



***SPED FISCAL***

# Configurações:

- **O cadastro da empresa tem que estar preenchido obrigatoriamente com:**
  - CNPJ;
  - Inscrição Estadual;
  - Razão Social;
  - Nome Fantasia;
  - Endereço completo;
  - CRC, telefone e CPF do contador;
- **Cadastro do emitente/destinatário tem que estar com preenchimento completo;**

# Cadastro de empresas

Não esquecer de marcar a opção que a empresa exporta para **SPED FISCAL**;

Manutenção de Empresas - (Alteração)

## 3 - Empresa Teste

1 - Dados 2 - Responsável 3 - Livros Fiscais 4 - Geral Informações para DIPJ 5 - Observações

Possui Cad. Centro de Custo? ☐ Sim ☒ Não

Possui Cad. Filiais? ☐ Sim ☒ Não Quantidade

Atividade   Preencha este campo somente no caso de ter uma atividade especial que requeira uma faixa de imposto simples diferente.

NIRE  Data de Registro   CNAE Fiscal  CAE

NIRC  Código da Natureza Jurídica

Registro

Registrado na(o)

Data de Registro   Número de Registro na Junta

Número de Outro Registrado

Inscrições

Insc. Estadual:  Insc. Municipal:

Data do Registro:   Data do Registro:

Contabilista

Opções

☒ Exporta SPED Fiscal ☐ Ocultar e não permitir seleção desta empresa no sistema

☐ Exporta PER/DCOMP

# Lançamento de ICMS/IPI

No menu Utilitários \  
Parâmetros \ aba  
Por Empresa deve ser  
Habilitado o  
parâmetro 2000.0046  
para informar os itens  
das notas fiscais, para  
fazer a correta  
validação;

Manutenção de Lançamentos - (Alteração)

Dados **Empresa: 1-Empresa Modelo Ltda** Período: **01/2012**

**Documento**

Nro. Lanç. **7** Movimento ☐ Entrada ☒ Saída Pagamento à ☒ Vista ☐ Prazo Tipo da Nota Normal

Filial Empresa Modelo Ltda - MATRIZ Inscrição Estadual 177/0052191

Emit./Dest. CNPJ 3 02.003.116/0001-00 Nome Destinatario Teste do RS Modelo/Espécie Nota Fiscal Eletrônica Modalidade de Frete ☐ CIF ☒ FOB

Série MOD.1 Sub Série Doc. Inicial 12 Doc. Final 12 Dt. Emissão 01/01/2012 Dt. Entrada / / ☐ Multiplas Alíquotas/CFOP

Valores **Desdobramentos** Valor Total da Nota 10500,00

**ICMS**

CFOP 5.102-00 VENDA MERCAD. ADQ./ REC. DE T Conta Contábil 00268 Centro de Custo Tipo Anexo - Simples Nacional

Valor Contábil	Base de Cálculo	% Red.	B.C. Reduzida	% ICMs	Valor ICMS	Isentas(Pc Rd BC)	Isentas/N.Trib.	Outras
10500,00	10500,00	0,00	10500,00	17,00	1785,00	0,00	0,00	0,00

Diferido	E.V.A.	Base Calc. S.T.	% S.T.	ICMS S.T.	Base PIS	% PIS	Base Cofins	% Cofins
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**IPI**

Base de Cálculo	% IPI	Valor IPI	Isentas/N.Trib.	Outras	Tipo de Apuração
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Chave NF-e/CT-e

**Observações / Despesas Acessórias**

Obs. Padrão	Coluna 1	Coluna 2	Coluna 3
Nenhuma	0,00	0,00	0,00
Obs. Padrão			

Duplicatas DANFe/DACTe Notas Fiscais Conhecimento **Itens Nota Fiscal** Gravar Sair

**2000.0046 - Lançar itens de Nota Fiscal ?**


S

Valores		Desdobramentos		Valor Total da Nota		10500,00		
<div> <div>ICMS</div> <div>CFOP</div> <div>5.102-00</div> <div>VENDA MERCAD. ADQ./ REC. DE T</div> <div>F4</div> <div>Conta Contábil</div> <div>00268</div> <div>F4</div> <div>Centro de Custo</div> <div></div> <div>F4</div> <div>Tipo Anexo - Simples Nacional</div> <div></div> </div>								
Valor Contábil	Base de Cálculo	% Red.	B.C. Reduzida	% ICMs	Valor ICMS	Isentas(Pc Rd BC)	Isentas/N.Trib.	Outras
10500,00	10500,00	0,000	10500,00	17,00	1785,00	0,00	0,00	0,00
Diferido	E.V.A.	Base Calc. S.T.	% S.T.	ICMS S.T.	Base PIS	% PIS	Base Cofins	% Cofins
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

No lançamento das notas fiscais o valor e alíquota dos itens informados devem fechar com o valor total e alíquota da mesma, inclusive lançamentos com ST, múltiplas alíquotas e IPI.

Manutenção dos itens da nota fiscal - (Alteração)

X



Dados

Nro. Item:

1

CFOP:

VENDA MERCAD. ADQ./ REC. DE TERCEIROS

Itens 991 a 999:

Produto/Serviço:

Produto 1

F4

Quantidade:

1,00

Valor Bruto:

R\$ 10.500,00

Descontos:

R\$ 0,00

Base de Cálculo:

R\$ 10.500,00

% Red. B.C.:

0,000

B.C. Reduzida:

R\$ 10.500,00

% ICMS:

17,00

ICMS:

R\$ 1.785,00

Base Cál. S. Trib:

R\$ 0,00

Base Cál. IPI:

R\$ 0,00

% IPI:

R\$ 0,00

IPI:

R\$ 0,00

Base Cál. PIS:

R\$ 0,00

% PIS:

R\$ 1,65

PIS:

R\$ 0,00

Base Cál. COFINS:

R\$ 0,00

% COFINS:

R\$ 7,60

COFINS:

R\$ 0,00

Nro. Série Fabricação Equip. ECF :

Gravar

Sair

# Cadastro de Produtos

Importante observar se o IPI, **NCM**, está informado de forma correta no cadastro do produto.

Manutenção de Produtos/Serviços - (Alteração)

Dados

Código Reduzido :  Código Alfa : 2

Descrição : Produto 1

Livros

Grupo : Geral

Unidade : Caixa

I.P.I. : CAIXAS E CARTONAGENS, DOBRAVEIS, DE PAPEL/CARTÃO, N/ONDUL.

Gênero : 48 - Papel e cartão; obras de pasta de celulose, de papel ou de cartão

S.T. ICMS : 1 - Tributadas Cap. Volumétrica : 0 Vlr. Conversão : 0,0000

S.T. COFINS Entrada : 02 - Alíquota Diferenciada

S.T. PIS Entrada : 02 - Alíquota Diferenciada

Manutenção de Classificações Fiscais do IPI - (Alteração)

Dados

Código 793 Código DNF

Descrição CAIXAS E CARTONAGENS, DOBRAVEIS, DE PAPEL/CARTÃO, N/ONDUL.

Código Classificação / NCM 48.19.20.00.

Percentual IPI 0,00

Percentual Importação 0,00

Gravar Sair

# Lançamento de Cupom Fiscal

Manutenção de Cupom Fiscal - (Alteração)

Dados **Empresa: 1-Empresa Modelo Ltda** **Período: 01/2012**

Equipamento Utilizado

Impressora: **Modelo ECF** F4

Último Mapa: 0 Nº do mapa: 1

Pagamento à

☒ Vista ☐ Prazo

**Cupom Fiscal:** 17

☐ Lançamento Sem Movimentação

Informações - Cadastro de Impressoras

Tipo Equip.: ECF

Destinatário: Consumidor Final

Filial: Empresa Modelo Ltda - MATRIZ

Insc. Estadual: 177/0052191

Centro Custo:

Informações do Documento

Dt. Emissão: 15/01/2012 Nº Redução Z: 1000 Nº Operação: 1100 a 1113 Nº CRO: 2

G.T. dia anterior: R\$ 171.381,71 G.T. do dia: R\$ 171.475,40 Venda Bruta: R\$ 93,69 Cancelamentos: R\$ 0,00

Descontos: R\$ 0,00 Outros Recebim.: R\$ 0,00 Isentas Não Trib: R\$ 0,00 Não Incidência: R\$ 0,00

Vlr. Serviços: R\$ 0,00 Valor ISS: R\$ 0,00 Tipo Anexo - ISS:

**Lançar Subst. Tribut.** Vlr. Subst. Trib.: R\$ 77,19 Valor Contábil: R\$ 93,69 B.C. ICM Total: R\$ 16,50

Base Cálculo ICMS

CFOP: 5.102-00 VENDA MERCAD. ADQ. / REC. DE TERCEIROS F4

Conta Contábil: 00268 Base de Cálculo: R\$ 5,50 % ICMS: 7,00 Valor ICMS: 0,39

Tipo Anexo - Simples Nacional

Gravar Incluir Modificar Excluir

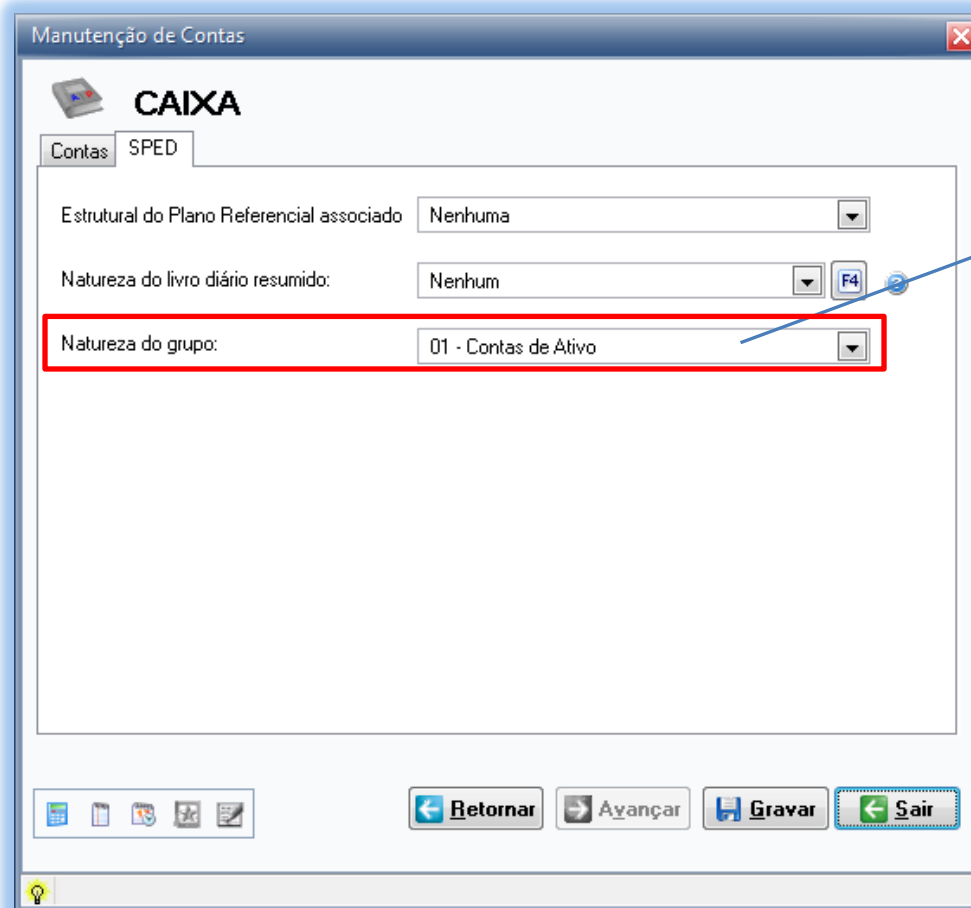
CFOP	Código Contábil	Base de cálculo	% ICMS
5.102-00	00268	R\$ 5,50	7,00
5.102-00	00268	R\$ 11,00	12,00

Observação:

Itens Redução Z Gravar Sair

Também é necessário lançar os itens nos lançamentos de Cupom Fiscal.

# Sistema exporta para SPED FISCAL o registro 0500 – Plano de contas contábeis



Manutenção de Contas

**CAIXA**

Contas SPED

Estrutural do Plano Referencial associado: Nenhuma

Natureza do livro diário resumido: Nenhum

Natureza do grupo: 01 - Contas de Ativo

Retornar Avançar Gravar Sair

Precisamos ter o cuidado de selecionar a natureza do grupo nas contas contábeis e grupo de contas. Para quem entregou o SPED Contábil e FCONT já tem o plano de contas configurado.



# Como importar lançamentos para o WinLivros?

- Importar lançamentos de notas e itens por meio do layout desenvolvido pela Data Cempro;
  - Nosso layout encontra-se no [www.sol.datacempro.com.br](http://www.sol.datacempro.com.br) no menu Downloads\Documentação\layouts\WL1.pdf e WL2.pdf.
- Importar Cupom Fiscal por meio do ATO COTEPE nº 17/2004 (possibilita importar as reduções Z com itens);

# No WinPatrimônio SPED FISCAL

Para SPED Fiscal, quem não trabalha com centro de custo tem que selecionar Atividade Econômica.

Essas configurações precisam ser feitas bem a bem.

O WL irá exportar essas informações para aqueles clientes que possuem base integrada do WL e PW.

Cadastro de Bens - (Alteração)

000001.0000 - BEM UM

Dados Apólices de Seguro Ciap SPED Componentes do Bem Controle de Manutenções Transferências

Fiscal

Atividade econômica

Pis / Cofins

Base para crédito

☒ Encargos de depreciação ☐ Valor de aquisição

Indicador da utilização dos bens incorporados ao ativo imobilizado:

0 - Nenhum

Identificação dos bens/grupo de bens incorporados ao ativo imobilizado

Código da situação tributária referente ao PIS/PASEP:

Alíquota

0,0000%

Código da situação tributária referente ao COFINS:

Alíquota


0,0000%

Gravar Sair

# Exportação – SPED Fiscal

## (Utilitários\Exportação\SPED Fiscal)

WU Exportação SPED Fiscal



**Dados**

**Informações**

Período Inicial  Período Final

Filial

Finalidade do Arquivo

☒ Arquivo Original

☐ Arquivo Substituto

Perfil de Apresentação

☒ Perfil A

☐ Perfil B



Tipo de Atividade

☐ Industrial

☒ Outros

**Outros**

Nome do Arquivo


 

# Como identificar as inconsistências apresentadas no EFD?

- É imprescindível ter o Guia Prático, ele esta disponível para download no site da receita:
- EFD: [Guia Prático SPED FISCAL](#)

# Exemplo:

☒ Erros ☐ Advertências

 98,59%

---

### Pendências de Validação

No relatório abaixo estão descritos os erros encontrados durante a validação.

**Contribuinte:** Teste  
**Período da Escrituração:** 01/01/2011 à 31/01/2011  
**Perfil:** A  
**Arquivo Avaliado:** Estado da escrituração sem vínculo com arquivo.  
**Data / Hora Avaliação:** Quinta-feira, 02 de Fevereiro/2012 - 15:58

**CNPJ/CPF:** 08.929.165/0001-54  
**IE:** 0962758264

---

Total de Erros	2
Campo obrigatório para contribuintes domiciliados no Brasil.	1
Chave da NF-e inválida.	1

---

### ERROS

Linha Posição	Campo	Valor Calculado	Conteúdo do Campo	Registro	Conteúdo do Registro
<b>Mensagem</b>	Chave da NF-e inválida.				
8	<a href="#">9 - CHV_NFE</a>	Não se Aplica	4311010892916500015455000000026211916760138	C100	C100 1 0 850 55 00 1 2621 43110108929165000154550000000026211916760138 06012011  800,00 0 0,00 0,00 800,00 9 0,00 0,00 0,00 786,22 133,66 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
<b>Mensagem</b>	Campo obrigatório para contribuintes domiciliados no Brasil.				
5	<a href="#">8 - COD_MUN</a>	Não se Aplica	Não se Aplica	0150	0150 850 3D PRODUCOES LTDA EPP 1058 83647040000157  151777934   RUA O DE ALMEIDA N.1205

## REGISTRO - C100 - SAIDA

Nota Fiscal Eletrônica



Código da situação do documento	00	▼	Documento regular
Emitente	0	▼	Emissão própria
Código do participante	850	▼	3D PRODUcoes LTDA EPP
Número do documento	2.621	*	Série 1
Data da emissão	06/01/2011	*	Data da entrada ou saída / /
Tipo de pagamento	0	▼	A vista
Tipo do frete	9	▼	Sem frete
Chave da NFe	43-1101-08.929.165/0001-54-55-000-000.002.621-191.676.013-8		
Base de cálculo do ICMS	R\$ 786,22	Valor do ICMS	
Base de cálculo do ICMS ST	R\$ 0,00	ICMS retido por ST	
Valor total do documento	R\$ 800,00	* Valor das mercadorias	
Valor do desconto	R\$ 0,00	Abatimento não tributado	R\$ 0,00
Valor do frete	R\$ 0,00	Valor do seguro	R\$ 0,00
Valor de outras despesas	R\$ 0,00	Valor do IPI	R\$ 0,00
Valor do PIS	R\$ 0,00	PIS retido por ST	R\$ 0,00
Valor da COFINS	R\$ 0,00	COFINS retido por ST	R\$ 0,00

Erro

Chave da NF-e inválida.

Cadastrar Itens

Salvar

Fechar

## Segundo exemplo:

☒ Erros ☐ Advertências

64 98,59%

---

### Pendências de Validação

No relatório abaixo estão descritos os erros encontrados durante a validação.

**Contribuinte:** Empresa Teste **CNPJ/CPF:** 05.449.423/0001-07  
**Período da Escrituração:** 01/10/2011 à 31/10/2011 **IE:** 0860341372  
**Perfil:** A  
**Arquivo Avaliado:** Estado da escrituração sem vínculo com arquivo.  
**Data / Hora Avaliação:** Quinta-feira, 02 de Fevereiro/2012 - 16:06

---

### ERROS

Linha Posição	Campo	Valor Calculado	Conteúdo do Campo	Registro	Conteúdo do Registro
<b>Mensagem</b>	Registro filho obrigatório não foi informado.				
N/A	<a href="#">Não se Aplica</a>	C170	Não se Aplica	C170	Não se Aplica
<b>Mensagem</b>	Registro filho obrigatório não foi informado.				
N/A	<a href="#">Não se Aplica</a>	C190	Não se Aplica	C190	Não se Aplica
<b>Mensagem</b>	Registro filho obrigatório não foi informado.				
N/A	<a href="#">Não se Aplica</a>	C170	Não se Aplica	C170	Não se Aplica



C170

## REGISTRO **C170**: ITENS DO DOCUMENTO (CÓDIGO 01, 1B, 04 e 55).

Registro obrigatório para discriminar os itens da nota fiscal (mercadorias e/ou serviços constantes em notas conjugadas), inclusive em operações de entrada de mercadorias acompanhadas de Nota Fiscal Eletrônica (NF-e) de emissão de terceiros.

Conforme item 2.4.2.2.1 do Ato COTEPE/ICMS nº 09, de 18 de abril de 2008, o termo "item" é aplicado às operações fiscais que envolvam mercadorias, serviços, produtos ou quaisquer outros itens concernentes às transações fiscais suportadas pelo documento, como, por exemplo, nota fiscal complementar, nota fiscal de ressarcimento, transferências de créditos e outros casos.