

# Cadastro de exceção fiscal do CBS e IBS

- [Objetivo](#)
- [Configurações](#)
- [Processos](#)

## Objetivo

A funcionalidade **Exceção fiscal do CBS e IBS** tem como objetivo permitir a configuração de automatizações para a tributação de CBS e IBS em situações que não se enquadram nas regras padrão do [Motor de Inteligência Tributária](#).

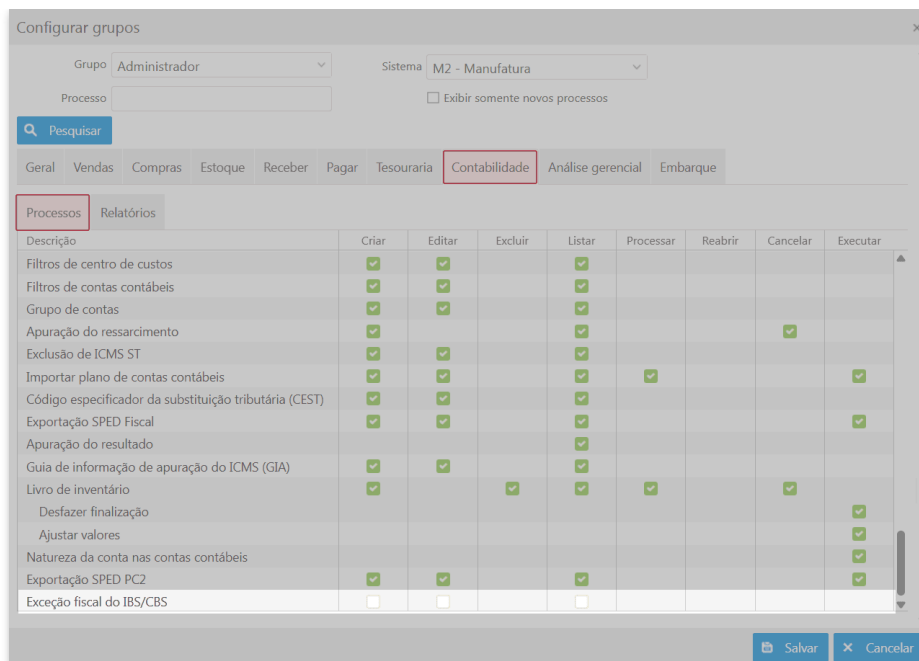
## Configurações

### Permissões de usuários

Para a utilização do processo **Exceção fiscal do CBS e IBS** é necessário configurar as permissões de uso. Para isto deve-se clicar em: **Perfil de usuário e clicar na foto de perfil**, sendo direcionado para o **sistema USEALL**.

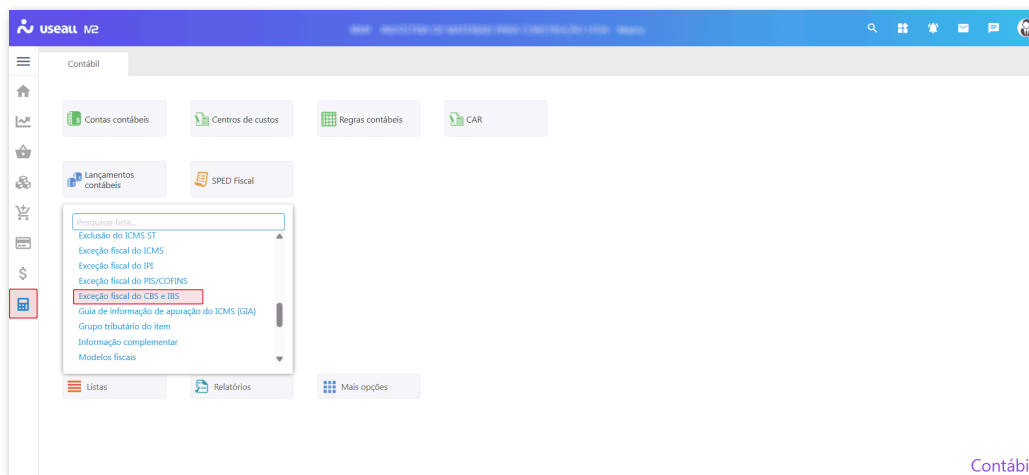
Logado no **sistema USEALL** deve-se acessar o **Módulo Central**, opção **Usuários**<sup>1</sup>, selecionar o usuário que terá a permissão, clicar no botão **Mais opções**, opção **Permissões de sistemas**. Deve-se clicar na opção **configurar** do sistema **M2-Manufatura**, em seguida, acessar o módulo **Contabilidade** e localizar a seção **Exceção fiscal do IBS/CBS**, onde deve ser configurada a devida permissão.

<sup>1</sup> Caso o usuário esteja configurado para seguir grupo, deve-se selecionar a opção **Grupos** no "módulo Central."



## Processos

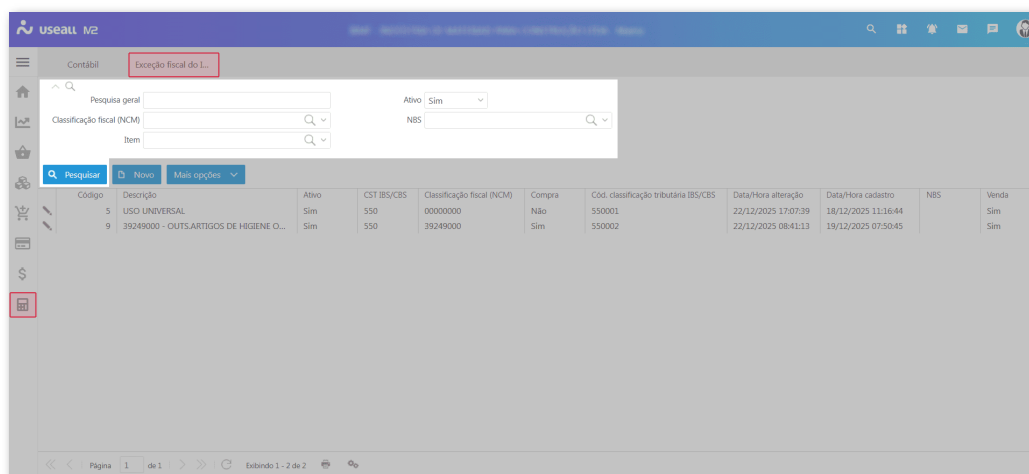
Ao acessar esta funcionalidade são exibidos os [filtros](#) e [botão pesquisar](#), [grid](#) de informações e o [botão Mais opções](#).



O acesso está disponível no **Módulo Contábil > Listas > Exceção fiscal do CBS e IBS**.

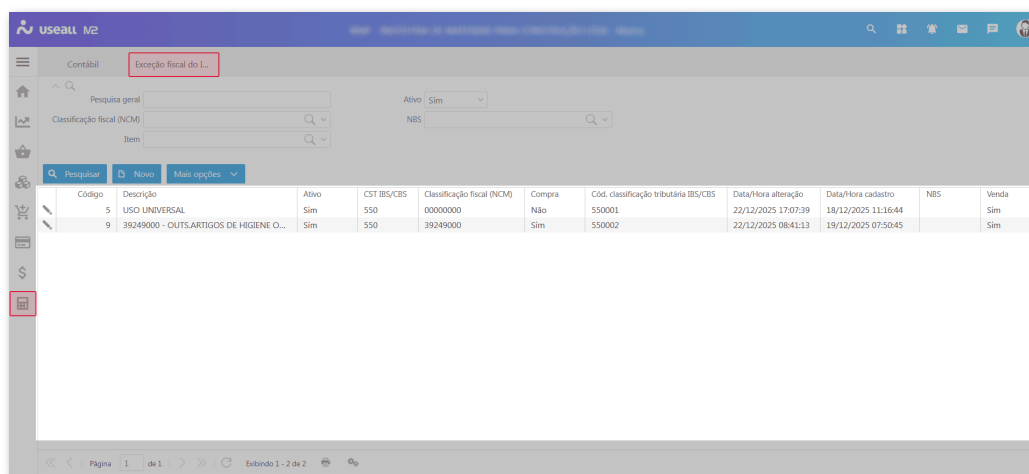
## Filtros e botão pesquisar

Após a aplicação dos filtros, deve-se clicar no botão **Pesquisar** para apresentar as informações na *grid*.



## Grid de informações

Na *grid* são apresentados os registros conforme os filtros selecionados.



Para cada registro, será exibida a ação:

- ✏️ : ao clicar nesse ícone ou dar duplo clique sobre o registro, será exibida a tela de **Exceção fiscal do CBS e IBS**, permitindo a alteração das informações previamente cadastradas.

## Cadastrar exceção fiscal do CBS e IBS

Ao clicar no botão **Novo**, será exibida a tela **Exceção fiscal do CBS e IBS**, contendo os critérios para exceção fiscal, sendo:

Exceção fiscal do CBS e IBS

Critérios para exce...

Código

Descrição

Observação interna

Classificação fiscal (NCM)

NBS

Usar a exceção nos processos de:

Compra  Venda

Que atendam os seguintes critérios:

Item

Identificação	Descrição	
011101030	...	X
010705001	...	X

Parâmetros

CST

cClassTrib

Tributação regular

CST

cClassTrib

- **Código:** este campo é preenchido automaticamente pelo sistema;
- **Descrição:** deve-se informar um descritivo para o cadastro da exceção fiscal;
- **Observação interna:** pode-se informar detalhes para o devido cadastro;
- **Classificação fiscal (NCM):** deve-se selecionar o NCM referente ao item;
- **NBS:** deve-se informar o NBS<sup>1</sup>, para itens do tipo serviço;

Para itens do tipo mercadoria, deve-se informar o campo Classificação fiscal (NCM), para itens do tipo serviço, deve-se informar o campo NBS.

<sup>1</sup> NBS - Nomenclatura Brasileira de Serviços.

- **Usar a exceção nos processos de:** deve-se selecionar o tipo de operação para a exceção, sendo: Compra e/ou Venda;
- **Seção: Que atendam os seguintes critérios:** deve-se selecionar os itens para os quais serão aplicados a exceção fiscal;
- **Seção: Parâmetros**
  - **CST:** deve-se se informar o CST para o(s) item(ns);
  - **cClassTrib:** deve-se informar a classificação tributária para o(s) item(ns). Caso seja selecionado um **cClassTrib** que exija tributação regular, o sistema irá disponibilizar os devidos campos para o preenchimento;



#### Aviso

- Nas operações de saída, as exceções fiscais serão aplicadas exclusivamente nas seguintes naturezas de operação:
  - Vendas;
  - Entrega futura;
  - Serviços (neste caso, a identificação será realizada por NBS).
- Nas operações de entrada, as exceções fiscais serão aplicadas exclusivamente na natureza de operação Compras;
- E nas operações de devoluções segue a mesma aplicação do Vendas;
- Caso seja necessária a alteração do NCM de um item que possua exceção fiscal cadastrada, é obrigatória a exclusão prévia do item da exceção.

Após o preenchimento, deve-se clicar no botão **Salvar** para concluir o cadastro.

## Botão Mais opções

O botão **Mais opções** tem as seguintes interações com os registros da *grid*:

- **Ativar/Inativar:** exibe uma mensagem de confirmação para ativar ou inativar a **exceção fiscal** selecionada;



### Documentos relacionados

- [Exceção fiscal de CBS e IBS;](#)
- [Reforma tributária.](#)

[Acesse a área de vídeos e confira os tutoriais!!](#)

[Voltar ao topo](#)



[Download PDF](#)