

/ MOMENTO LEGISLAÇÃO 2024

A TOTVS DESCOMPLICA, TE EXPLICA:
REFORMA TRIBUTÁRIA



AGENDA MOMENTO LEGISLAÇÃO 2024



2

PALESTRA

HORÁRIO

APRESENTADOR

Reforma Tributária: contexto histórico e PLP 68

09h00

Elisângela Damasco
Eliane Heidemann

Reforma Tributária: regimes específicos e Imposto Seletivo

10h00

Brunno Moreira
Rodrigo Marçal
Felipe Guarnieri
Vilene Olsen

eSocial X FGTS Digital - eConsignado: descubra a nova modalidade de empréstimo consignado

11h00

Danilo Silva
Milena Gregghi

Reforma Tributária: operacionalização do crédito e ressarcimento do IBS e CBS

14h00

Ângelo de Angelis
Magali Barretos
Jaqueline Alves

Desoneração, reoneração e seus impactos: o que esperar?

15h00

Luciana de Freitas
Sergio Sgobbi
Rodrigo Marçal

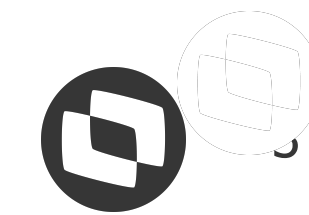
Reforma tributária: o futuro dos Documentos Fiscais eletrônicos

16h00

Douglas Parreja
Luciana de Freitas
Magali Barretos
Rodrigo Aguilar

MOMENTO LEGISLAÇÃO 2024

QUIZ



SERÃO SORTEADOS DIVERSOS KITS MOMENTO LEGISLAÇÃO E MOCHILAS DURANTE TODO O EVENTO:

Ao término desta palestra, os participantes poderão preencher um formulário, respondendo nome, e-mail e pergunta sobre o tema apresentado.

Todos que responderem à pergunta corretamente e não forem Totver, estarão concorrendo ao prêmio.

Os resultados dos sorteios acontecerão durante os intervalos entre uma sessão e outra.

BOA SORTE!



O Futuro dos Documentos Eletrônicos

» Momento Legislação 2024



01

Impactos da Reforma Tributária

Reforma da Tributação sobre o Consumo



6

Em se tratando de consumo, a reforma tributária trará impactos principalmente nas obrigações acessórias.

Isso fará com que o documento fiscal seja primordial na demonstração e base de declaração de toda a cadeia produtiva.



Adaptações Necessárias

Com a Reforma Tributária sobre o consumo, se faz necessário que uma nova sistemática tributária seja absorvida pelas empresas e fisco, a fim de tornar o novo processo mais aderente às novas diretrizes. Estamos falando de:



Regras de
Tributação

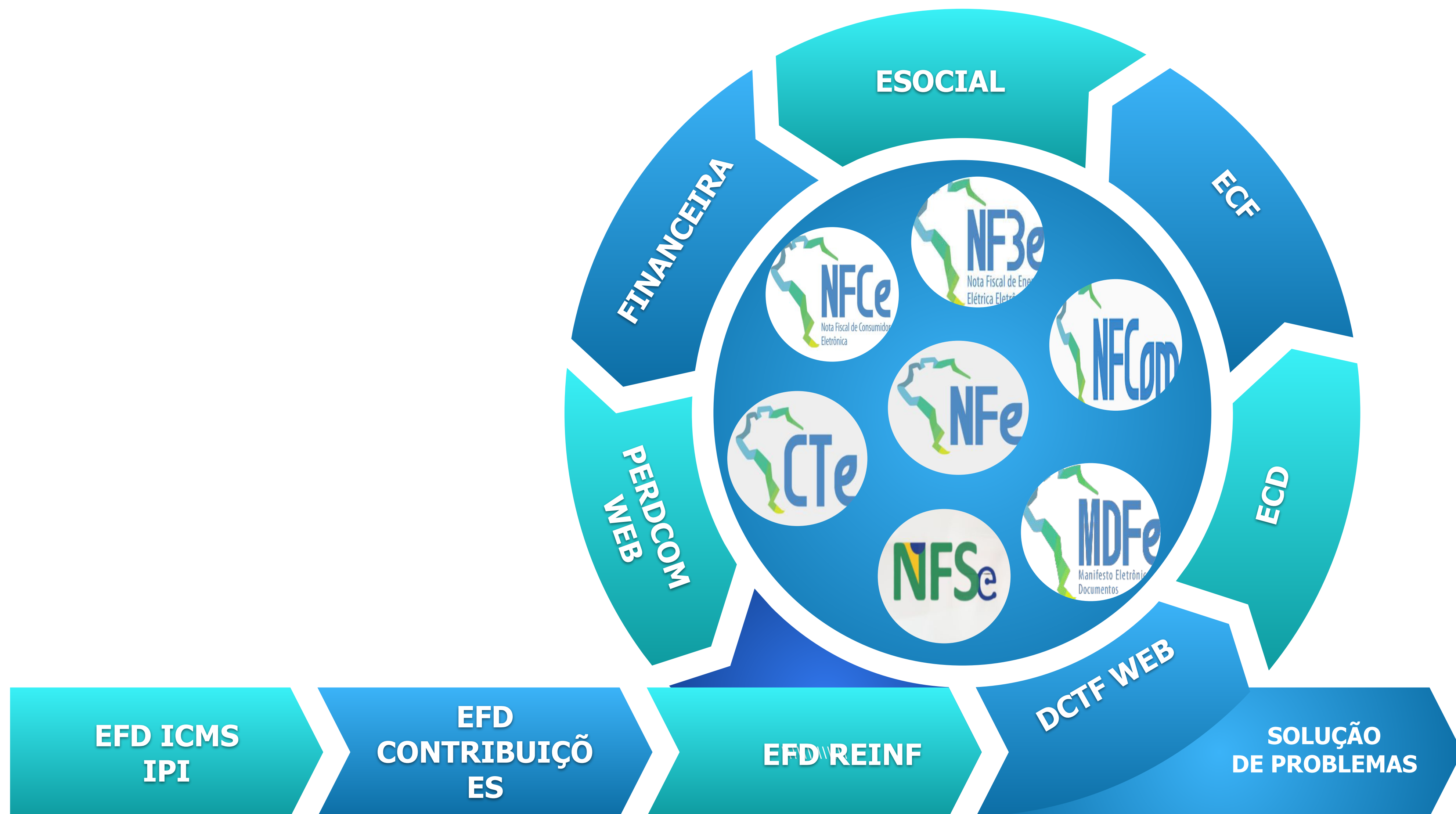


Documentos
Fiscais



Obrigações
Acessórias

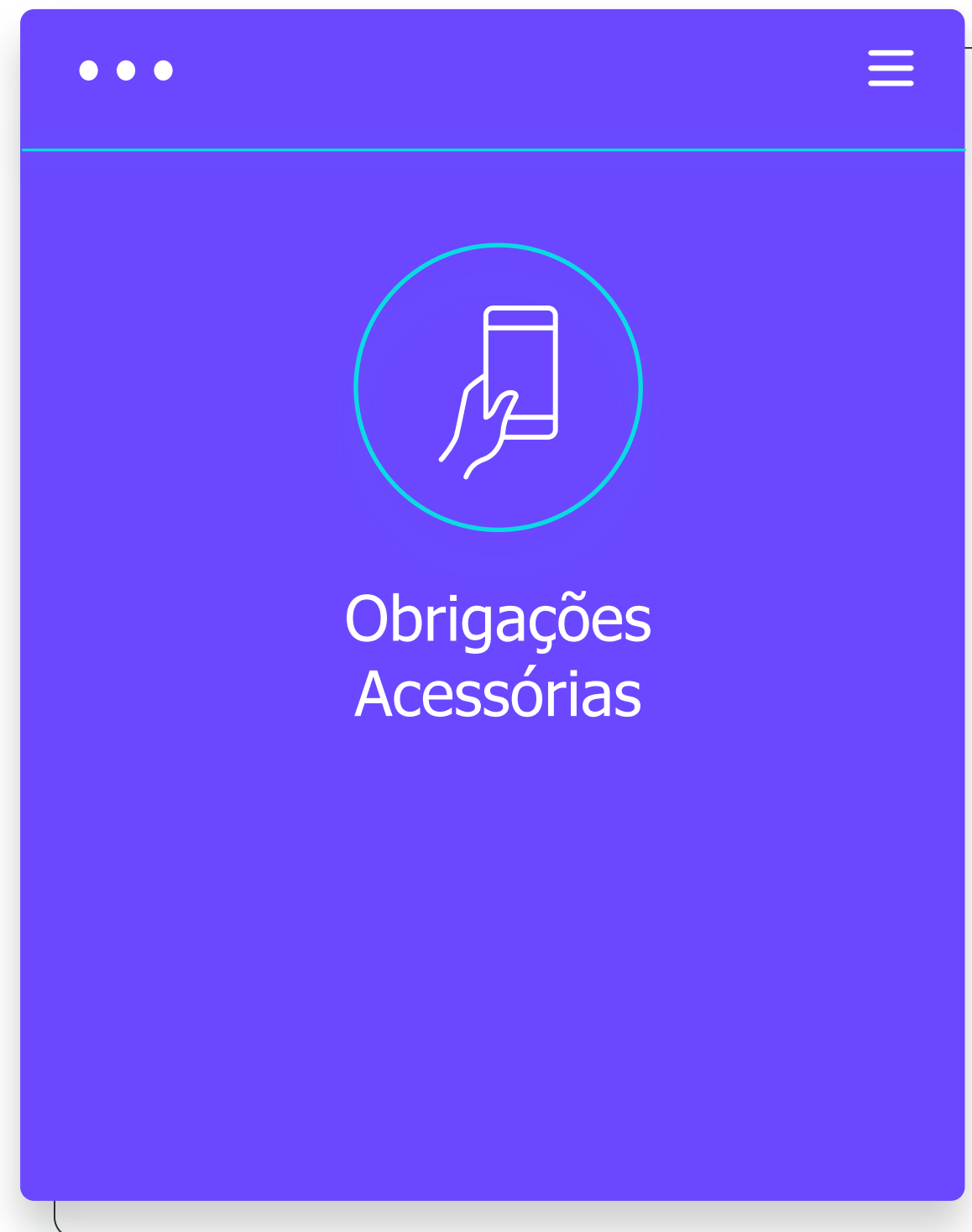
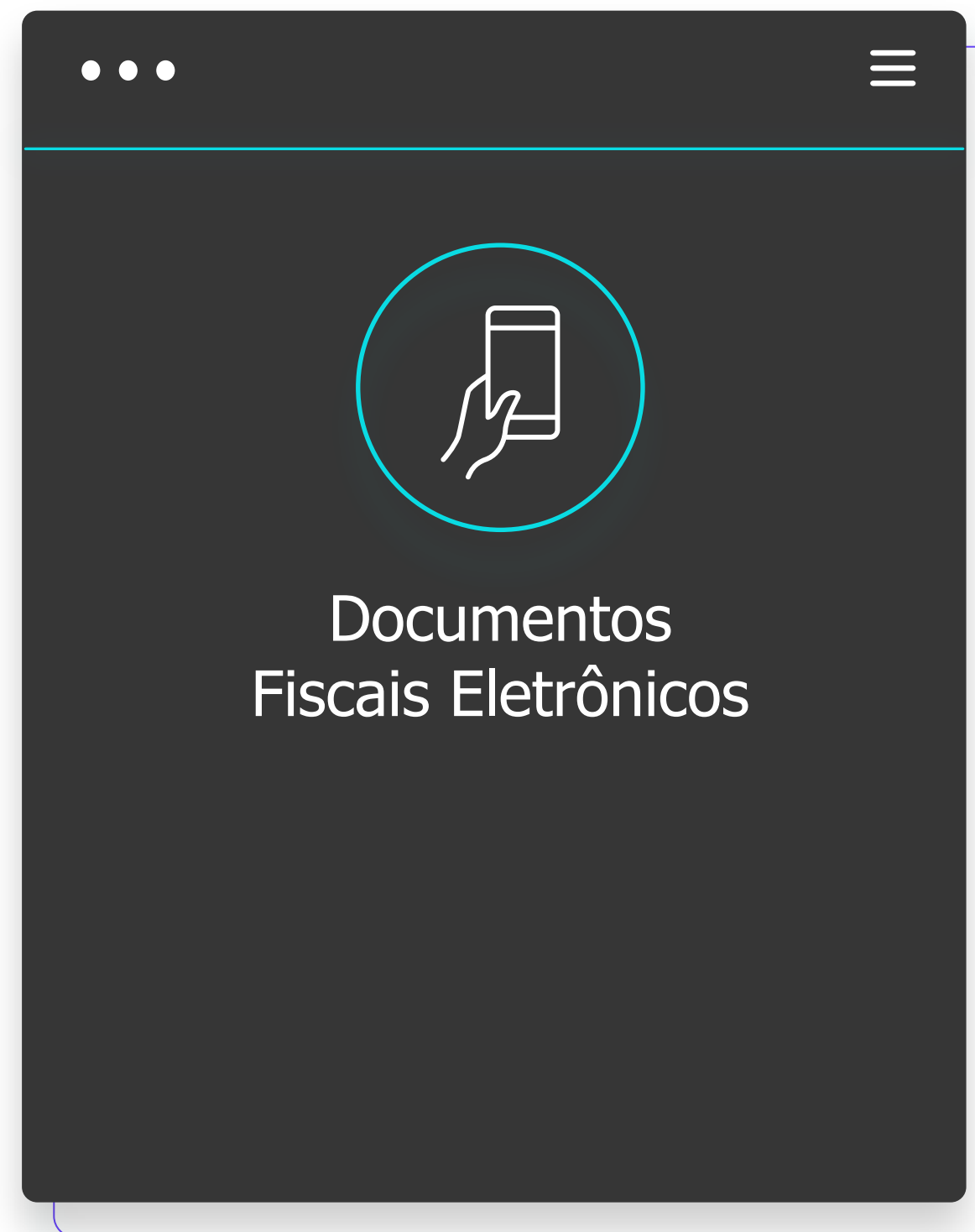




Documentos Fiscais e Expectativas de Mudança



9



```
import java.io.File;  
import java.io.FileNotFoundException;  
import java._
```

```
{ int[] list = {1, 2, 3, 4, 1, 2, 3};  
findAndPrintPairs(list, 5);  
b_
```




03 Premissas da EC 132/24



Art. 61. Ficam a União, os Estados, o Distrito Federal e os Municípios obrigados a:

Adaptar os sistemas autorizadores e aplicativos de emissão simplificada de documentos fiscais eletrônicos vigentes para utilização de leiaute padronizado, que permita aos contribuintes informar os dados relativos ao IBS e à CBS, necessários à apuração desses tributos;



O princípio da competência
determina que apenas as entidades competentes, como União, Estados, Municípios e o Distrito Federal, podem instituir e cobrar tributos



O princípio da autonomia tributária, por sua vez, garante que cada ente federativo possui independência para administrar e gerir seus próprios tributos, exercendo seu poder de arrecadação, fiscalização e aplicação dos recursos conforme suas necessidades e políticas locais



Objetivos e Premissas da Reforma para os DFe-s



12



Adaptação dos Documentos Fiscais Eletrônicos



Menor impacto para as Empresas e Sistemas dos Fiscos no processo de transição



Documentar as informações transitórias dos tributos para o novo modelo



Servir como entrada para os processos de arrecadação



Simplificação na classificação e associação direta da tributação com a legislação



Documentos Fiscais eletrônicos - Protagonistas



13

NT 001/24



A Nota Fiscal de Serviços Nacional terá campos para tratar dos novos tributos.

NT 2024.001



Os documentos de transporte também passarão por adequações.

Projeto de Lei Complementar 68/24

(...)

Art. 12. A base de cálculo do IBS e da CBS é o valor da operação, salvo disposição em contrário prevista nesta Lei Complementar.

§ 1º O valor da operação compreende o valor integral cobrado pelo fornecedor a qualquer título, inclusive os valores correspondentes a:

(...)

II - juros, multas, acréscimos e encargos

Específicas para ajustes do IBS, CBS e IS"

PLP 68/24.



NT 2024.002



A NT insere campos nos documentos fiscais para adequação à Reforma

Novas Finalidades de Emissão

5 - Nota Fiscal de Crédito (redução do imposto)

6 - Nota Fiscal de Débito (aumento do imposto)



Transição Nova Tabela de Classificação Tributária

CFOP X CST X cClass



14

ATUAL

2026

TRANSIÇÃO

CBS - 2027
IBS - 2032

REFORMA

CST e CFOP

Utilizados atualmente para Classificação Fiscal de Operações e Prestações.

As tabelas de CFOP e CST podem passar por reestruturação, mas não serão extintas.

Introdução dos Novos Tributos (CBS, IBS e IS)

CBS, IBS e IS são criados para substituir os impostos atuais.

Necessidade de uma nova forma de classificação tributária para essas operações.

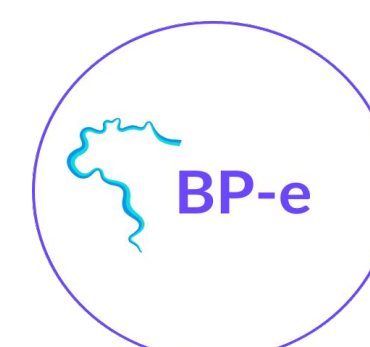
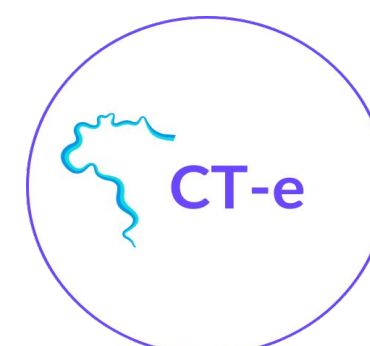
CFOP x CST x cClass

cClass e CST - Novos códigos criados para classificação dos tributos relacionados a CBS, IBS e IS.

Substitui parcialmente o CFOP que ainda será utilizado nos impostos atuais.

Permanência da Tabela com Novos Códigos

Após a transição, com a vigência plena de CBS, IBS e IS, as tabelas de CST e cClass, atualizadas com novos códigos, serão as utilizadas.



Código de Classificação Tributária

CFOP x CST x cClass



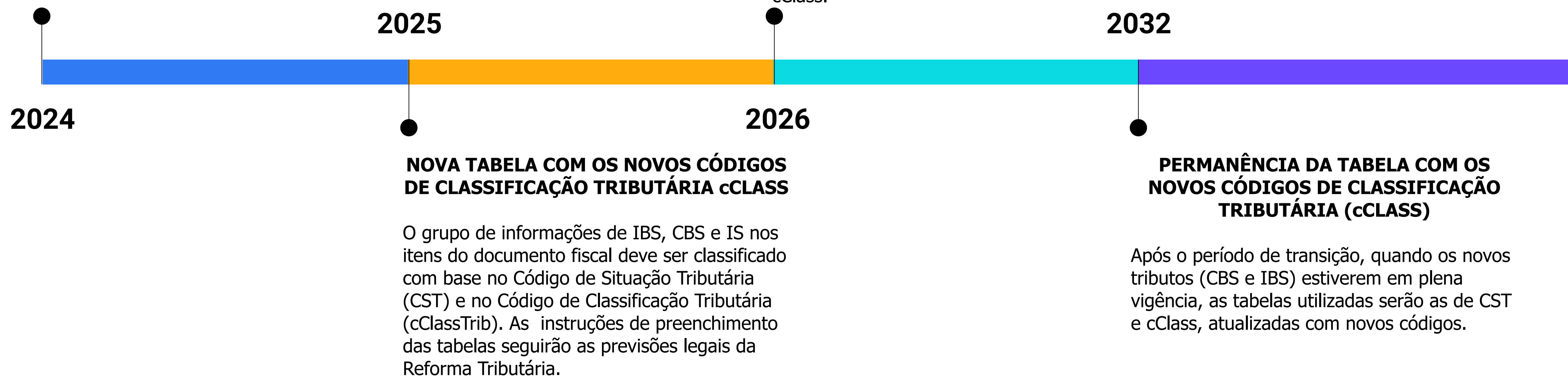
15

TABELAS CFOP e CST

CFOP identifica a natureza das operações fiscais e CST indica a tributação aplicável a ICMS, IPI, PIS e COFINS para cada produto ou serviço. Ambos garantem precisão e conformidade tributária

PERÍODO DE TRANSIÇÃO CONVIVÊNCIA DAS TABELAS

Enquanto os impostos atuais, como o ICMS, ainda estiverem em vigor, haverá um período de convivência entre as tabelas CFOP, CST e cClass.



/// Estrutura do código cClassTrib

Código de Classificação Tributária

Descrição CST	cClassTrib	Descrição cClassTrib
Tributado com Imposto Seletivo	000000	Venda para comercialização - Art. 408, inciso I - da primeira comercialização
	000001	Arrematação em hasta pública - art. 408, inciso II
	000002	Transferência não onerosa - Art. 408, inciso III
	000003	Incorporação do bem/mercadoria ao ativo imobilizado pelo fabricante - Art. 408 - IV
	000004	Exportação de bem mineiral - Art. 408 - inciso V
	000005	Consumo do bem/mercadoria - Art. 408 - inciso VI
	000006	Venda direta pelo fabricante ao consumidor final - Art. 408, inciso I
	000007	Venda de produto enviado para terceiro para processamento/industrialização
	000008	Venda efetiva de mercadoria remetida para venda fora do estabelecimento
	000009	Importação -
	000010	Prognósticos, Apostas e Fantasy Game
Imunidade	000011	Exportações - Art. 409 - inciso I, a (ressalvado Art. 408, inciso V)
Não ocorrência do Fato Gerador	000012	Remessa para filial/depósito fechado
	000013	Remessa para terceiro para processamento e industrialização
	000014	Remessa para adquirente por conta e ordem do fabricante
	000015	Remessa para venda fora do estabelecimento
	000016	Retorno de mercadoria enviada para processamento/industrialização
	000017	Retorno de remessa enviada para venda fora do estabelecimento
	000018	Venda de produto tributado em operação anterior
	000019	Venda - embalagem não primária (embalagem não pronta para consumo) - Bebida e Fumo - Art. 404, parágrafo 2



Inspirado no modelo de **cClass da NF3e e NFCom**, permitindo evolução dinâmica e atualizações mais rápidas.

Objetivos: Maior uniformidade, melhor compreensão das operações e segurança para os contribuintes e o fisco.

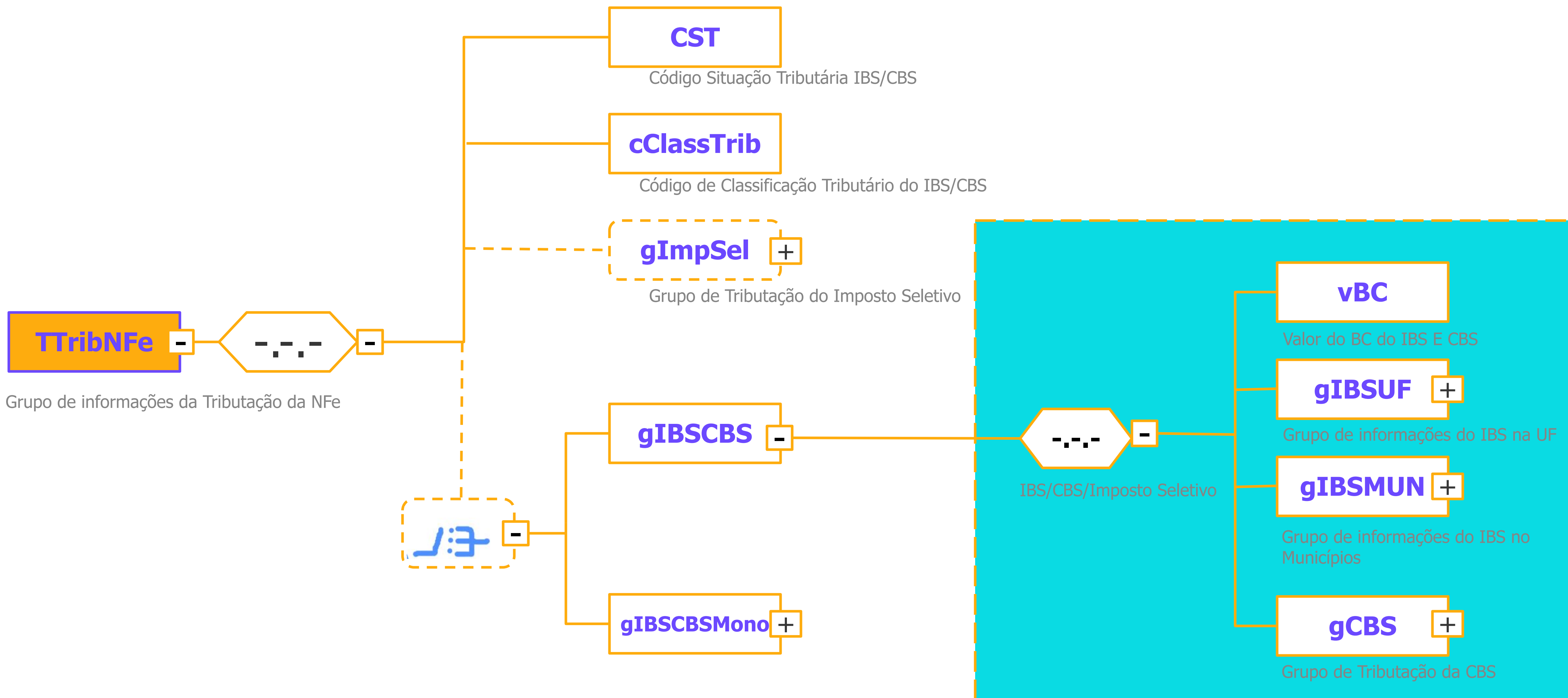
Código de Classificação Tributária

Descrição CST	cClassTrib	Descrição cClassTrib
Tributado com Imposto Seletivo	000000	Venda para comercialização - Art. 408, inciso I - da primeira comercialização
	000001	Arrematação em hasta pública - art. 408, inciso II
	000002	Transferência não onerosa - Art. 408, inciso III
	000003	Incorporação do bem/mercadoria ao ativo imobilizado pelo fabricante - Art. 408 - IV
	000004	Exportação de bem mineiral - Art. 408 - inciso V
	000005	Consumo do bem/mercadoria - Art. 408 - inciso VI
	000006	Venda direta pelo fabricante ao consumidor final - Art. 408, inciso I
	000007	Venda de produto enviado para terceiro para processamento/industrialização
	000008	Venda efetiva de mercadoria remetida para venda fora do estabelecimento
	000009	Importação -
	000010	Prognósticos, Apostas e Fantasy Game
Imunidade	000011	Exportações - Art. 409 - inciso I, a (ressalvado Art. 408, inciso V)
Não ocorrência do Fato Gerador	000012	Remessa para filial/depósito fechado
	000013	Remessa para terceiro para processamento e industrialização
	000014	Remessa para adquirente por conta e ordem do fabricante
	000015	Remessa para venda fora do estabelecimento
	000016	Retorno de mercadoria enviada para processamento/industrialização
	000017	Retorno de remessa enviada para venda fora do estabelecimento
	000018	Venda de produto tributado em operação anterior
	000019	Venda - embalagem não primária (embalagem não pronta para consumo) - Bebida e Fumo - Art. 404 - parágrafo 2

Inspirado no modelo de cClass da **NF3e** e **NFCom**, permitindo evolução dinâmica e atualizações mais rápidas.

Objetivos: Maior uniformidade, melhor compreensão das operações e segurança para os contribuintes e o fisco.

Fluxograma dos novos Campos dos DFes

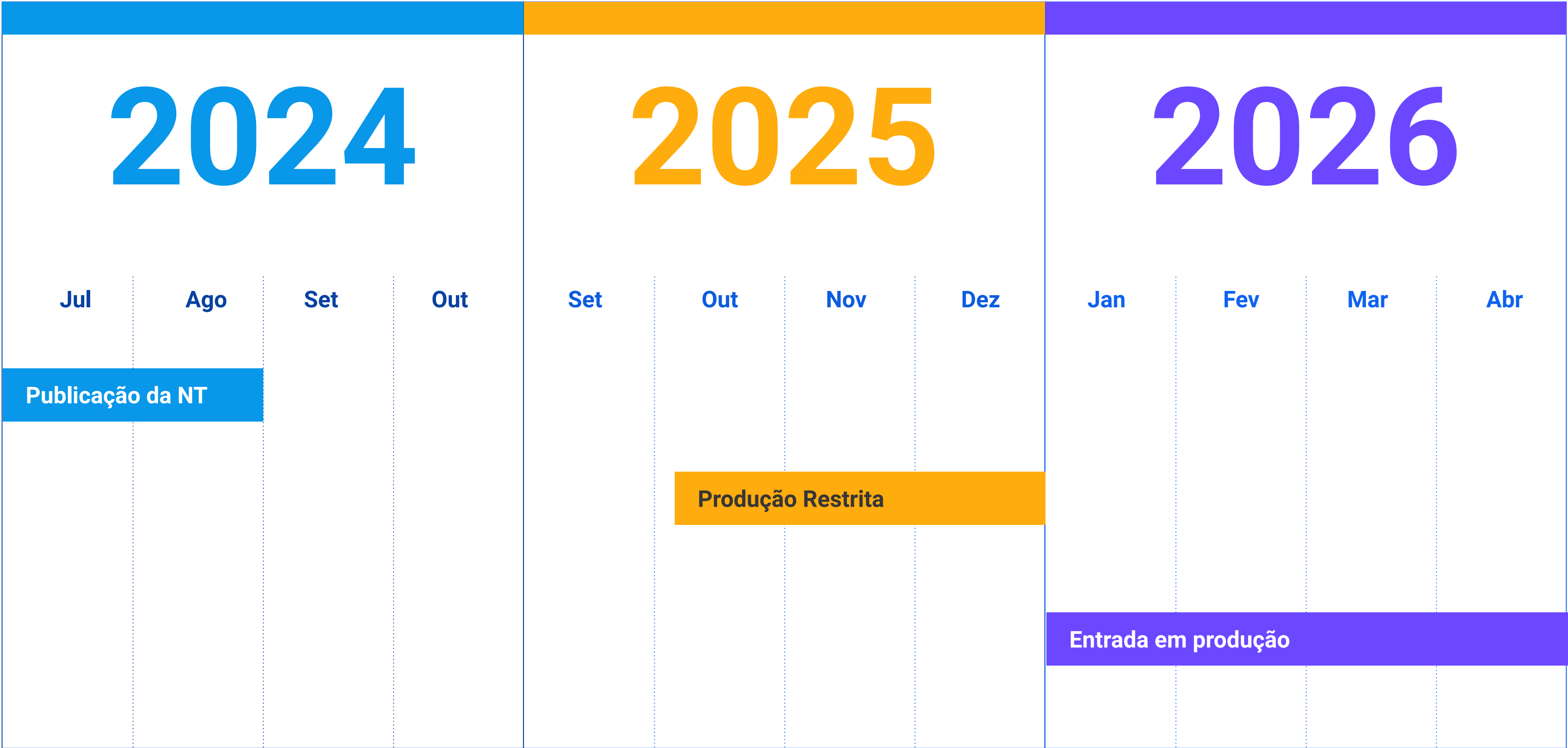




04

Fases de Implementação

Se necessário, inserir o subtítulo
do slide neste espaço

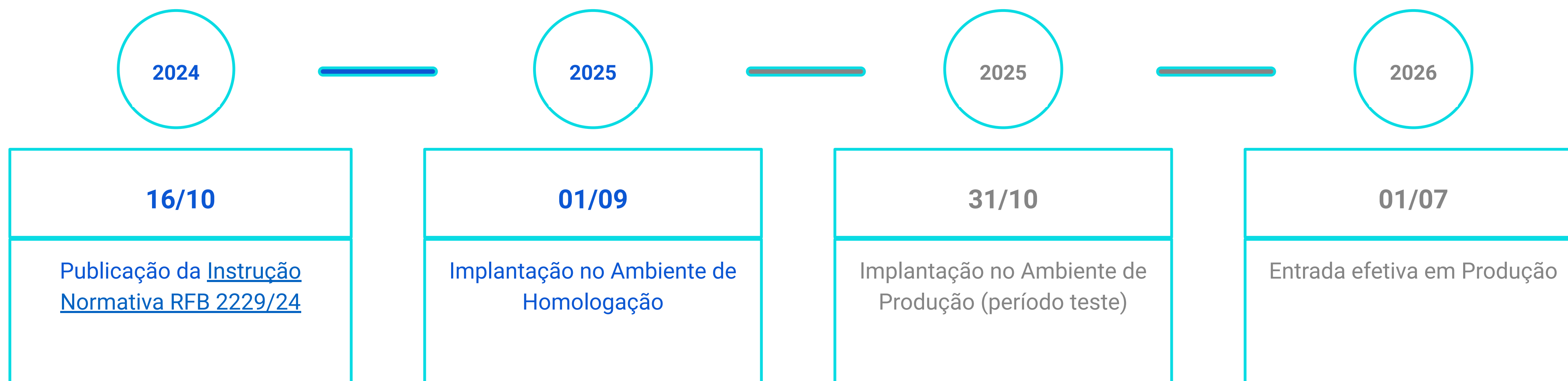




05

Alterações Indiretas

Juntamente com documentos eletrônicos e obrigações acessórias, teremos ainda a alteração na composição do CNPJ, que passa a ser alfanumérico.



As adequações das linhas de produtos TOTVS serão realizadas de acordo com o cronograma de implantação publicado pela Instrução Normativa RFB 229/24.



Novos Códigos de Tributação - Ajuste Sinief 39/23

Visam aglutinar em grupos homogêneos nos documentos e livros fiscais, nas guias de informação e em todas as análises de dados, as operações e prestações realizadas pelos contribuintes do IPI e ICMS.



CFOP É código que identifica uma determinada operação por categorias no momento da emissão do documento fiscal. Dependendo do Código CFOP, será fixada uma tributação sobre a operação, e se haverá movimentações financeiras e de estoque de interesse do Fisco.



A incidência do ICMS sobre um produto ou serviço e as informações sobre aplicação de benefício fiscal é determinada pelo **CST**, que serve também para direcionar os contribuintes no processo e comercialização de mercadorias, além de auxiliar os entes tributantes na fiscalização tributária.



Com a mesma finalidade do CST, o CSOSN determina critérios de tributação para as empresas que estão enquadradas no Simples Nacional. Esse Código de Situação da Operação no Simples Nacional - **CSOSN** será utilizado na Nota Fiscal Eletrônica exclusivamente quando o Código de Regime Tributário - CRT for igual a "1- Simples Nacional" ou "4 - Microempreendedor Individual - MEI".

O Ajuste Sinief 39/23, tem por finalidade a alteração na **Tabela B - Tributação do ICMS - do Anexo I - CÓDIGO DE SITUAÇÃO TRIBUTÁRIA – CST** incluindo novos códigos de CST nas operações com ST, e também o **ANEXO III-A. Os novos códigos estão vigentes desde 01/10/24.**



05 TOTVS TRANSMITE

SIMPLIFIQUE E AUTOMATIZE A GESTÃO FISCAL DA SUA EMPRESA

Com o TOTVS Transmite assumo o controle total dos seus documentos eletrônicos desde a origem, garantindo conformidade fiscal impecável e conferência imediata!



Integração Nativa
e sem custo adicional
com o **ERP**
Protheus



Visão completa e
monitoramento
dos documentos
fiscais em **tempo**
real.



Armazenamento
seguro de
documentos fiscais



/// Gestão dos Documentos Emitidos pela sua empresa !



26

100% Monitorados e armazenados no TOTVS Transmite

Os documentos emitidos pelo seu ERP Protheus e transmitidos pelo TSS são recepcionados pelo TOTVS Transmite para simplificar sua gestão !

TÓPICOS



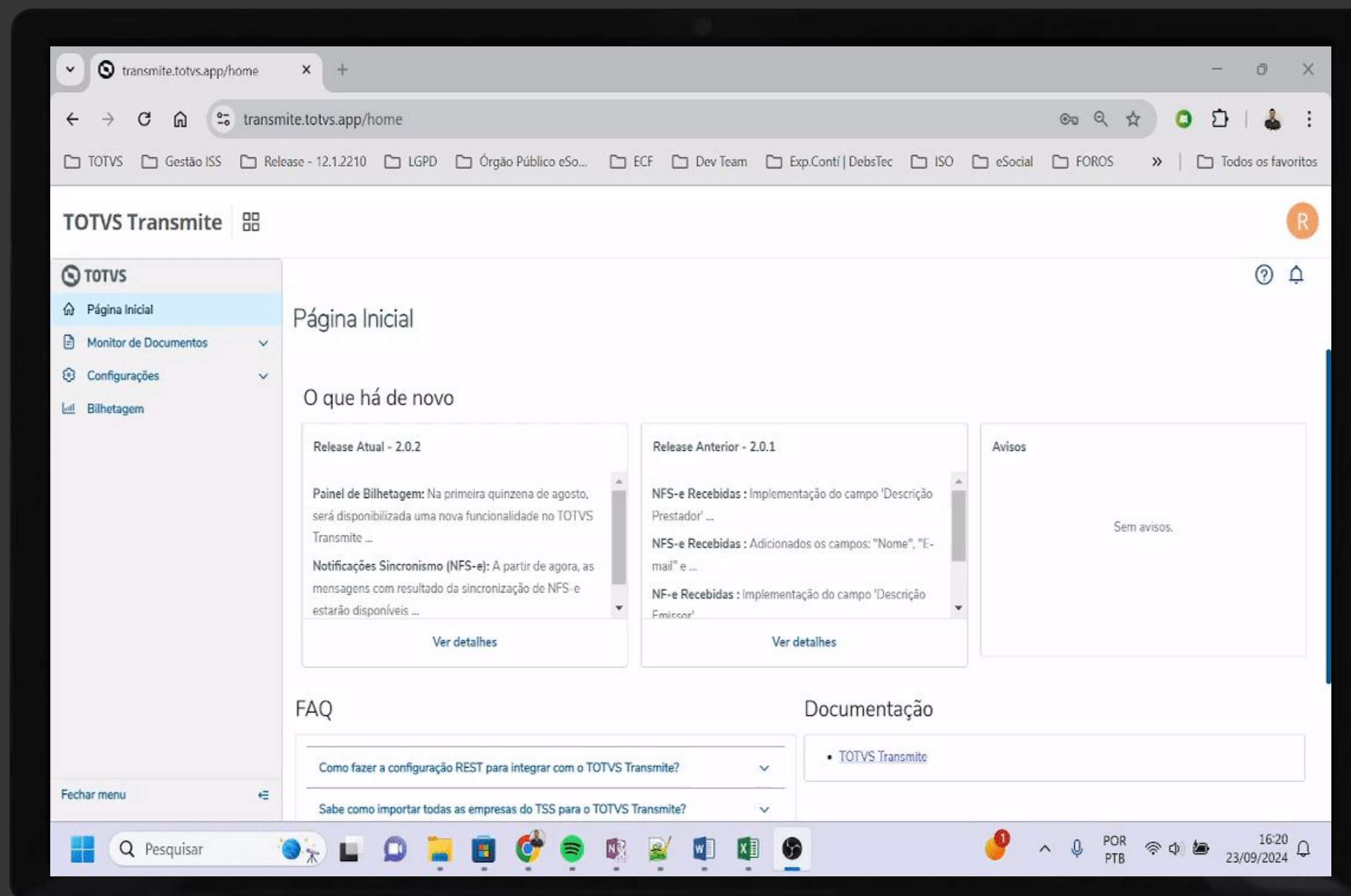
Status atualizado do documento e seus respectivos eventos...



Exportação de planilhas e XML dos documentos...



Compartilhar XML do documento com outros entes interessados no processo!



/// Gestão dos Documentos Recebidos: Faturados contra a sua empresa !

Toda **NFe, CTe e CTe OS** emitida contra sua empresa será capturada automaticamente da SEFAZ e enviada ao ERP Protheus para entrada no módulo de Compras !



Integração Nativa e sem custos adicionais com o ERP Protheus...



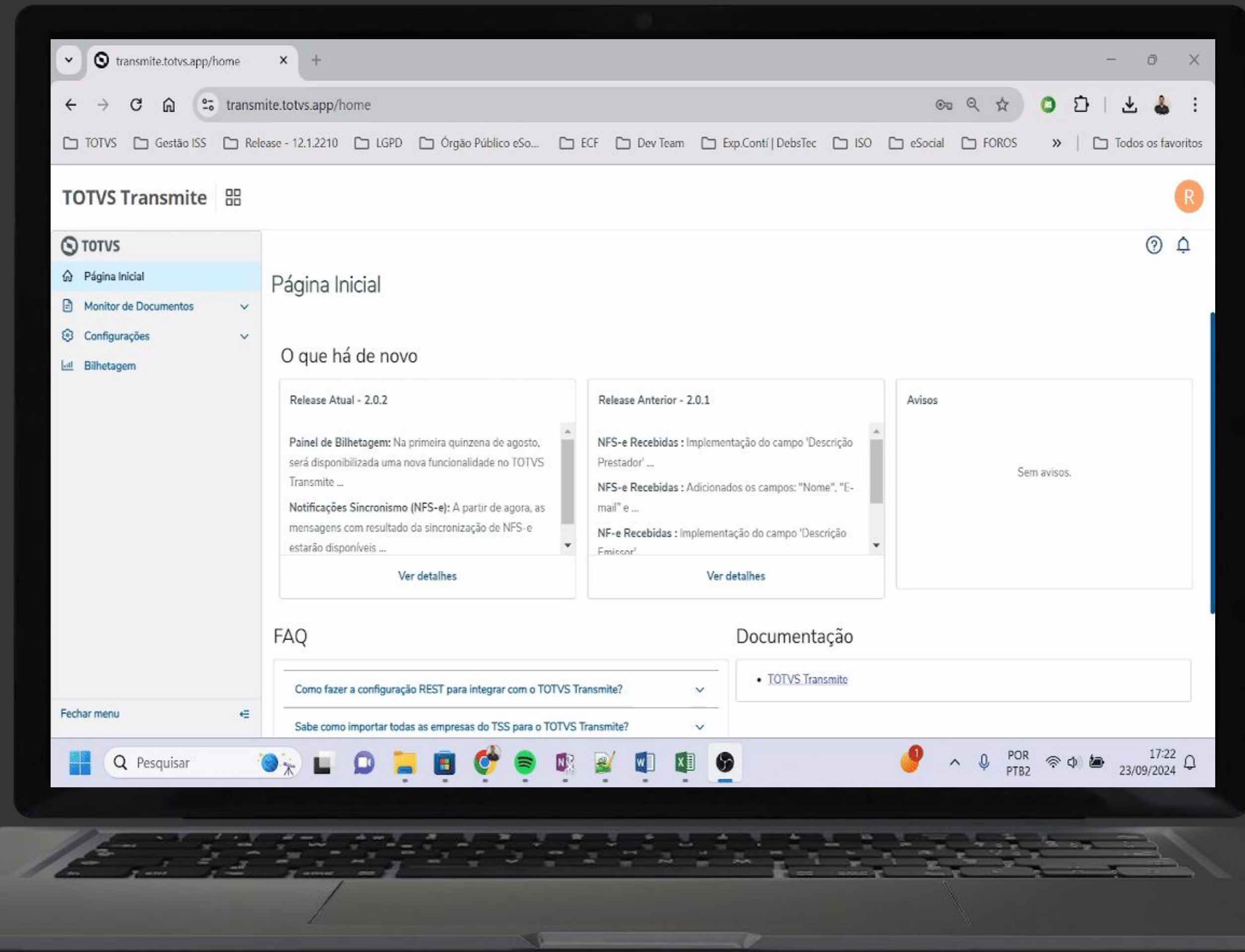
Impressão da DANFe, exportação de XML e geração de arquivo CSV para análise dos documentos...



Histórico de sincronismo, exibição de eventos vinculados ao documento, status da nota e status da integração com ERP...



Ciência automática, situação da NFe, importação manual do XML dos documentos e muito mais !



/// NFSe Recebida - Integração com o TOTVS Transmite

... ≡



Importação do XML da NFSe pelo portal do TOTVS Transmite...

... ≡



Sincronismo automático da NFSe junto as prefeituras...

... ≡

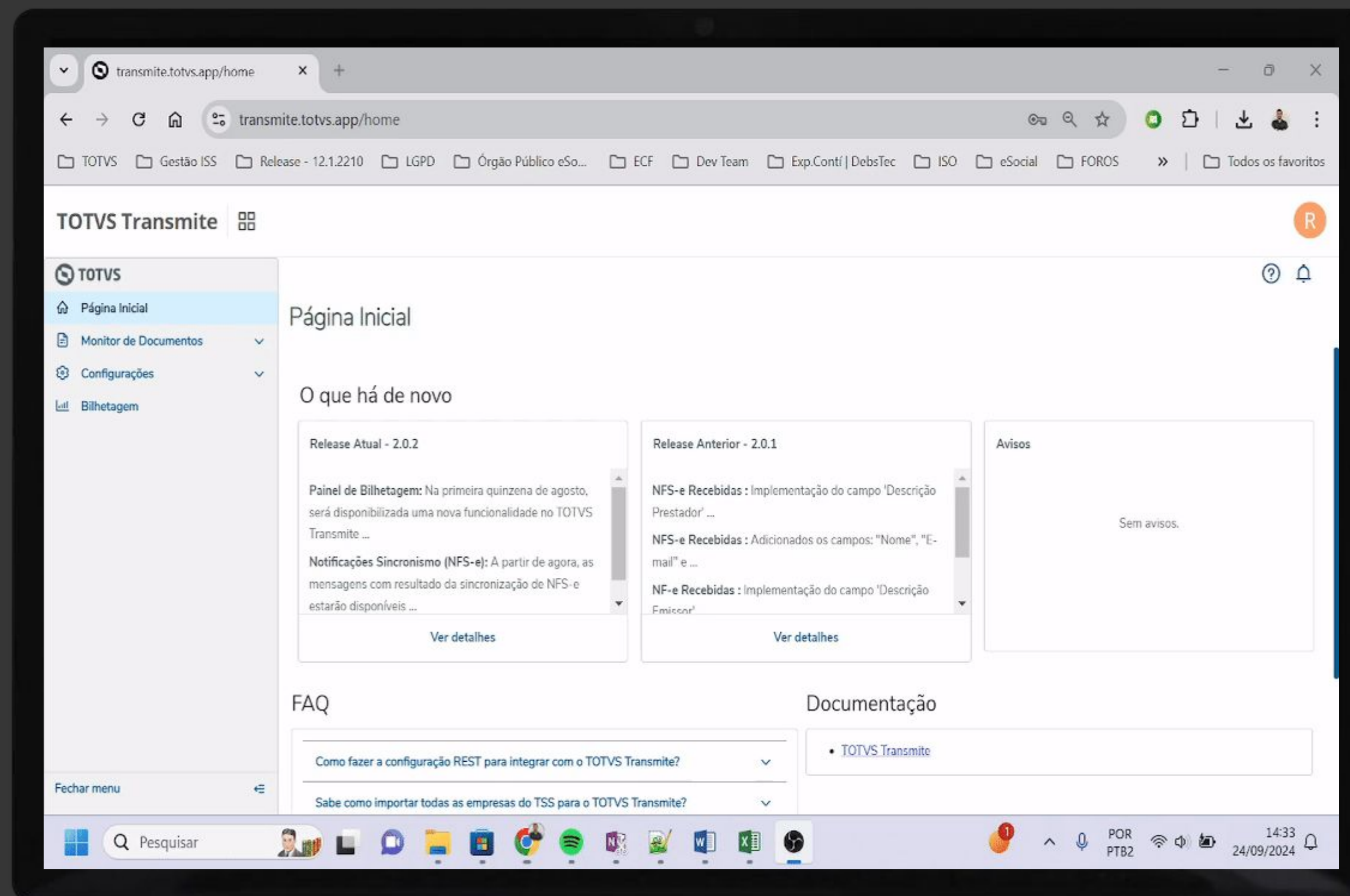


Importação do PDF da NFSe pelo portal do TOTVS Transmite

... ≡



Envio do PDF da NFSe via e-mail direto para o TOTVS Transmite !





8 PRINCIPAIS BENEFÍCIOS PARA SUA EMPRESA !



**Redução de Multas
por inconsistências
Fiscais**



**Conformidade com a
Legislação Fiscal**



**Redução de Custos
Operacionais**



**Facilidade de Acesso
e Armazenamento
Seguro**



**Redução de Erros
Humanos**



**Simplificação de
Auditorias Fiscais**



**Escalabilidade e
Flexibilidade**



**Relatórios dinâmicos
para extração de NFe/
CTe e CTe OS emitidas e
recebidas**

**Entrega prevista para
Dezembro de 2024**

O TOTVS Brasil é escalável, permitindo que empresas de qualquer porte possam contar com o suporte de grandes organizações com volumes altos de documentos fiscais, documentos e processos operacionais, atendendo todas as exigências.



Modelo de Oferta - TOTVS Transmite



30

O modelo é baseado em bilhetagem (Cobrança conforme o volume de documentos emitidos e/ou recebidos pela sua empresa mensalmente).



Não tem custo adicional por empresa/filial



Não tem custo adicional por quantidade de usuários do portal



Sem custo adicional pela integração nativa com o ERP Protheus

Fale com seu ESN e descubra o plano perfeito para otimizar a gestão fiscal da sua empresa!





06

Transmissão Documentos Eletrônicos

TSS

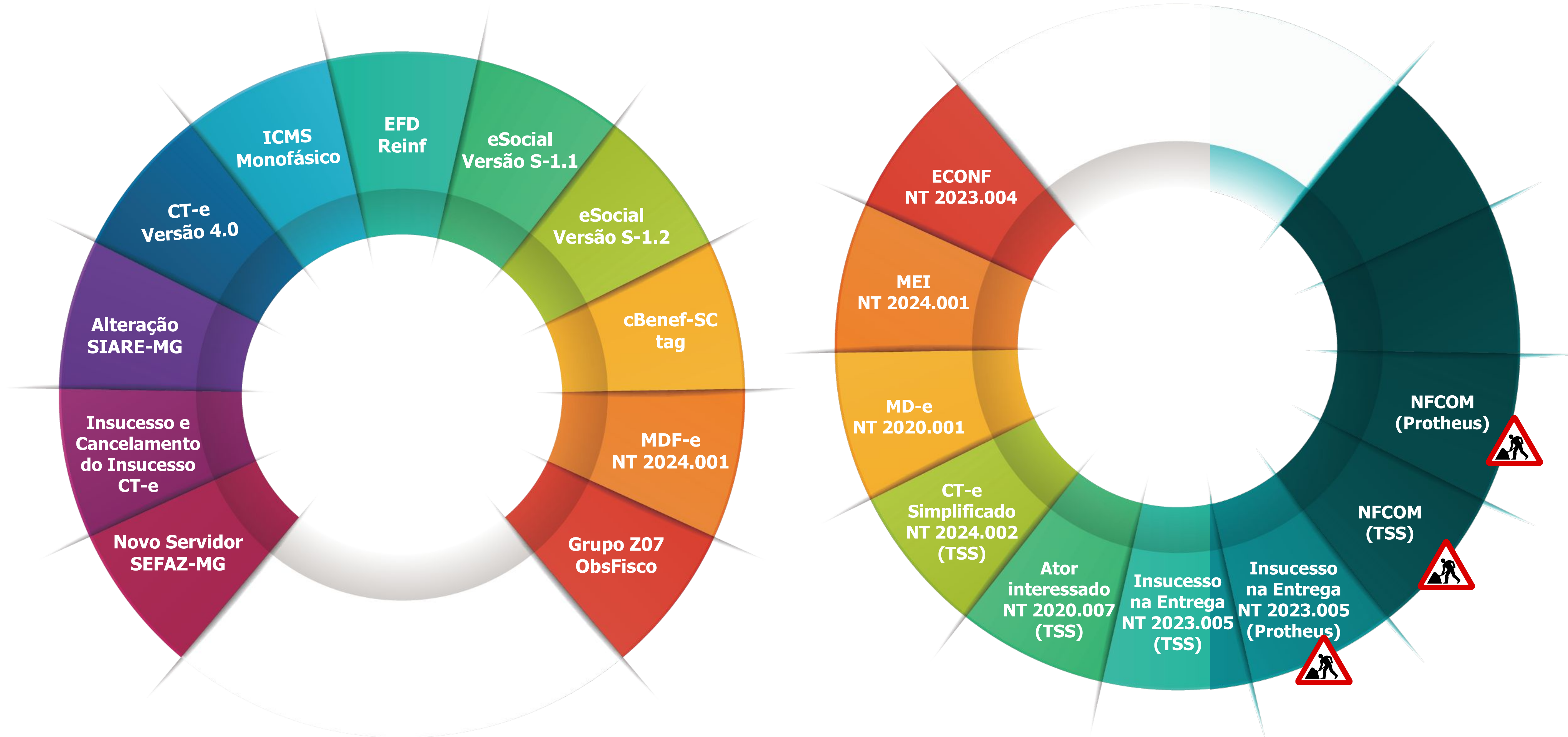


Legislações disponíveis + desenvolvimento



32

Estamos acompanhando as recentes atualizações nas legislações para garantir que nossa atuação esteja sempre em conformidade com as novas diretrizes.



Implementado e disponível para todos os municípios que aderirem 100%.

MUNICÍPIOS



Porto Alegre (RS)



Marabá (PA)



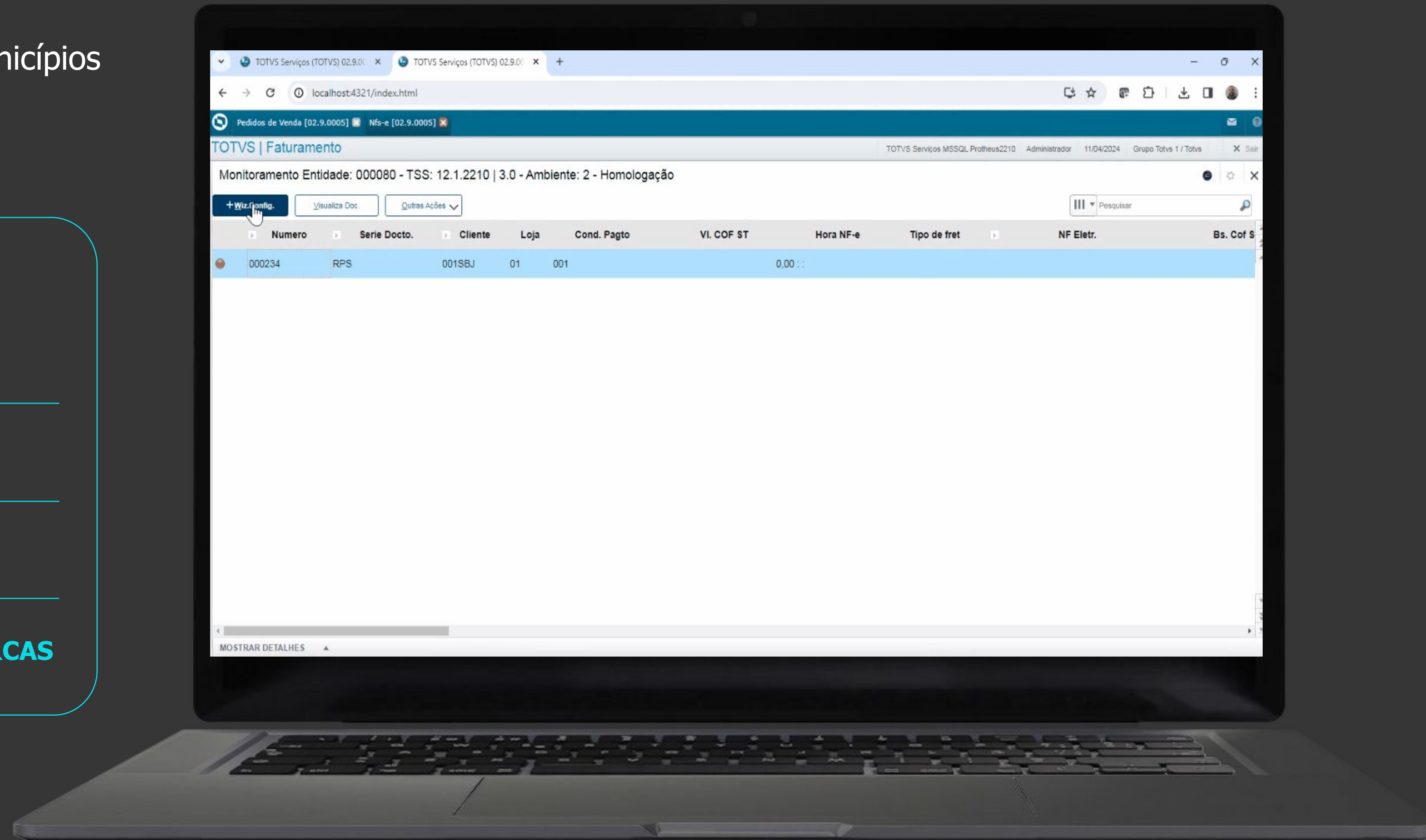
PROTHEUS único parâmetro



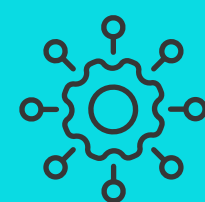
TSS disponível para todas **MARCAS**



Para saber se o seu município aderiu 100%, acesse nosso portal da TOTVS Consultoria Tributária.



Simplificando e agilizando a implementação com configuração para documentos eletrônicos de serviços.



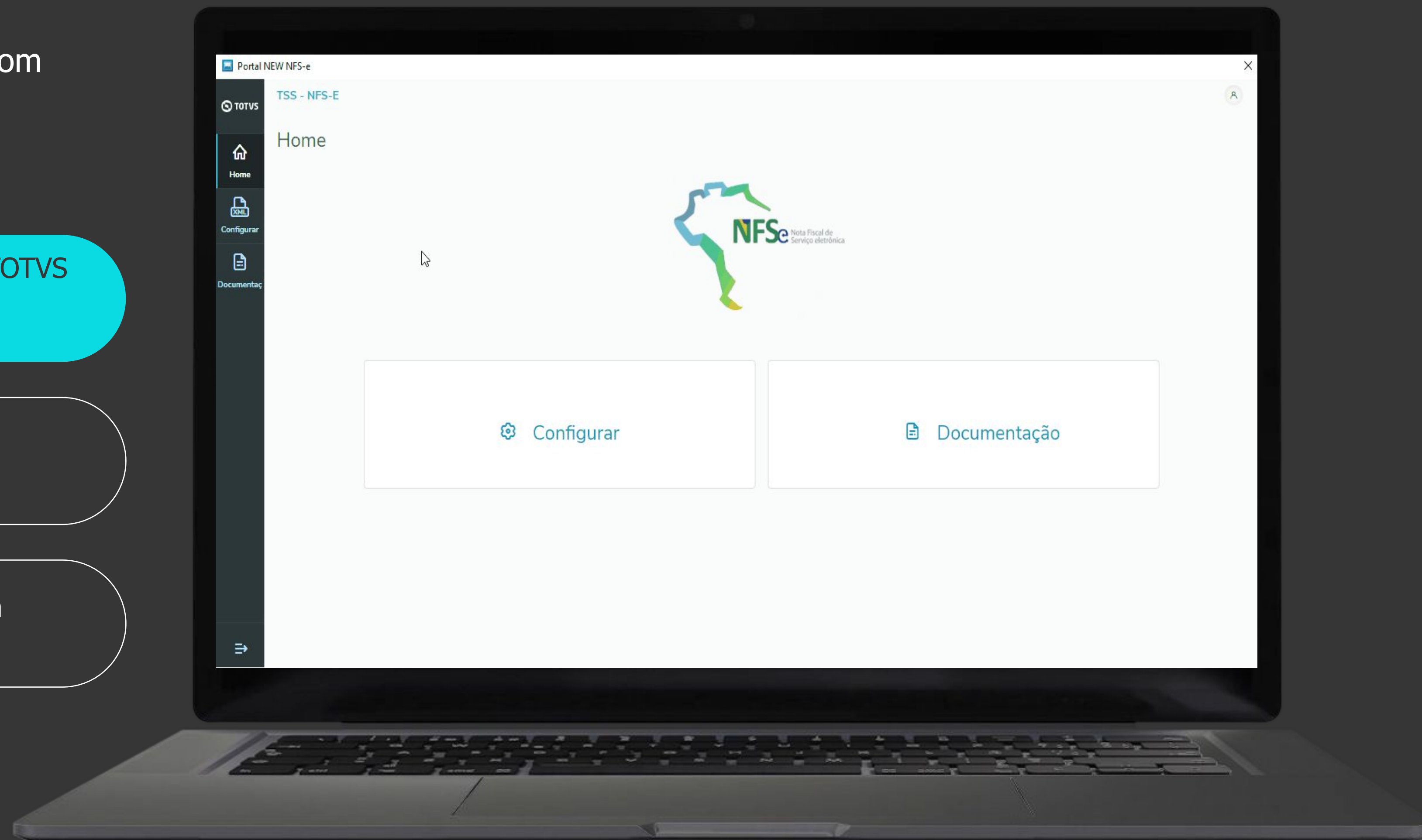
Disponível para todas linhas de produtos TOTVS que utilizam transmissão de documentos eletrônicos TSS

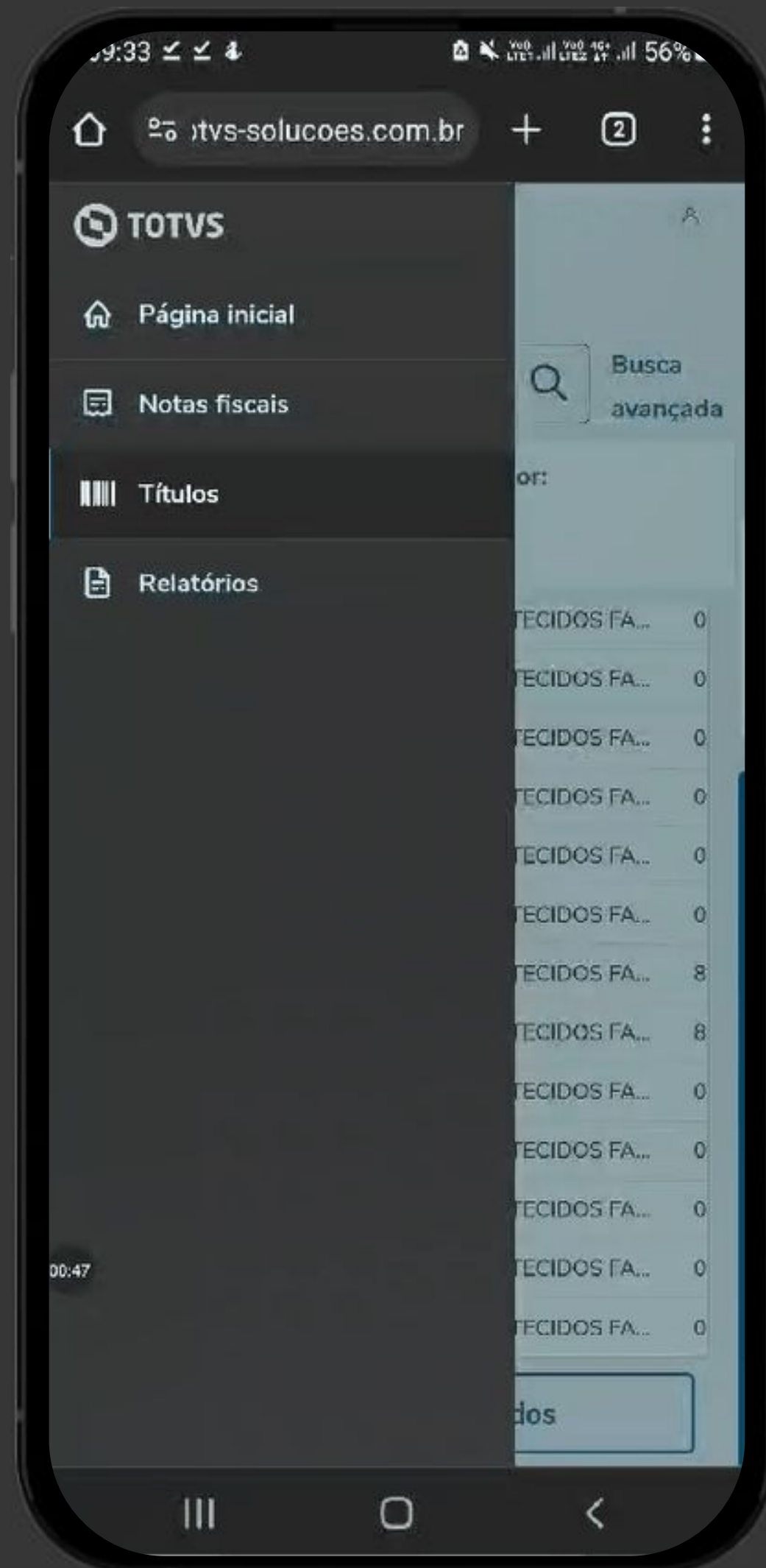






Importação do arquivo de schema (.xsd) disponibilizado pela Prefeituras

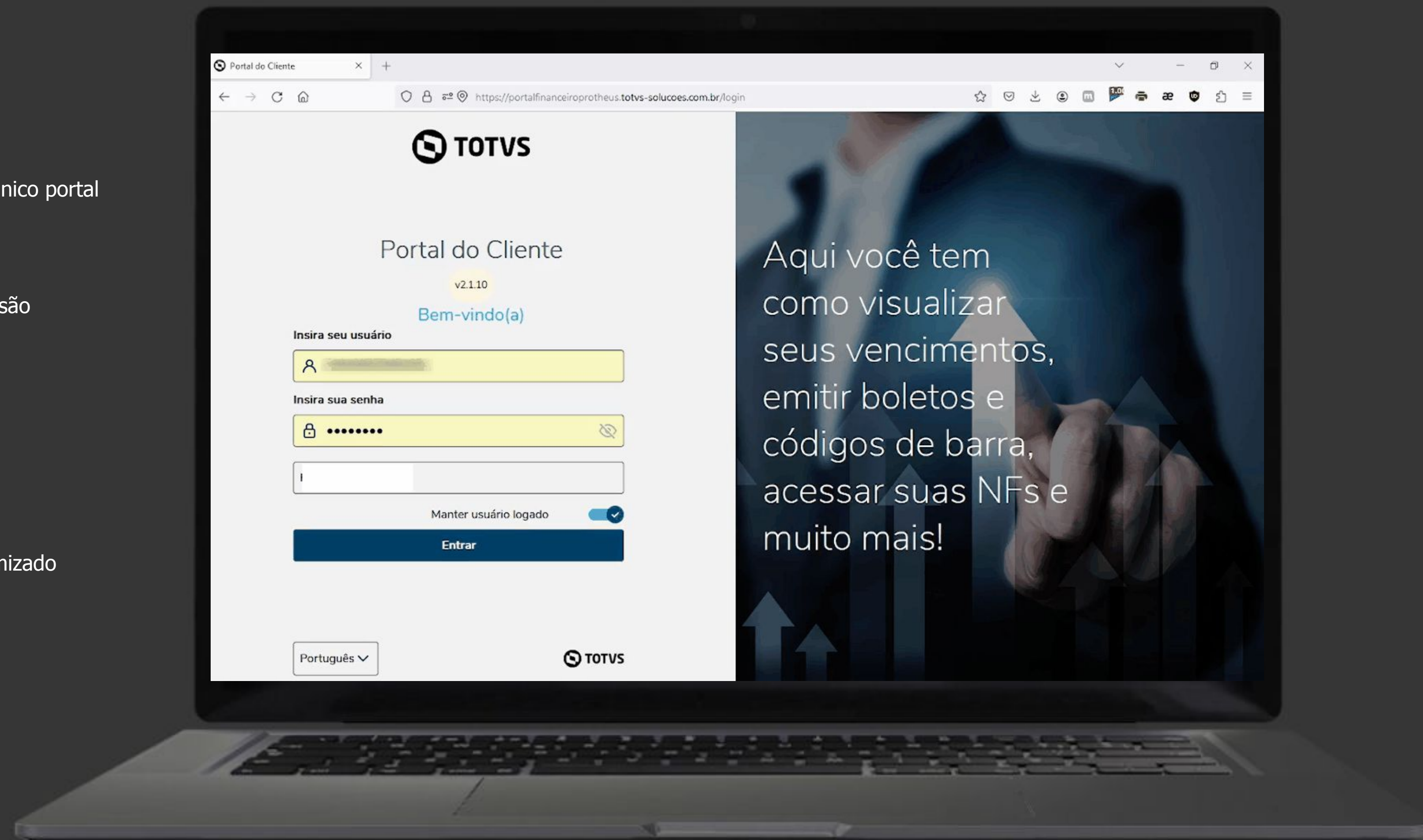


Interface disponível no monitor do TSS, via Portal NEW NFS-e





-  Tudo em um único portal
-  DANFE impressão
-  XML download
-  Padrão/Customizado



Dashboard Documentos Processados



36

TSS INTERFACE

O Dashboard do TOTVS TSS, é uma plataforma disponibilizada para usuários com intuito de, através de uma interface gráfica, reunir e exibir de forma direta, amigável e de fácil entendimento os dados presentes no TSS.



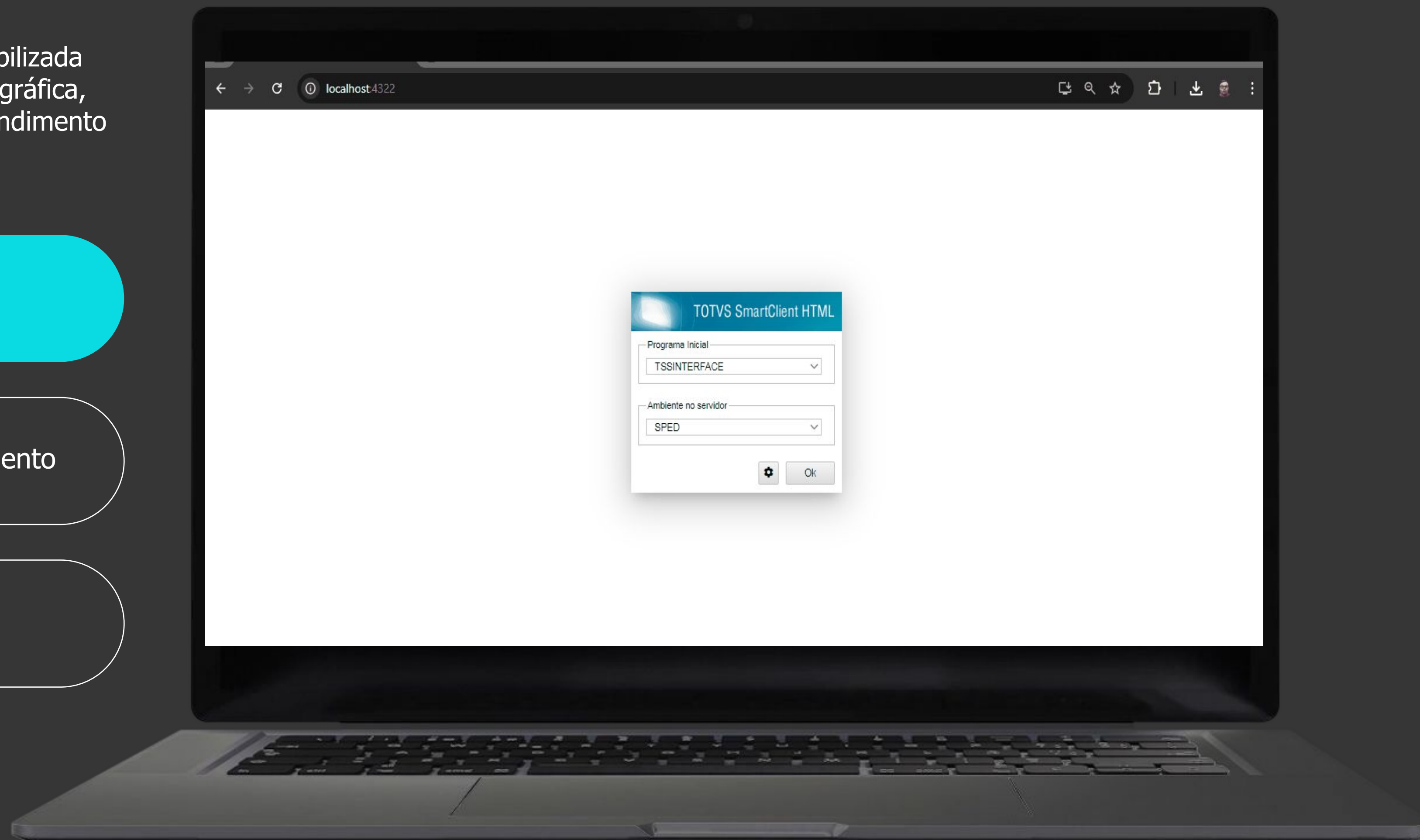
Modelo de documento requisitado



Quantidade mensal emitidas para o documento



Total mensal por documentos emitidos.





PERGUNTA



37

Qual é o código que irá substituir o CFOP nas operações e prestações dos novos tributos no documento fiscal?

APONTE O CELULAR E RESPONDA



A TOTVS QUER ESCUTAR VOCÊ SOBRE: REFORMA TRIBUTÁRIA

Conta pra gente, sua empresa já está
preparando?



<https://encurtador.com.br/NaTOD>





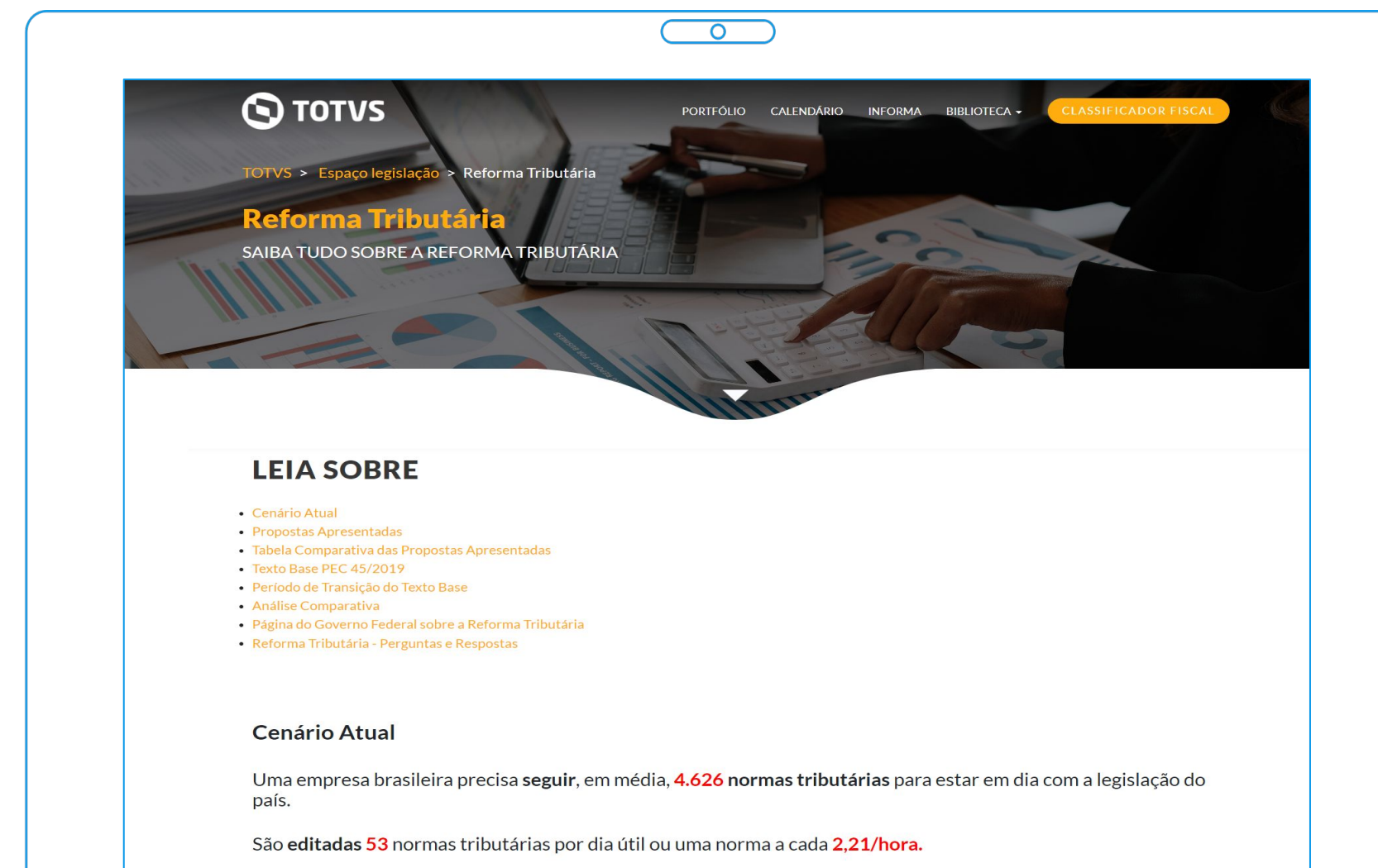
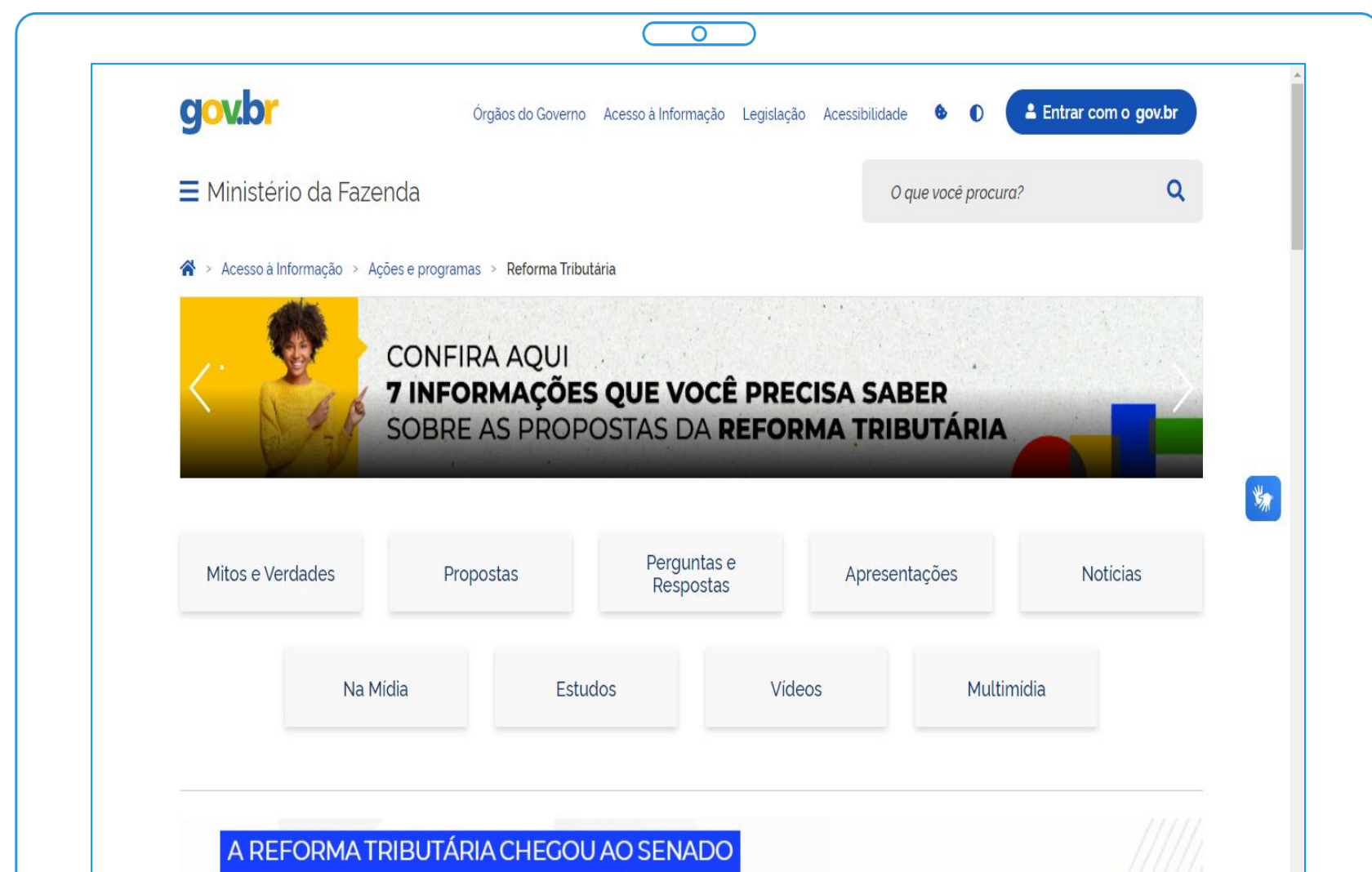
A TOTVS DESCOMPLICA, TE EXPLICA: REFORMA TRIBUTÁRIA



39

Página da Reforma Tributária que traz todas as principais características, estudos realizados e discussões, além das notícias divulgadas na mídia.

Página no Espaço Legislação centralizando todas as informações sobre a Reforma Tributária e ações na TOTVS.



<https://www.gov.br/fazenda/reforma-tributaria>



<https://espacolegislacao.totvs.com/reforma-tributaria/>



Portal Espaço Legislação

CONTEÚDO destinado a apresentar todas as novidades e atualizações da legislação Trabalhista, Tributária e Previdenciária



40

364k

Acessos BLOG

4.000

Inscritos no Portal

275k

Acessos Portal

TOTVS

CALENDÁRIOINFORMABIBLIOTECACLASSIFICADOR FISCAL

LGPD – Lei de Proteção de Dados Pessoais

SAIBA MAIS

CONTEÚDO GRATUITO

FIQUE POR DENTRO DE TODAS AS NOVIDADES DO ÂMBITO FISCAL E TRIBUTÁRIO

Preencha com seus dados para receber as novidades!

Nome*

Sobrenome

E-mail*

Ao enviar este formulário, você concorda com a utilização dos dados informados para a inscrição em fluxos de conteúdo e materiais ricos relacionados a este tema. Você pode deixar de receber essas comunicações quando desejar, clicando no link "Cancelar assinatura ou Unsubscribe", disponíveis em todas as comunicações enviadas pela TOTVS. Para obter mais informações sobre nossas práticas, confira nossa [Política de Privacidade](#).

RECEBER CONTEÚDO

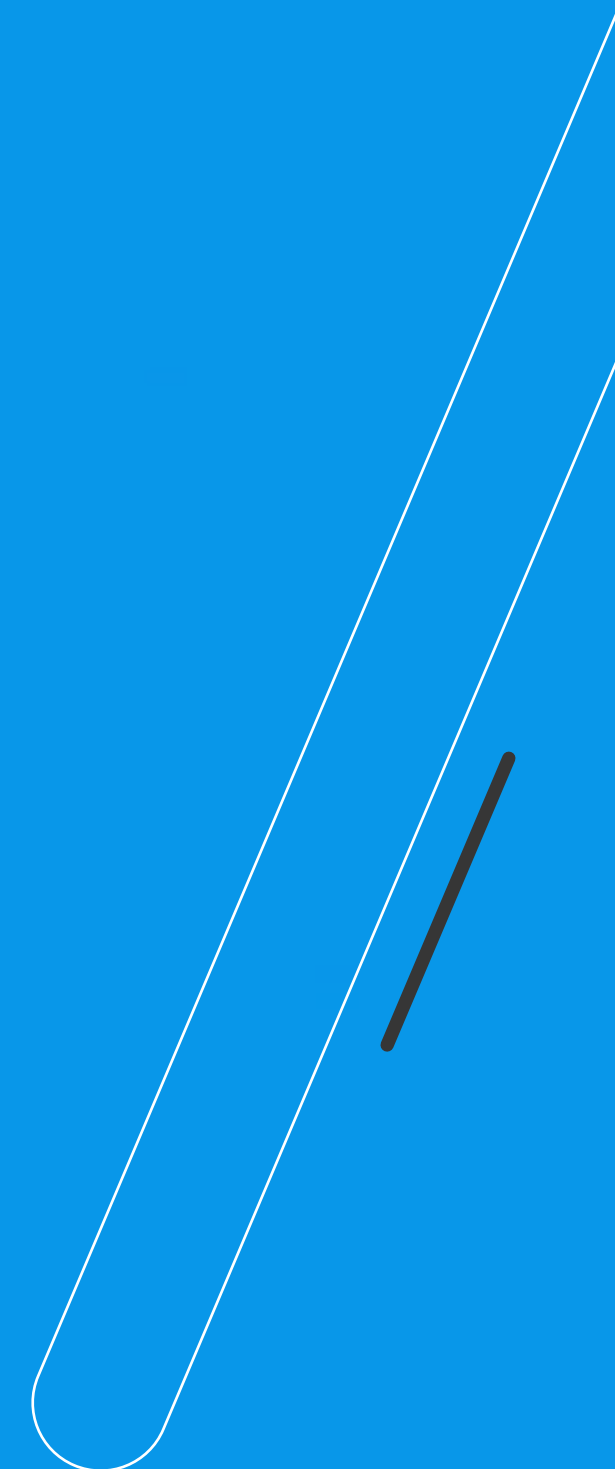
A ÁREA ESPAÇO LEGISLAÇÃO DA TOTVS É DESTINADA A APRESENTAR TODAS AS NOVIDADES E ATUALIZAÇÕES DA LEGISLAÇÃO FISCAL E TRIBUTÁRIA BRASILEIRA

TOTVS

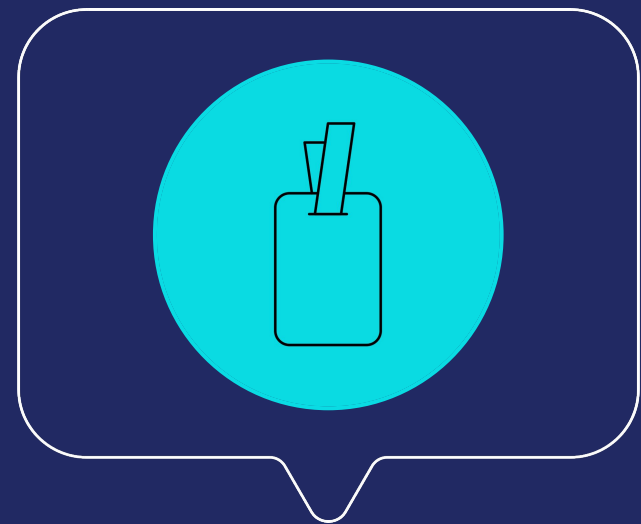


RESPOSTA

cClass



OBRIGADO



CONSULTORIA DE SEGMENTOS

Contato

evento.responde@totvs.com.br



O Brasil

que

faz

faz

com

 TOTVS

