

## Processo: Vendas

**Nome do Processo:** Retorno de Industrialização e Cobrança do Serviço de Mão de Obra

## Acesso

Vendas → Movimentações

## Motivação

Ao emitir uma Nota Fiscal Eletrônica será efetuada a movimentação do Retorno de Industrialização (retorno da mercadoria recebida de terceiros para industrialização) e a movimentação do Serviço de Industrialização (cobrança da mão de obra aplicada na mercadoria enviada para industrialização). Na emissão da nota fiscal o valor do ICMS **não deverá ser destacado.**

## Parâmetros

### 1 Cadastrando CFOP específica para Retorno de Industrialização

Em Controladoria, Fiscal, pasta Cadastros, selecione a opção: CFOP. Na tela de inclusão preencher os campos:

Descrição: Retorno de Mercadoria utilizada na industrialização por encomenda

Natureza da Operação: **5.902** (Dentro do Estado) ou **6.902** (Fora do Estado)

ICMS: Isento

IPI: Suspenso

Cod. Sit. Tributária PIS: 09 - Operação com suspensão de tributação

Cod. Sit. Tributária COFINS: 09 - Operação com suspensão de tributação

Regime Substituição: Deixar em branco

### 2 Cadastrando CFOP específica para Serviço de Industrialização

Em Controladoria, pasta Fiscal, pasta Cadastros, selecione a opção: CFOP. Na tela de inclusão preencher os campos:

Descrição: Serviço de Industrialização efetuada para outra empresa

Natureza da Operação: 5.124 (Dentro do Estado) ou 6.124 (Fora do Estado)

ICMS: Isento

IPI: Suspensão

Cod. Sit. Tributária PIS: 99 – Outras Operações

Cod. Sit. Tributária COFINS: 99 – Outras Operações

Reg. Subst: deixar em branco

# Millennium Network

## 3 Cadastrando Produto Acabado

Em Produtos e Serviços, selecione a opção: Produtos, na tela de inclusão, na **Guia Geral**, no grid Impostos, preencher os campos:

Situação ICMS: Isento

Situação IPI: Isento

Na guia **Classificação**, preencher os campos:

Sit. Trib: 050 – Suspensão (Dispensa do pagamento do tributo por disposição em lei

Classificação do Produto: Revenda

Código Fiscal: Informar a respectiva Classificação Fiscal de retorno de industrialização

## 4 Cadastrando Serviço de industrialização

Em Produtos e Serviços, selecione a opção: Serviços, na tela de inclusão, na Guia Geral, no grid Impostos, preencher os campos:

Código Lista de Serviços LC 116/03: 101

Alíquota ISS: 5% ou alíquota respectiva do estado

Situação Tributária ICMS: 051 – Diferimento (transferência do fato gerador para outra etapa. O imposto para uma etapa seguinte ou posterior)

Situação ICMS: Integral

Alíquota (%): 18 ou alíquota respectiva do estado

Situação IPI: Isento

Serviço Sujeito ISS: marcar

Unidade de Uso: UN

Unidade de Armazenamento: UN

Unidade compra: UN

## 5 Configuração PIS/ COFINS

Em Utilitários, Configurações Gerais, na pasta Controladoria, selecione a opção Fiscal, preencha os campos:

PIS: 0,65%

COFINS: 3%

## 6 Configurar evento de Retorno de Industrialização e Serviço de Mão de Obra

Na tela de inclusão do Evento, na guia Geral, no campo **Tipo** selecione à opção **Múltiplos**.

## Entrada

Na tela de evento de Retorno de Industrialização e Serviço de Mão de Obra, preencha os campos referentes à Filial e ao Cliente. Selecione a Natureza da Operação (CFOP que foi configurada para o Retorno de Industrialização e Serviço de Industrialização, conforme parâmetros acima). Preencha os demais campos e efetive.

## Validações

Na impressão da nota fiscal devem ser preenchidos os campos:

- Valor total dos produtos
- Valor total da nota fiscal
- Valor total do serviço
- Valor do ISS

### CÁLCULO DO IMPOSTO

BASE DE CÁLCULO DO ICMS	VALOR DO ICMS	BASE DE CÁLCULO DO IPI	VALOR DO ICMS SUBSTITUIÇÃO	VALOR TOTAL DOS PRODUTOS
0,00	0,00	0,00	0,00	160,00
VALOR DO FRETE	VALOR DO SEGURO	DECONTADO	OUTRAS DESPESAS ACESSÓRIAS	VALOR DO IPI
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				VALOR TOTAL DA NOTA
				160,00

### TRANSPORTADOR/VOLUMES TRANSPORTADOS

RAZÃO SOCIAL	FRETE POR CONTA	CODIGO ANTI	PLACADO VEICULO	UF	CNPJ/CPF
	0				
ENDEREÇO	MUNICIPIO	UF	INSCRIÇÃO ESTADUAL		
QUANTIDADE	ESPECIE	MARCA	NUMERAÇÃO	PESO BRUTO	PESO LIQUIDO
				0,000	0,000

### DADOS DO PRODUTO/SERVIÇO

COD. PROD.	DESCRIÇÃO DO PRODUTO/SERVIÇO	NCM SH	CST	CFOP	UNID.	QUANT.	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL	B.CÁLC. ICMS	VALOR ICMS	VALOR IPTU	ALÍQUOTAS	
												ICMS	IPI
58	PRODUTO IPI		0 50	590 2	UN	2,0000	30,0000	60,00					
80	SERVIÇO DE INDUSTRIALIZAÇÃO		0 51	512 4	UN	1,0000	100,0000	100,00	0,00	0,00		0,00	

### CÁLCULO DO ISSQN

INSCRIÇÃO MUNICIPAL	VALOR TOTAL DOS SERVIÇOS	BASE DE CÁLCULO DO ISSQN	VALOR DO ISSQN
	100,00	100,00	5,00

## Saída

2 Dados Adicionais deverá ser informada a legislação vigente.

### DADOS ADICIONAIS

Mercadoria de sua propriedade recebida para industrialização com sua nota fiscal número 0001 de 01/07/10
--