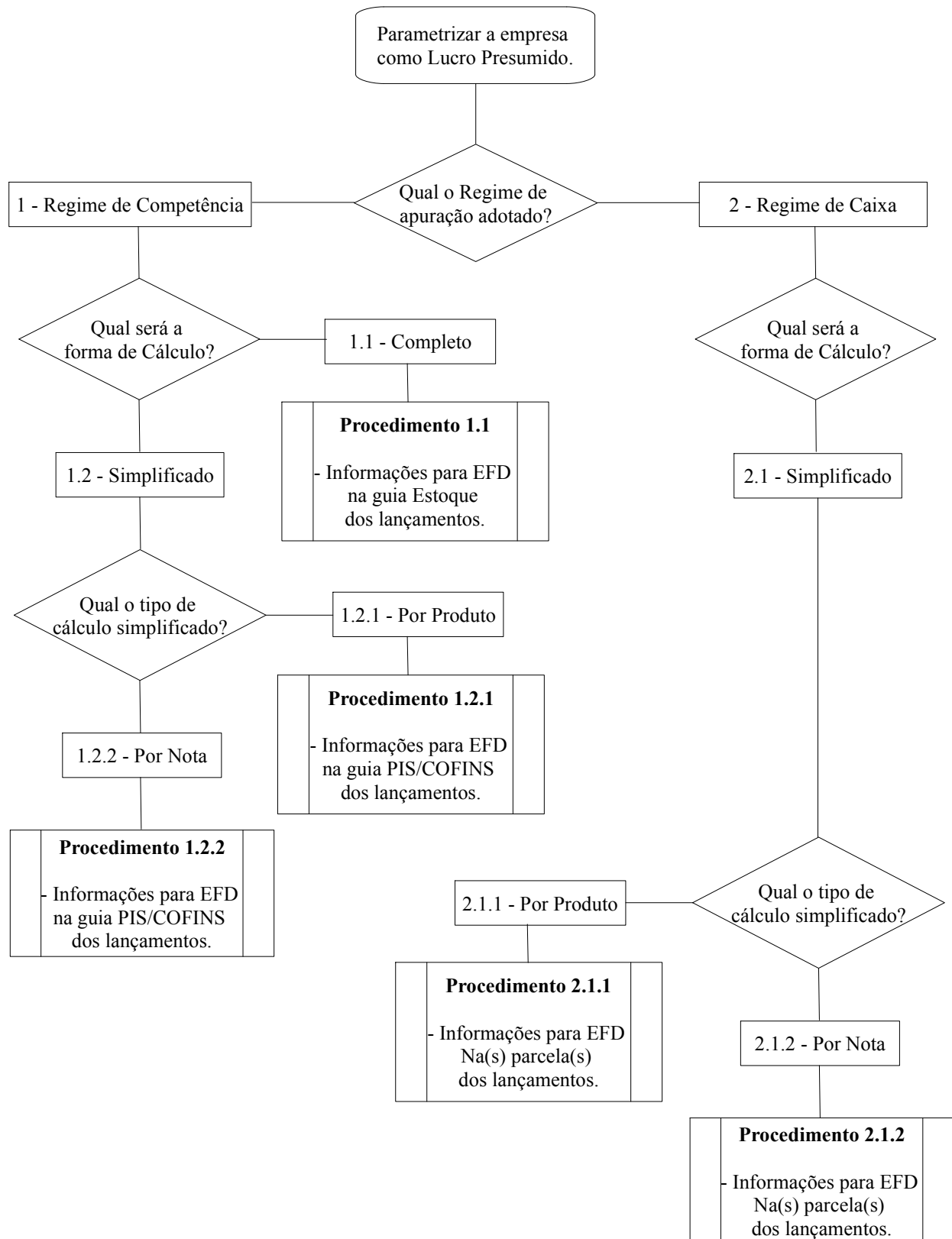


Fluxograma - Configuração EFD Contribuições (Lucro Presumido)



Procedimento 1.1 - Regime de Competência Completo

Na forma de cálculo Completo os impostos PIS e COFINS serão calculados conforme os dados informados na guia “Estoque” nos lançamentos de “Entrada”, “Saída”, “Redução Z” e através da guia “Itens” do lançamento de “Serviços”. O sistema terá o mesmo comportamento que é realizado para empresas do Lucro Real.

1.1.1- Parâmetros

Para configurar os Parâmetros do módulo Escrita Fiscal para gerar o EFD Contribuições para empresas optantes pelo Lucro Presumido com a apuração pelo Regime de Competência e a forma de cálculo Completo, favor proceder da seguinte maneira:

- 01- Acesse o menu Controle, opção Parâmetros;
- 02- Na guia "Impostos", deverá ser incluído os impostos 4-PIS e 5-COFINS;
- 03- Na guia "Personaliza", subguia "Opções", subguia "Geral", marque a opção Faz controle de estoque;
- 04- Na guia "Geral", subguia "Federal", subguia "Geral", no quadro "Enquadramento", no campo Regime, selecione a opção Lucro Presumido e no campo Apuração selecione a opção Regime de Competência;
- 05- Na guia "Geral", subguia "Federal", subguia “PIS/COFINS”, subguia "Apuração" marcar a opção Calcular PIS e COFINS conforme a escritural digital - EFD Contribuições e nas demais opções marcar de acordo com a apuração dos impostos;
- 06- Para empresa que possui a apuração pelo Regime de Competência no quadro "Lucro Presumido" no campo Forma de Cálculo poderá selecionar a opção Completo ou Simplificado, neste caso selecione a opção Completo;
- 07- Na forma de cálculo Completo o cálculo será realizado conforme o cadastro dos produtos e os dados informados na guia "Estoque" e na guia "Itens", como já é realizado para empresas do Lucro Real;
- 08- Na guia "Personaliza", subguia "Informativos", subguia "Federais", marque a opção Gera EFD Contribuições;
- 09- As demais opções dos parâmetros deverão ser preenchidas de acordo com as suas necessidades.
- 10- Após realizar todas as configurações, clique no botão "Gravar" para salvar as alterações realizadas.

1.1.2- Produtos

Após configurar os parâmetros, para realizar a apuração pelo Regime de Competência pela forma de cálculo Completo, deverá configurar o cadastro dos produtos que serão utilizados nos lançamentos. Para configurar, favor proceder da seguinte maneira:

- 01- Acesse o menu Arquivo, opção Produtos;
- 02- Na guia "PIS/COFINS" informe uma vigência para o produto e a descrição para a vigência que esta sendo criada;
- 03- Na subguia "Geral", selecione a opção Cumulativo;
- 04- O Vínculo do crédito informado na guia “Entradas” deverá estar de acordo com o CST informado na guia “Saídas”, sendo que ambos devem indicar a mesma operação;
- 05- Na subguia "Saídas" no campo:

- a) CST selecione o código de situação tributária para o produto;
- b) No campo Natureza da receita selecione a natureza da receita para o produto;

06- Quando no campo CST for selecionada a opção 02-Operação Tributável com Alíquota Diferenciada, deverá marcar o campo Débito por Alíquota Diferenciada e informar as respectivas alíquotas de PIS e COFINS nos campos Alíquota de PIS e Alíquota de COFINS;

07- Quando no campo CST for selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto, deverá marcar o campo Débito por Unidade de Medida de Produto e o informar o valor de PIS e COFINS nos campos Valor de PIS e Valor de COFINS respectivamente.

08- Ao final da configuração, clique no botão "Gravar" para salvar as alterações realizadas no cadastro dos produtos.

1.1.3- Acumuladores

1.1.3.1 Acumuladores de Venda: nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de vendas, deverá realizar as seguintes configurações:

- 01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;
- 02- Na guia "Geral", marque as opções , Faturamento e Receita Bruta;
- 03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;
- 04- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

1.1.3.2 Acumuladores de Devolução: nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de devolução de venda, deverá realizar as seguintes configurações:

- 01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;
- 02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento, Receita Bruta e Devolução;
- 03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;
- 04- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

1.1.3.3. Acumuladores de Prestação de Serviço: nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de prestação de serviço, deverá realizar as seguintes configurações:

- 01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;
- 02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento e Receita Bruta;
- 03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;
- 04- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

1.1.4- Lançamentos

Nos lançamentos os dados para o cálculo do PIS e da COFINS deverão ser informados na guia "Estoque" (Saída/Entrada/Redução Z) e na guia "Itens" (Serviços), como é realizado para empresas do Lucro Real.

01- Na guia geral dos lançamentos de (Saídas/Entradas/Serviços) deve ser informados os dados do lançamento conforme o documento fiscal, informando um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia “Impostos”;

02- Na guia “Estoque” devem ser informados os produtos que estão devidamente configurados para o cálculo do PIS e da COFINS, informando a quantidade e valor unitário de cada produto.

03- Na coluna referente ao PIS e a Cofins, deve estar informado o CST referente a operação, juntamente com a Base de cálculo, Alíquota e Valor para os impostos.

Procedimento 1.2.1 - Regime de Competência Simplificado por Produto

1.2.1.1- Parâmetros

Para configurar os Parâmetros do módulo Escrita Fiscal para gerar o EFD Contribuições para empresas optante pelo regime Lucro Presumido com a apuração pelo Regime de Competência e a forma de cálculo Simplificado e o lançamento Por Produto, realizar os seguinte procedimentos:

- 01- Acesse o menu Controle, opção Parâmetros;
- 02- Na guia "Impostos", deverá ser incluído os impostos 4-PIS e 5-COFINS;
- 03- Na guia "Personaliza", subguia "Opções", subguia "Geral", marque a opção Faz controle de estoque;
- 04- Na guia "Geral", subguia "Federal", subguia "Geral", no quadro "Enquadramento", no campo Regime, selecione a opção Lucro Presumido e no campo Apuração selecione a opção Regime de Competência;
- 05- Na guia "Geral", subguia "Federal", subguia "PIS/COFINS", subguia "Apuração", marcar a opção "Calcular PIS e COFINS conforme a escritural digital - EFD Contribuições" e as demais opções marcar de acordo com a apuração dos impostos;
- 06- Para empresa que possui a apuração pelo Regime de Competência, no quadro "Lucro Presumido", no campo Forma de Cálculo, poderá selecionar a opção Completo ou Simplificado, neste caso selecione a opção Simplificado;
- 07- Quando selecionada a opção Simplificado, será habilitado o campo Lançamento contendo duas opções: Por Produto e Por Nota.
- 08- No campo Lançamento selecione a opção Por Produto;
- 09- Na opção Simplificado e lançamento Por Produto o cálculo do PIS e da COFINS serão realizados conforme os dados da guia "Estoque" e da guia "PIS/COFINS";
- 10- Na guia "Personaliza", subguia "Informativos", subguia "Federais", marque a opção Gera EFD Contribuições;
- 11- As demais opções dos parâmetros deverão ser preenchidas de acordo com as suas necessidades.
- 12- Após realizar todas as configurações, clique no botão "Gravar" para salvar as alterações realizadas.

1.2.1.2- Produtos

Após configurar os parâmetros para realizar a apuração pelo Regime de Competência pela forma Simplificado e o lançamento Por Produto, deverá configurar o cadastro dos produtos que serão utilizados nos lançamentos. Para configurar, favor proceder da seguinte maneira:

- 01- Acesse o menu Arquivo, opção Produtos;
- 02- Na guia "PIS/COFINS" informe uma vigência para o produto e a descrição para a vigência que esta sendo criada;
- 03- Na subguia "Geral", selecione a opção Cumulativo;
- 04- O Vínculo do crédito informado na guia "Entradas" deverá estar de acordo com o CST informado na guia "Saídas", sendo que ambos devem indicar a mesma operação;
- 05- Na subguia "Saídas" no campo:
 - a) CST selecione o código de situação tributária para o produto;
 - b) No campo Natureza da receita selecione a natureza da receita para o produto;

06- Quando no campo CST for selecionada a opção 02-Operação Tributável com Alíquota Diferenciada, deverá marcar o campo Débito por Alíquota Diferenciada e informar as respectivas alíquotas de PIS e COFINS nos campos Alíquota de PIS e Alíquota de COFINS;

07- Quando no campo CST for selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto, deverá marcar o campo Débito por Unidade de Medida de Produto e o informar o valor de PIS e COFINS nos campos Valor de PIS e Valor de COFINS respectivamente.

08- Ao final da configuração, clique no botão "Gravar" para salvar as alterações realizadas no cadastro dos produtos.

1.2.1.3- Acumuladores

1.2.1.3.1 Acumuladores de Venda: nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de vendas, deverá realizar as seguintes configurações:

01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;

02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento e Receita Bruta;

03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS

04- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

1.2.1.3.2 Acumuladores de Devolução de Venda: Nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de devolução de vendas, deverá realizar as seguintes configurações:

01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;

02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento, Receita Bruta e Devolução;

03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;

04- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

1.2.1.3.3 Acumuladores de Prestação de Serviços: Nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de prestação de serviços, deverá realizar as seguintes configurações:

01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;

02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento e Receita Bruta;

03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;

04- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

1.2.1.4- Lançamentos

1.2.1.4.1 – Lançamento de Saída: para realizar um lançamento de saída que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

01- Acesse o menu Movimentos, opção Saídas;

02- Informe os dados da guia "Saídas", conforme os dados na nota;

03- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos";

04- Na guia "Estoque" devem ser informados os produtos que estão devidamente configurados para o cálculo do PIS e da COFINS, informando a quantidade e valor unitário de cada produto.

05- Na guia "PIS/COFINS" deverá ser preenchida de acordo com os dados informados na guia "Estoque", onde os dados serão alocados de acordo com o CST e a alíquota.

06- Poderá clicar no botão Gerar conforme movimentação de produtos para que o sistema transfira os dados informados na guia "Estoque" para a guia "PIS/COFINS" automaticamente;

07- As demais guias do lançamento deverão ser preenchidas de acordo com operação.

1.2.1.4.2 – Lançamento de Entrada: Para realizar um lançamento de entrada que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Entradas;
- 02- Informe os dados da guia "Entradas" conforme os dados na nota;
- 03- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos";
- 04- Na guia "Estoque" devem ser informados os produtos referente a nota que está sendo lançada, que já estão devidamente configurados para o cálculo do PIS e da COFINS, informando a quantidade e valor unitário de cada produto.
- 05- No caso de Devolução de Venda, deverá ser preenchida a coluna Nota Devolvida, clique F2, o sistema irá buscar as notas de venda de acordo com o produto informado e o CNPJ do fornecedor;
- 06- Nos lançamentos de entrada onde refere-se a Devolução de Vendas, na guia "Estoque" o sistema irá trazer o "CST 99" e a base de cálculo "12-Devolução de Vendas Sujeitas à Incidência Não-Cumulativa" para o PIS e COFINS, não permitindo alterar estes campos.
- 07- Logo, ao informar o campo Nota, os campos CST PIS e CST COFINS serão preenchidos automaticamente conforme operação informada na NF de venda correspondente a esta devolução.
- 08- A guia "PIS/COFINS" deverá ser preenchida de acordo com os dados informados na guia "Estoque", onde os dados serão alocados de acordo com o CST e a alíquota;
- 09- Poderá clicar no botão Gerar conforme movimentação de produtos para que o sistema transfira os dados informados na guia "Estoque" para a guia "PIS/COFINS" automaticamente;
- 10- Nesta guia o CST e alíquota de PIS e COFINS serão levados conforme informado na guia "Estoque" do lançamento de origem da devolução, ou seja, o sistema irá buscar o CST e as alíquotas do lançamento de venda;
- 11- As demais guias do lançamento deverão ser preenchidas de acordo com operação.

1.2.1.4.3 – Lançamento de Serviço: Para realizar um lançamento de serviço que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Serviços;
- 02- Informe os dados da guia "Serviços" conforme os dados na nota de prestação de serviço, sendo que deverá utilizar uma espécie referente a serviços;
- 03- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos";
- 04- Na guia "Itens" devem ser informados os produtos referente a nota que está sendo lançada, que já estão devidamente configurados para o cálculo do PIS e da COFINS, informando a "Quantidade" e "Valor unitário" de cada item;
- 05- A guia "PIS/COFINS" deverá ser preenchida de acordo com os dados informados na guia "Itens", onde os dados serão alocados de acordo com o CST;
- 06- Poderá clicar no botão Gerar conforme movimentação de produtos para que o sistema transfira os dados informados na guia "Itens" para a guia "PIS/COFINS" automaticamente;
- 07- As demais guias do lançamento deverão ser preenchidas de acordo com operação.

1.2.1.4.4 – Lançamento de Redução Z: Para realizar um lançamento de redução Z que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Redução Z - Modelo 2D;
- 02- Informe os dados da guia "Geral" conforme os dados da redução Z;

- 03- Na guia "Situação Tributária" informe as situações tributárias contidas na redução Z;
- 04- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos";
- 05- Na guia "Estoque" deverá ser informado os produtos referentes a redução que está sendo lançada, onde deverá estar informado o CST, base de cálculo, alíquota e valor para impostos PIS e COFINS;
- 06- A guia "PIS/COFINS" deverá ser preenchida de acordo com os dados informados na guia "Estoque", onde os dados serão alocados de acordo com o CST e a alíquota;
- 07- Poderá clicar no botão Gerar conforme movimentação de produtos para que o sistema transfira os dados informados na guia "Estoque" para a guia "PIS/COFINS" automaticamente;
- 08- As demais guias do lançamento deverão ser preenchidas de acordo com operação.

Procedimento 1.2.2 - Regime de Competência Simplificado por Nota

1.2.2.1- Parâmetros

Para configurar os Parâmetros do módulo Escrita Fiscal para gerar o EFD Contribuições para empresas optante pelo Lucro Presumido com a apuração pelo Regime de Competência e a forma de cálculo Simplificado e o lançamento Por Nota, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Controle, opção Parâmetros;
- 02- Na guia "Geral", subguia "Impostos", deverá ser incluído os impostos 4-PIS e 5-COFINS;
- 03- Na guia "Geral", subguia "Federal", subguia "Geral", no quadro "Enquadramento", no campo Regime, selecione a opção Lucro Presumido e no campo Apuração selecione a opção Regime de Competência;
- 04- Na guia "PIS/COFINS", subguia "Apuração", marcar a opção Calcular PIS e COFINS conforme a escritural digital - EFD Contribuições e as demais opções marcar de acordo com a apuração dos impostos;
- 05- Para empresas que possui a apuração pelo Regime de Competência, no quadro "Lucro Presumido", no campo Forma de Cálculo, poderá selecionar a opção Completo ou Simplificado, neste caso selecione a opção Simplificado;
- 06- Quando selecionada a opção Simplificado será habilitado o campo Lançamento contendo duas opções: Por Produto e Por Nota.
- 07- No campo Lançamento selecione a opção Por Nota;
- 08- Na opção Simplificado e o lançamento Por Nota o cálculo do PIS e da COFINS serão realizados conforme os dados da guia "PIS/COFINS";
- 09- Na guia "Personaliza", subguia "Informativos", subguia "Federais", marque a opção Gera EFD Contribuições;
- 10- As demais opções dos parâmetros deverão ser preenchidas de acordo com as suas necessidades.
- 11- Após realizar todas as configurações, clique no botão "Gravar" para salvar as alterações realizadas.

1.2.2.2- Acumuladores

1.2.2.2.1 – Acumuladores de Venda: nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de vendas, deverá realizar as seguintes configurações:

- 01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;
- 02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento e Receita Bruta;
- 03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;
- 04- Na guia "PIS/COFINS", subguia "Saídas", deverá ser informado as configurações para o cálculo do PIS e do COFINS;
- 05- Clique no botão "Incluir", para incluir uma linha de configuração de PIS/COFINS.
- 06- Na coluna CST, selecione o código de situação tributária do PIS/COFINS para notas de saída.
- 07- Na coluna Natureza selecione o código correspondente, indicando natureza da receita;
- 08- Na coluna Descrição, será informada automaticamente a descrição do código informado na coluna Natureza;
- 09- Na coluna Alíquota PIS, informe a alíquota correspondente para cálculo de PIS;
- 10- Na coluna Alíquota COFINS, informe a alíquota correspondente para cálculo;

11- Na coluna Valor PIS unid. Medida, informe o valor correspondente para cálculo de unidade de medida PIS, caso no campo CST tenha selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto;

12- Na coluna Valor COFINS unid. Medida, informe o valor correspondente para cálculo de unidade de medida COFINS, caso no campo CST tenha selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto.

13- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

1.2.2.2.2 – Acumuladores de Devolução de Vendas: nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de devolução de vendas, deverá realizar as seguintes configurações:

01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;

02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento, Receita Bruta e Devolução;

03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;

04- Na guia "PIS/COFINS", subguia "Saídas", deverá ser informado as configurações para o cálculo do PIS e do COFINS;

05- Clique no botão "Incluir", para incluir uma linha de configuração de PIS/COFINS.

06- Na coluna CST, selecione o código de situação tributária do PIS/COFINS para notas de entrada (devolução de vendas).

07- Na coluna Alíquota PIS e Alíquota COFINS informe suas alíquotas correspondentes para cálculo de PIS e COFINS;

08- Na coluna Natureza, selecione o código correspondente, indicando natureza da receita;

09- Na coluna Descrição, será informada automaticamente a descrição do código informado na coluna Natureza;

10- Na coluna Valor PIS unid. Medida, informe o valor correspondente para cálculo de unidade de medida PIS, caso no campo CST tenha selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto;

11- Na coluna Valor COFINS unid. Medida, informe o valor correspondente para cálculo de unidade de medida COFINS, caso no campo CST tenha selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto;

12- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

1.2.2.2.3 – Acumuladores de Serviços: Nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de prestação de serviços, deverá realizar as seguintes configurações:

01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;

02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento e Receita Bruta;

03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;

04- Na guia "PIS/COFINS", subguia "Saídas", deverá ser informado as configurações para o cálculo do PIS e do COFINS;

05- Clique no botão "Incluir", para incluir uma linha de configuração de PIS/COFINS.

06- Na coluna CST, selecione o código de situação tributária do PIS/COFINS para notas de serviços.

07- Na coluna Alíquota PIS informe a alíquota correspondente para cálculo de PIS;

08- Na coluna Alíquota COFINS, informe a alíquota correspondente para cálculo de COFINS;

09- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

1.2.2.3- Lançamentos

1.2.2.3.1- Lançamentos de Saídas: Para realizar um lançamento de saída que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Saídas;
- 02- Informe os dados da guia "Saídas" conforme os dados na nota;
- 03- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos" e contenha a guia "PIS/COFINS" devidamente configurada;
- 04- A guia "PIS/COFINS" será preenchida com as informações da guia "Saídas" do lançamento juntamente com os dados informados no cadastro do acumulador na guia "PIS/COFINS", subguia "Saídas", podendo ser alterados os dados desta guia;
- 05- As demais guias do lançamento deverão ser preenchidas de acordo com operação.

1.2.2.3.2- Lançamentos de Entrada: Para realizar um lançamento de entrada que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Entradas;
- 02- Informe os dados da guia "Entradas" conforme os dados na nota;
- 03- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos" e contenha a guia "PIS/COFINS" devidamente configurada;
- 04- A guia "PIS/COFINS" será preenchida com as informações da guia "Entradas" do lançamento juntamente com os dados informados no cadastro do acumulador na guia "PIS/COFINS" subguia "Saídas", podendo ser alterados os dados desta guia;
- 05- As demais guias do lançamento deverão ser preenchidas de acordo com operação.

1.2.2.3.3- Lançamentos de Serviço: Para realizar um lançamento de serviço que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Serviços;
- 02- Informe os dados da guia "Serviços" conforme os dados na nota de prestação de serviço, sendo que deverá utilizar uma espécie referente a serviços;
- 03- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos" e contenha a guia "PIS/COFINS" devidamente configurada;
- 04- A guia "PIS/COFINS" será preenchida com as informações da guia "Serviços" do lançamento juntamente com os dados informados no cadastro do acumulador na guia "PIS/COFINS" subguia "Saídas", podendo ser alterados os dados desta guia;
- 05- As demais guias do lançamento deverão ser preenchidas de acordo com operação.

1.2.2.3.4- Lançamentos de Redução Z: Para realizar um lançamento de redução Z que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Redução Z - Modelo 2D;
- 02- Informe os dados da guia "Geral" conforme os dados da redução Z;
- 03- Na guia "Situação Tributária" informe as situações tributárias contidas na redução Z;
- 04- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos";
- 05- A guia "PIS/COFINS" será preenchida com as informações da guia "Situação Tributária" do lançamento juntamente com os dados informados no cadastro do acumulador (guia "PIS/COFINS" subguia "Saídas"), podendo ser alterados os dados;

Procedimento 2.1.1 - Regime de Caixa Simplificado por Produto

2.1.1.1- Parâmetros

Para configurar os Parâmetros do módulo Escrita Fiscal para gerar o EFD Contribuições para empresas optante pelo Lucro Presumido com a apuração pelo Regime de Caixa, forma de cálculo Simplificado e o lançamento Por Produto, favor proceder da seguinte maneira:

- 01- Acesse o menu Controle, opção Parâmetros;
- 02- Na guia "Geral", subguia "Impostos", deverá ser incluído os impostos 4-PIS e 5-COFINS;
- 03- Na guia "Personaliza", subguia "Opções", subguia "Geral", marque as opções Faz controle de estoque e Controlar Contas a pagar e receber;
- 04- Na guia "Geral", subguia "Federal" subguia "Geral" no quadro "Enquadramento" no campo Regime selecione a opção Lucro Presumido e no campo Apuração selecione a opção Regime de Caixa;
- 05- Na subguia "PIS/COFINS", subguia "Apuração" marcar a opção Calcular PIS e COFINS conforme a escritural digital - EFD Contribuições e as demais opções marcar de acordo com a apuração dos impostos;
- 06- Para empresa que possui a apuração pelo Regime de Caixa no quadro "Lucro Presumido", no campo Forma de Cálculo, poderá selecionar somente a opção Simplificado;
- 07- Quando selecionada a opção Simplificado será habilitado o campo Lançamento contendo duas opções: Por Produto e Por Nota;
- 08- No campo Lançamento selecione a opção Por Produto;
- 09- Na opção Simplificado, e o lançamento Por Produto, o cálculo do PIS e da COFINS serão realizados conforme os dados da guia "Estoque" e da guia "PIS/COFINS";
- 10- Na guia "Personaliza", subguia "Informativos", subguia "Federais", marque a opção Gera EFD Contribuições;
- 11- As demais opções dos parâmetros deverão ser preenchidas de acordo com as suas necessidades.
- 12- Após realizar todas as configurações, clique no botão "Gravar" para salvar as alterações realizadas.

2.1.1.2- Produtos

Após configurar os parâmetros para realizar a apuração pelo Regime de Caixa pela forma Simplificado e o lançamento Por Produto, deverá configurar o cadastro dos produtos que serão utilizados nos lançamentos. Para configurar, favor proceder da seguinte maneira:

- 01- Acesse o menu Arquivo, opção Produtos;
- 02- Na guia "PIS/COFINS" informe uma vigência para o produto e a descrição para a vigência que esta sendo criada;
- 03- Na subguia "Geral", selecione a opção Cumulativo;
- 04- O Vínculo do crédito informado na guia "Entradas" deverá estar de acordo com o CST informado na guia "Saídas", sendo que estes devem indicar a mesma operação;
- 05- Na subguia "Saídas", no campo:
 - a) CST selecione o código de situação tributária para o produto;
 - b) No campo Natureza da receita selecione a natureza da receita para o produto;

06- Quando no campo CST for selecionada a opção 02-Operação Tributável com Alíquota Diferenciada, deverá marcar o campo Débito por Alíquota Diferenciada e informar as respectivas alíquotas de PIS e COFINS nos campos Alíquota de PIS e Alíquota de COFINS;

07- Quando no campo CST for selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto, deverá marcar o campo Débito por Unidade de Medida de Produto e o informar o valor de PIS e COFINS nos campos Valor de PIS e Valor de COFINS respectivamente.

08- Ao final da configuração, clique no botão "Gravar" para salvar as alterações realizadas no cadastro dos produtos.

2.1.1.3- Acumuladores

2.1.1.3.1- Acumuladores de Venda: Nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de vendas, deverá realizar as seguintes configurações:

01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;

02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento e Receita Bruta;

03- Na guia "Notas", marque a opção Gerar Parcelas nas notas;

04- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;

05- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

2.1.1.3.2- Acumuladores de Devolução de Vendas: Nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de devolução de vendas, deverá realizar as seguintes configurações:

01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;

02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento, Receita Bruta e Devolução;

03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;

04- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

2.1.1.3.3- Acumuladores de Serviços: Nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de prestação de serviços, deverá realizar as seguintes configurações:

01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;

02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento e Receita Bruta;

03- Na guia "Notas" marque a opção Gerar Parcelas nas notas;

04- Na guia "Impostos" clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;

05- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

2.1.1.4- Lançamentos

Pelo Regime de Caixa, serão considerados os valores e dados informados na baixa ou recebimento das parcelas. Primeiramente para que a nota seja considerada para o cálculo do PIS e da COFINS, esta deverá ter as parcelas lançadas na guia "Parcelas", independente do tipo de operação (a vista ou a prazo). Deverá sempre preencher os dados da guia "PIS/COFINS", onde estes dados serão levados para o pagamento da parcela, onde deverá acessar o botão "... " da linha da parcela que está sendo baixada e verificar os dados informados na tela Base de PIS e COFINS por Parcela.

2.1.1.4.1- Lançamentos de Saída: Para realizar um lançamento de saída que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Saídas;
- 02- Informe os dados da guia "Saídas" conforme os dados na nota;
- 03- No campo Acumulador, informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos";
- 04- Na guia "Estoque" devem ser informados os produtos que estão devidamente configurados para o cálculo do PIS e da COFINS, informando a quantidade e valor unitário de cada produto.
- 05- A guia "PIS/COFINS" deverá ser preenchida de acordo com os dados informados na guia "Estoque", onde os dados serão alocados de acordo com o CST e Alíquota;
- 06- Poderá clicar no botão Gerar conforme movimentação de produtos para que o sistema transfira os dados informados na guia "Estoque" para a guia "PIS/COFINS" automaticamente;
- 07- Na guia "Parcelas", no campo Número de Parcelas, informe o número de parcelas que será dividido o respectivo valor da nota fiscal de saída;
- 08- Caso a operação seja a vista, informe "1" e no campo Vencimento Inicial informe a data do pagamento da nota, a mesma informada no campo Emissão, da guia "Saídas" da tela de lançamento de nota fiscal de saída.
- 09- Clique no botão Gerar Parcelas;
- 10- Na guia "Parcelas", no quadro das parcelas geradas, foi criado a coluna PIS/COFINS;
- 11- Esta coluna somente estará disponível para parcelas já baixadas no momento do lançamento;
- 12- Caso o recebimento da primeira seja a vista, clique no botão "..." da coluna "PIS/COFINS";
- 13- Na janela Base de PIS e COFINS por Parcela os dados serão gerados conforme informado na guia "PIS/COFINS" do lançamento, levando como base de cálculo o valor da parcela baixada (recebida);
- 14- Após informar os dados na tela Base de PIS e COFINS por Parcela, poderá gravar o lançamento através do botão "Gravar".

2.1.1.4.2- Lançamentos de Entrada: Para realizar um lançamento de entrada que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Entradas;
- 02- Informe os dados da guia "Entradas" conforme os dados na nota;
- 03- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos";
- 04- Na guia "Estoque" devem ser informados os produtos que estão devidamente configurados para o cálculo do PIS e da COFINS, informando a quantidade e valor unitário de cada produto.
- 05- Nesta guia deverá ser preenchida a coluna Nota Devolvida, onde o sistema irá buscar de acordo com o produto informado e o CNPJ do fornecedor;

Observação: Nos lançamentos de entrada onde estes referem-se a devolução de vendas, na guia "Estoque" o sistema irá trazer o CST 99 para o PIS e COFINS, não permitindo alterar. E a base de cálculo será "12-Devolução de Vendas Sujetas à Incidência Não-Cumulativa".

- 06- A guia "PIS/COFINS" deverá ser preenchida de acordo com os dados informados na guia "Estoque", onde os dados serão alocados de acordo com o CST e a alíquota;

- 07- Poderá clicar no botão Gerar conforme movimentação de produtos para que o sistema transfira os dados informados na guia "Estoque" para a guia "PIS/COFINS" automaticamente;
- 08- Nesta guia o CST e alíquota de PIS e COFINS serão levados conforme informado na guia "Estoque" do lançamento de origem da devolução, ou seja, o sistema irá buscar o CST e as alíquotas informadas no lançamento de venda;
- 09- Nos lançamentos de devolução não é necessário realizar o preenchimento da guia "Parcelas" pois o cálculo será efetuado conforme os dados da guia "PIS/COFINS".
- 10- As demais guias do lançamento deverão ser preenchidas de acordo com operação.

2.1.1.4.3- Lançamentos de Serviço: Para realizar um lançamento de serviço que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Serviços;
- 02- Informe os dados da guia "Serviços" conforme os dados na nota de prestação de serviço, sendo que deverá utilizar uma espécie referente a serviços;
- 03- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos";
- 04- Na guia "Itens" devem ser informados os serviços que estão devidamente configurados para o cálculo do PIS e da COFINS, informando a quantidade e valor unitário de cada item.
- 05- A guia "PIS/COFINS" deverá ser preenchida de acordo com os dados informados na guia "Itens", onde os dados serão alocados de acordo com o CST e a alíquota;
- 06- Poderá clicar no botão Gerar conforme movimentação de produtos para que o sistema transfira os dados informados na guia "Itens" para a guia "PIS/COFINS" automaticamente;
- 07- Na guia "Parcelas", no campo Número de Parcelas, informe o número de parcelas que será dividido o respectivo valor da nota fiscal de serviço;
- 08- Caso a operação seja a vista, informe "1" e no campo Vencimento Inicial informe a data do pagamento da nota, a mesma informada no campo Emissão, da guia "Serviços" da tela de lançamento de nota fiscal de serviços.
- 09- Clique no botão Gerar Parcelas;
- 10- Na guia "Parcelas" no quadro das parcelas geradas, foi criado a coluna "PIS/COFINS";
- 11- Esta coluna somente estará disponível para parcelas já baixadas no momento do lançamento;
- 12- Caso o recebimento da primeira seja a vista, clique no botão "..." da coluna "PIS/COFINS";
- 13- Na janela Base de PIS e COFINS por Parcela os dados serão gerados conforme informado na guia "PIS/COFINS" do lançamento, levando como base de cálculo o valor da parcela baixada (recebida);
- 14- Após informar os dados na tela Base de PIS e COFINS por Parcela, poderá gravar o lançamento através do botão "Gravar".

2.1.1.4.4- Lançamentos de Redução Z: Para empresas optante pelo Lucro Presumido e a apuração pelo Regime de Caixa, nos lançamentos de redução Z deverá ser detalhado os cupons fiscais. Desta forma, para realizar um lançamento de redução Z que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Controle, opção Parâmetros;
- 02- Na guia "Geral", subguia "Redução Z", marque o campo Detalhar cupons fiscais;
- 03- No quadro Acumulador padrão para recebimento de parcela, no campo Acumulador, informe o código do acumulador para lançamento dos recebimentos de parcelas dos cupons fiscais;
- 04- Clique no botão "Gravar";
- 05- Acesse o menu Movimentos, opção Redução Z - Modelo 2D;
- 06- Informe os dados da guia "Geral" conforme os dados da redução Z;
- 07- Na guia "Situação Tributária" informe as situações tributárias contidas na redução Z;
- 08- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos";
- 09- Acesse a guia "Cupons Fiscais";
- 10- Na guia "Geral" informe os dados referente ao cupons fiscal que esta sendo detalhado;
- 11- Na guia "Estoque" devem ser informados os serviços que estão devidamente configurados para o cálculo do PIS e da COFINS, informando a quantidade e valor unitário de cada item.
- 12- A guia "PIS/COFINS" deverá ser preenchida de acordo com os dados informados na guia "Estoque", onde os dados serão alocados de acordo com o CST e a alíquota;
- 13- Poderá clicar no botão Gerar conforme movimentação de produtos para que o sistema transfira os dados informados na guia "Estoque" para a guia "PIS/COFINS" automaticamente.
- 14- Na guia "Parcelas", no campo Número de Parcelas, informe o número de parcelas que será dividido o respectivo valor do cupom fiscal;
- 15- Caso a operação seja a vista, informe "1" e no campo Vencimento Inicial informe a data do pagamento do cupom.
- 16- Clique no botão Gerar Parcelas;
- 17- Na guia "Parcelas", no quadro das parcelas geradas, foi criado a coluna "PIS/COFINS";
- 18- Esta coluna somente estará disponível para parcelas já baixadas no momento do lançamento;
- 19- Caso o recebimento da primeira seja a vista, clique no botão "..." da coluna "PIS/COFINS";
- 20- Na janela Base de PIS e COFINS por Parcela os dados serão gerados conforme informado na guia "PIS/COFINS" do lançamento, levando como base de cálculo o valor da parcela baixada (recebida);
- 21- Após informar os dados na tela Base de PIS e COFINS por Parcela, poderá gravar o lançamento através do botão "Gravar".

2.1.1.5- Baixa das parcelas

Para realizar a baixa das parcelas para serem consideradas no cálculo do PIS/COFINS, deverá realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, submenu Baixas, opção Saídas;
- 02- No quadro "Situação" selecione a opção Somente em Aberto e clique no botão "Buscar";
- 03- Selecione a parcela que deseja baixar e clique no botão "Baixar";
- 04- No quadro "Parcela", clique no botão "Novo";
- 05- Preencha os dados da parcela de acordo com o recebimento;
- 06- Na coluna "PIS/COFINS" clique no botão "...";
- 07- A janela Base de PIS e COFINS por Parcela será preenchida com os dados informados na guia "PIS/COFINS" do lançamento, mas caso deseje, poderá realizar alterações.
- 08- Na janela Base de PIS e COFINS por Parcela após verificar os dados, clique no botão "Gravar";
- 09- Informe os demais dados da baixa da parcela de acordo com as suas necessidades, e clique no botão "Gravar".

Observação: O procedimento para baixa de notas de serviço e redução Z é o mesmo procedimento realizado para as notas de saída.

Procedimento 2.1.1 - Regime de Caixa Simplificado por Produto

2.1.2.1- Parâmetros

Para configurar os Parâmetros do módulo Escrita Fiscal para gerar o EFD Contribuições para empresas optante pelo regime Lucro Presumido com a apuração pelo Regime de Caixa, forma de cálculo Simplificado e o lançamento Por Nota, favor proceder da seguinte maneira:

- 01- Acesse o menu Controle, opção Parâmetros;
- 02- Na guia "Geral", subguia "Impostos", deverá ser incluído os impostos 4-PIS e 5-COFINS;
- 03- Na guia "Personaliza", subguia "Opções", subguia "Geral", marque Controlar Contas a pagar e receber e Faz controle de Estoque.
- 04- Na guia "Geral", subguia "Federal", subguia "Geral", no quadro "Enquadramento", no campo Regime, selecione a opção Lucro Presumido e no campo Apuração selecione a opção Regime de Caixa;
- 05- Na subguia "PIS/COFINS", subguia "Apuração, marcar a opção Calcular PIS e COFINS conforme a escritural digital - EFD Contribuições e as demais opções marcar de acordo com a apuração dos impostos;
- 06- Para empresa que possui a apuração pelo Regime de Caixa no quadro "Lucro Presumido", no campo Forma de Cálculo, poderá selecionar somente a opção Simplificado;
- 07- Quando selecionada a opção Simplificado, será habilitado o campo Lançamento contendo duas opções: Por Produto e Por Nota.
- 08- No campo Lançamento selecione a opção Por Nota.
- 09- Na opção Simplificado e o lançamento Por Nota o cálculo do PIS e da COFINS serão realizados conforme os dados da guia "PIS/COFINS" que serão transferidos para a janela Base de PIS e COFINS por Parcela da baixa da parcela;
- 10- Na guia "Personaliza", subguia "Informativos", subguia "Federais", marque a opção Gera EFD Contribuições;
- 11- As demais opções dos parâmetros deverão ser preenchidas de acordo com as suas necessidades.
- 12- Após realizar todas as configurações, clique no botão "Gravar" para salvar as alterações realizadas.

2.1.2.2- Acumuladores

2.1.2.2.1- Acumuladores de Venda: nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de vendas, deverá realizar as seguintes configurações:

- 01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;
- 02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento e Receita Bruta;
- 03- Na guia "Notas", marque a opção Gerar Parcelas nas notas;
- 04- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;
- 05- Na guia "PIS/COFINS", subguia "Saídas", deverá ser informado as configurações para o cálculo do PIS e do COFINS;
- 06- Clique no botão "Incluir", para incluir uma linha de configuração de PIS/COFINS.
- 07- Na coluna CST, selecione o código de situação tributária do PIS/COFINS para notas de saída.
- 08- Na coluna Natureza, selecione o código correspondente, indicando natureza da receita;

09- Na coluna Descrição, será informada automaticamente a descrição do código informado na coluna Natureza;

Observação: A coluna Natureza somente estará habilitada quando na coluna CST estiver informada à opção 04, 05, 06, 07, 08 ou 09.

10- Na coluna Alíquota PIS, informe a alíquota correspondente para cálculo de PIS;

11- Na coluna Alíquota COFINS, informe a alíquota correspondente para cálculo de COFINS;

12- Na coluna Valor PIS unid. Medida, informe o valor correspondente para cálculo de unidade de medida PIS, caso no campo CST tenha selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto;

13- Na coluna Valor COFINS unid. Medida, informe o valor correspondente para cálculo de unidade de medida COFINS, caso no campo CST tenha selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto;

14- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

2.1.2.2.2- Acumuladores de Devolução: Nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de devolução de vendas, deverá realizar as seguintes configurações:

01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;

02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento, Receita Bruta e Devolução;

03- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;

04- Na guia "PIS/COFINS", subguia "Saídas", deverá ser informado as configurações para o cálculo do PIS e do COFINS;

05- Clique no botão "Incluir", para incluir uma linha de configuração de PIS/COFINS.

06- Na coluna CST, selecione o código de situação tributária do PIS/COFINS para notas de saída.

07- Na coluna Natureza, selecione o código correspondente, indicando natureza da receita;

08- Na coluna Descrição, será informada automaticamente a descrição do código informado na coluna Natureza;

09- Na coluna Alíquota PIS, informe a alíquota correspondente para cálculo de PIS;

10- Na coluna Alíquota COFINS, informe a alíquota correspondente para cálculo de COFINS;

11- Na coluna Valor PIS unid. Medida, informe o valor correspondente para cálculo de unidade de medida PIS, caso no campo CST tenha selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto;

12- Na coluna Valor COFINS unid. Medida, informe o valor correspondente para cálculo de unidade de medida COFINS, caso no campo CST tenha selecionada a opção 03-Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto;

13- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

2.1.2.2.3- Acumuladores de Serviços: Nos acumuladores que serão utilizados nos lançamentos de prestação de serviços, deverá realizar as seguintes configurações:

01- Acesse o menu Arquivo, opção Acumuladores;

02- Na guia "Geral", marque as opções Faturamento e Receita Bruta;

03- Na guia "Notas", marque a opção Gerar Parcelas nas notas;

04- Na guia "Impostos", clique no botão "Incluir" e inclua os impostos 4-PIS e 5-COFINS;

05- Na guia "PIS/COFINS", subguia "Saídas" deverá ser informado as configurações para o cálculo do PIS e do COFINS;

- 06- Clique no botão "Incluir" , para incluir uma linha de configuração de PIS/COFINS.
- 07- Na coluna CST, selecione o código de situação tributária do PIS/COFINS para notas de serviços.
- 08- Na coluna Alíquota PIS, informe a alíquota correspondente para cálculo de PIS;
- 09- Na coluna Alíquota COFINS, informe a alíquota correspondente para cálculo de COFINS;
- 10- Realize as demais configurações de acordo com as operações da empresa.

2.1.2.3- Lançamentos

Pelo Regime de Caixa, serão considerados os valores e dados informados na baixa ou recebimento das parcelas. Primeiramente para que a nota seja considerada para o cálculo do PIS e da COFINS, esta deverá ter as parcelas lançadas na guia "Parcelas", independente do tipo de operação (a vista ou a prazo). Deverá sempre preencher os dados da guia "PIS/COFINS", onde estes dados serão levados para o pagamento da parcela. Deverá acessar o botão "..." da linha da parcela que está sendo baixada e verificar os dados informados na tela Base de PIS e COFINS por Parcela.

2.1.2.3.1- Lançamento de Saída: Para realizar um lançamento de saída que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Saídas;
- 02- Informe os dados da guia "Saídas" conforme os dados na nota;
- 03- No campo acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos" e contenha a guia "PIS/COFINS" devidamente configurada;
- 04- A guia "PIS/COFINS" será preenchida com as informações da guia "Saídas" do lançamento juntamente com os dados informados no cadastro do acumulador na guia "PIS/COFINS", subguia "Saídas", podendo ser alterados os dados desta guia;
- 05- Na guia "Parcelas", no campo Número de Parcelas, informe o número de parcelas que será dividido o respectivo valor da nota fiscal de saída;
- 06- Caso a operação seja a vista, informe "1" e no campo Vencimento Inicial informe a data do pagamento da nota, a mesma informada no campo Emissão, da guia "Saídas" da tela de lançamento de nota fiscal de saída.
- 07- Clique no botão Gerar Parcelas;
- 08- Na guia "Parcelas", no quadro das parcelas geradas, foi criado a coluna "PIS/COFINS";
- 09- Esta coluna somente estará disponível para parcelas já baixadas no momento do lançamento;
- 10- Caso o recebimento da primeira seja a vista, clique no botão "..." da coluna "PIS/COFINS";
- 11- Na janela Base de PIS e COFINS por Parcela os dados serão gerados conforme informado na guia "PIS/COFINS" do lançamento, levando como base de cálculo o valor da parcela baixada (recebida);
- 12- Após informar os dados na tela Base de PIS e COFINS por Parcela, poderá gravar o lançamento através do botão "Gravar".

2.1.2.3.2. Lançamento de Entrada: Para realizar um lançamento de entrada que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Entradas;
- 02- Informe os dados da guia "Entradas" conforme os dados na nota;
- 03- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos" e contenha a guia "PIS/COFINS" devidamente configurada;
- 04- A guia "PIS/COFINS" será preenchida com as informações da guia "Entradas" do lançamento juntamente com os dados informados no cadastro do acumulador na guia "PIS/COFINS" subguia "Saídas", podendo ser alterados os dados desta guia;
- 05- Nos lançamentos de devolução não é necessário realizar o preenchimento da guia "Parcelas" pois o cálculo será efetuado conforme os dados da guia "PIS/COFINS";
- 06- As demais guias do lançamento deverão ser preenchidas de acordo com operação.

2.1.2.3.3 – Lançamento de Serviço: Para realizar um lançamento de serviço que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, opção Serviços;
- 02- Informe os dados da guia "Serviços" conforme os dados na nota de prestação de serviço, sendo que deverá utilizar um espécie referente a serviços;
- 03- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos" e contenha a guia "PIS/COFINS" devidamente configurada;
- 04- A guia "PIS/COFINS" será preenchida com as informações da guia "Serviços" do lançamento juntamente com os dados informados no cadastro do acumulador na guia "PIS/COFINS", subguia "Saídas", podendo ser alterados os dados desta guia;
- 05- Na guia "Parcelas", no campo Número de Parcelas, informe o número de parcelas que será dividido o respectivo valor da nota fiscal de saída;
- 06- Caso a operação seja a vista, informe "1" e no campo Vencimento Inicial informe a data do pagamento da nota, a mesma informada no campo Emissão, da guia "Serviços" da tela de lançamento de nota fiscal de serviço.
- 07- Clique no botão Gerar Parcelas;
- 08- Na guia "Parcelas", no quadro das parcelas geradas, foi criado a coluna "PIS/COFINS";
- 09- Esta coluna somente estará disponível para parcelas já baixadas no momento do lançamento;
- 10- Caso o recebimento da primeira seja a vista, clique no botão "..." da coluna "PIS/COFINS";
- 11- Na janela Base de PIS e COFINS por Parcela os dados serão gerados conforme informado na guia "PIS/COFINS" do lançamento, levando como base de cálculo o valor da parcela baixada (recebida);
- 12- Após informar os dados na tela Base de PIS e COFINS por Parcela, poderá gravar o lançamento através do botão "Gravar".

2.1.2.3.4 – Lançamento de Redução Z: Para empresas optantes pelo Lucro Presumido e a apuração pelo Regime de Caixa, nos lançamentos de redução Z deverá ser detalhado os cupons fiscais. Desta forma, para realizar um lançamento de redução Z que deverá ser considerado para o cálculo do PIS e COFINS, realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Controle, opção Parâmetros;
- 02- Na guia "Geral", subguia "Redução Z", marque o campo Detalhar cupons fiscais;
- 03- No quadro Acumulador padrão para recebimento de parcela, no campo Acumulador, informe o código do acumulador para lançamento dos recebimentos de parcelas dos cupons fiscais;
- 04- Clique no botão "Gravar";
- 05- Acesse o menu Movimentos, opção Redução Z - Modelo 2D;
- 06- Informe os dados da guia "Geral" conforme os dados da redução Z;
- 07- Na guia "Situação Tributária" informe as situações tributárias contidas na redução Z;
- 08- No campo Acumulador informe o código de um acumulador que contenha os impostos 4-PIS e 5-COFINS informados na guia "Impostos";
- 09- Acesse a guia "Cupons Fiscais";
- 10- Na guia "Geral" informe os dados referente ao cupom fiscal que esta sendo detalhado;
- 11- A guia "PIS/COFINS", será preenchida com as informações da guia "Geral" do lançamento do cupom, juntamente com os dados informados no cadastro do acumulador na guia "PIS/COFINS", subguia "Saídas", podendo ser alterados os dados desta guia;
- 12- Na guia "Parcelas", no campo Número de Parcelas, informe o número de parcelas que será dividido o respectivo valor do cupom fiscal;
- 13- Caso a operação seja a vista, informe "01" e no campo "Vencimento Inicial" informe a data do pagamento do cupom;
- 14- Clique no botão Gerar Parcelas;
- 15- Na guia "Parcelas", no quadro das parcelas geradas, foi criado a coluna "PIS/COFINS";
- 16- Esta coluna somente estará disponível para parcelas já baixadas no momento do lançamento;
- 17- Caso o recebimento da primeira seja a vista, clique no botão "..." da coluna "PIS/COFINS";
- 18- Na janela Base de PIS e COFINS por Parcela os dados serão gerados conforme informado na guia "PIS/COFINS" do lançamento, levando como base de cálculo o valor da parcela baixada (recebida);
- 19- Após informar os dados na tela Base de PIS e COFINS por Parcela, poderá gravar o lançamento através do botão "Gravar".

2.1.2.4- Baixa das parcelas

Para realizar a baixa das parcelas para serem consideradas no cálculo do PIS e COFINS, deverá realizar os seguintes procedimentos:

- 01- Acesse o menu Movimentos, submenu Baixas, opção Saídas;
- 02- No quadro Situação, selecione a opção Somente em Aberto, e clique no botão "Buscar";
- 03- Selecione a parcela que deseja baixar e clique no botão "Baixar";
- 04- No quadro Parcela, clique no botão "Novo";
- 05- Preencha os dados da parcela de acordo com o recebimento;
- 06- Na coluna "PIS/COFINS" clique no botão "...";
- 07- A janela Base de PIS e COFINS por Parcela será preenchida com os dados informados na guia "PIS/COFINS" do lançamento, mas caso deseje, poderá realizar alterações.
- 08- Na janela Base de PIS e COFINS por Parcela após verificar os dados, clique no botão "Gravar";
- 09- Informe os demais dados da baixa da parcela de acordo com as suas necessidades, e clique no botão "Gravar".

Observação: O procedimento para baixa de notas de serviço e redução Z é o mesmo procedimento realizado para as notas de saída.