)

- 5 - Clique em [**Gravar**] para concluir;

### 2.2.2. ACUMULADORES

- 1 - Acesse o menu **Arquivos > Acumuladores** e verifique se possui um acumulador para operação.
- 2 - Na guia **Impostos**, verifique se está incluso o imposto '08-DIFALI' e os demais impostos conforme necessidade;

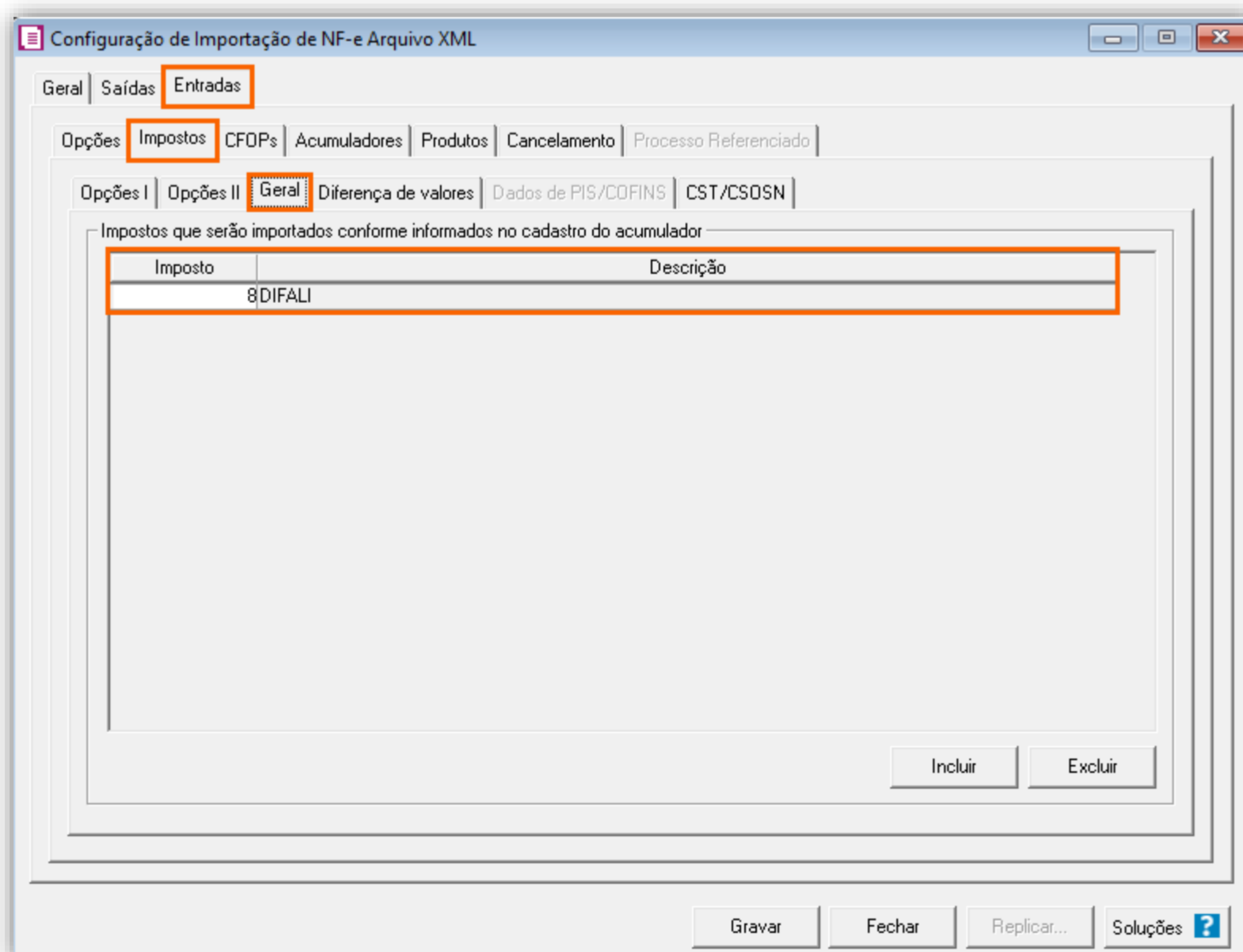




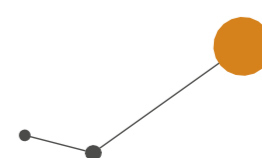
- 3 - Na guia **Notas > Geral**, selecione a opção '[x] **Digitação de Estoque**';
- 4 - Clique em [**Gravar**] para concluir;

### 2.2.3. CONFIGURAÇÃO PARA IMPORTAÇÃO

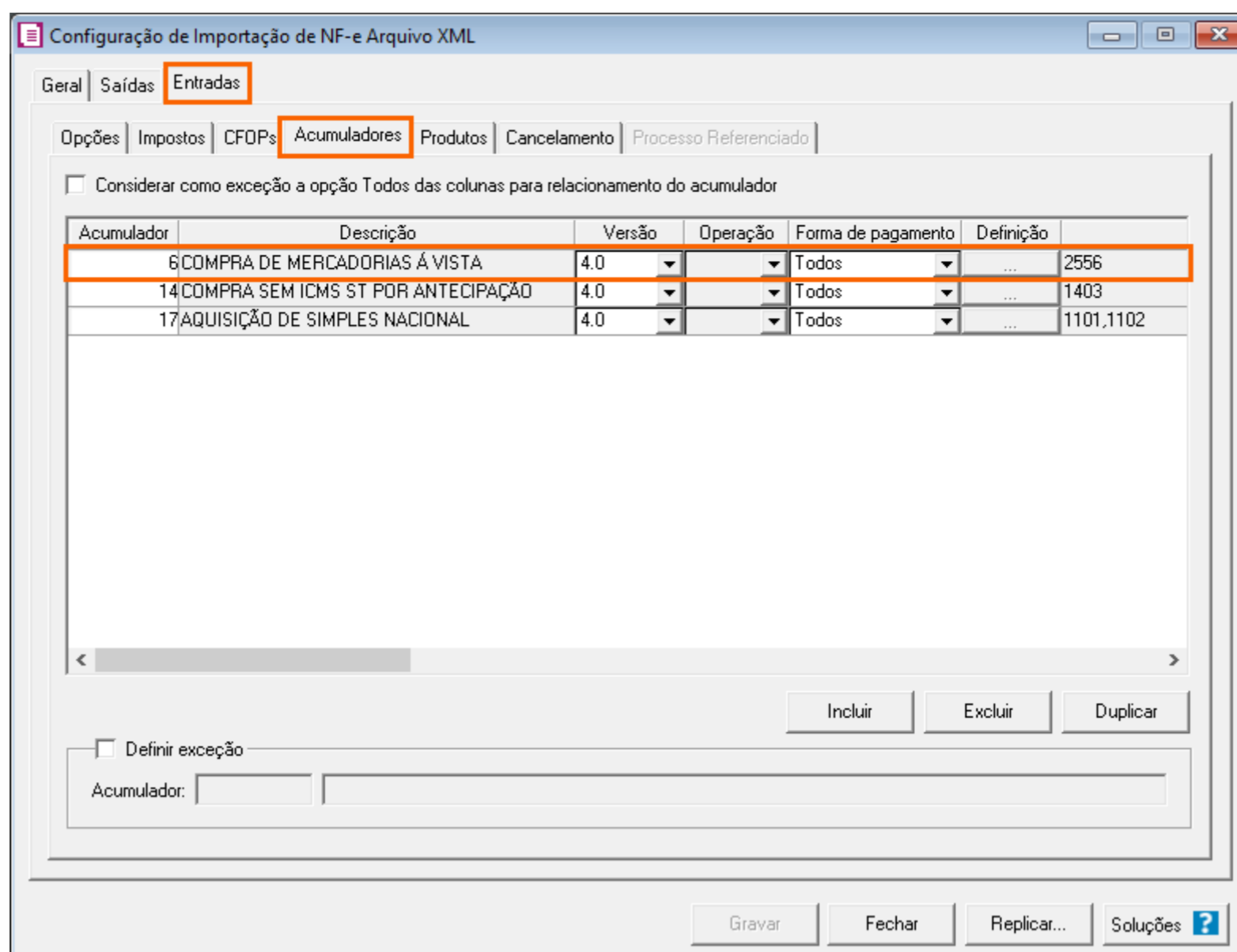
- 1 - Acesse o menu **Arquivos > Configuração de Importação > NF-e Arquivo xml**;
- 2 - Na guia **Entradas > Impostos > Geral**, no quadro 'Impostos que serão importados conforme informados no cadastro do acumulador' selecione o imposto '**08-DIFALI**';



- 3 - Na subguia **CFOP's**, realize o relacionamento dos CFOP's desejados e na guia **Acumulador**, defina o acumulador configurado anteriormente;



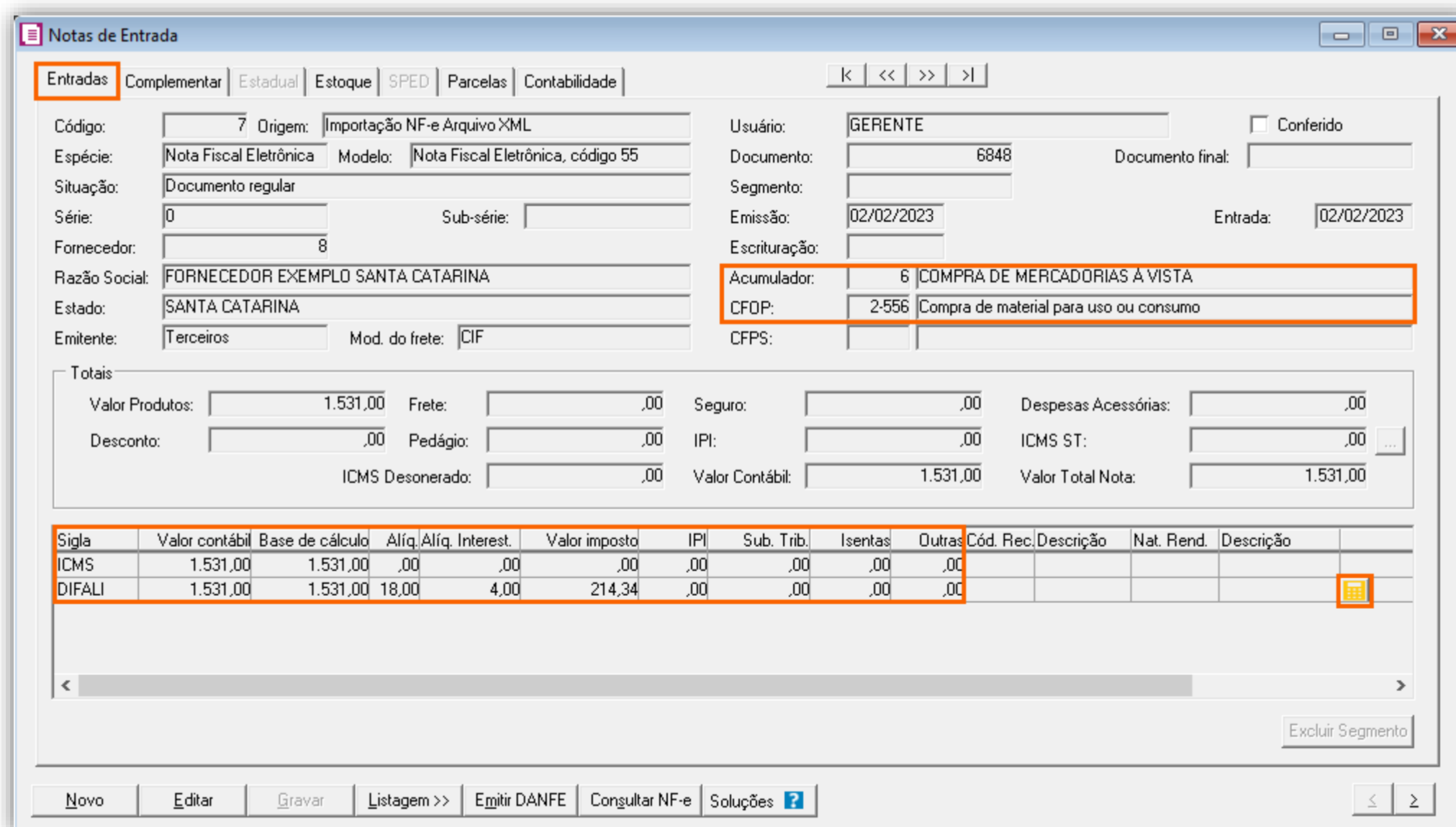





4 - Clique em **[Gravar]** para concluir e após realize a importação das notas para o período;

## 2.2.4. LANÇAMENTOS

1 - Acesse o menu **Movimentos** e localize os lançamentos importados;



**OBS:** Pode também clicar no botão  na linha do imposto **DIFALI**, para visualizar a memória de cálculo do mesmo. Para chegar aos valores apresentados no lançamento, o sistema faz o seguinte cálculo:

MEMÓRIA DE CÁLCULO DIFALI						
DÉBITO PELA ENTRADA						
Documento	Data	Valor contábil	Base de cálculo	Alíquota interna	Alíquota interestadual	Valor do imposto
6848		1.531,00	1.531,00	18,00%	4,00%	214,34
<b>Base de cálculo = Valor Contábil x Percentual B.C.</b>						
( + ) Valor produtos:		1.531,00	( + ) Valor contábil:	1.531,00		
( + ) Frete:		0,00	( X ) Percentual B.C.:	100,0000%		
( + ) Seguro:		0,00	( = ) Base de cálculo:	1.531,00		
( + ) Despesas acessórias:		0,00				
( - ) Desconto:		0,00				
( + ) Pedágio:		0,00				
( + ) IPI:		0,00				
( = ) Valor contábil:		1.531,00				
<b>Valor do imposto = [Base de cálculo * (Alíquota interna - Alíquota interestadual)]</b>						
Base de cálculo:		1.531,00				
x) Alíq. interna - Alíq. interest.		14,00				
( = ) Valor do imposto:		214,34				

BASE DE CÁLCULO DO DIFALI		CÁLCULO VALOR DO DIFALI	
(+) Valor Contábil	R\$ 1.531,00	(+) Base de Cálculo	R\$ 1.531,00
(x) Percentual da Base de Cálculo	100%	(*) Alíquota interna - Alíquota interestadual	14%
(=) Base de Cálculo	R\$ 1.531,00	(=) Valor do DIFALI	R\$ 214,34

A inteligência, a tecnologia e a experiência profissional  
necessárias para você obter respostas confiáveis.



the answer company™  
**THOMSON REUTERS®**