

Operações Interestaduais destinadas a **consumidor final Contribuinte de ICMS**

Controle de Operações / Transações

Código: 00002 Descrição: _____

Cadastro | Cálculo de ICMS & IPI | Outros Impostos | Informações Adicionais | Serviço | GIA

Assume ICMS dos Itens	Não	Valores IPI sobre Item	
% ICMS	12,00	Base Cálculo ICMS com IPI	Não
Base Reduzida ICMS	0,0000	IPI sobre Frete	Não
ICMS sobre Frete	Não	IPI sobre Desconto Geral	Não
ICMS sobre Desconto	Não	IPI sobre Seguro	Não
ICMS sobre Seguro	Não	IPI sobre Outros	Não
ICMS sobre Outros	Não	Enquadramento IPI	0 - Outro
Enquadramento ICMS	A - Assume Enquadramei	Mensagem quando ICMS 0	
% ICMS de Substituição	0,00	% Base Substituição de ICMS	0,00
ICMS Insc. Estadual Isento	Nenhum	% Diferencial de ICMS	0,00
Enquadramento ICMS Red	N - Nenhum	% Carga Tributária Média	0,00
% Interna da UF Destino	18,000	% FCP da UF Destino	2,000
Benefício Fiscal no Destino	2 - Não	% do Benefício Fiscal	0,00
Tipo da Base do DIFAL	2 - Duas Bases	Calcular DIFAL	1 - Sim
Calcular Partilha	0 - Não		

% ICMS = ICMS regularmente destacado.

% INTERNA DA UF DESTINO = Alíquota interna de destino.

TIPO DE BASE DIFAL = base calculo ICMS diferencial de alíquota.

% FCP da UF Destino = Adicional de Alíquota.

Calcular DIFAL = "SIM".

Base de ICMS = R\$ 1.000,00

%ICMS = 12

Valor ICMS = R\$ 120,00

% INTERNA DA UF DESTINO = 18

% FCP da UF Destino = 2

BASE DE CALCULO ICMS DIFERENCIAL = R\$ 1.100,00

$((\text{Base de ICMS} - \text{Valor ICMS}) / (1 - (\% \text{ INTERNA DA UF DESTINO} + \% \text{ FCP da UF Destino}))/100)$

(880,00 / 0,80)

Valor Total a ser recolhido = R\$ 100,00

$(\text{BASE DE CALCULO ICMS DIFERENCIAL} \times (\% \text{ INTERNA DA UF DESTINO} + \% \text{ FCP da UF Destino})) - (\text{Base de ICMS} \times \% \text{ICMS}).$

$(\text{R\$ } 1.100,00 \times 20\%) - (1.000,00 \times 12 \%).$

CÁLCULO DO IMPOSTO

BASE DE CÁLCULO DE ICMS 0,00	VALOR DO ICMS 0,00	BASE DE CÁLCULO ICMS ST 1.100,00	VALOR DO ICMS SUBSTITUIÇÃO 100,00	VALOR TOTAL DOS PRODUTOS 1.000,00	
VALOR DO FRETE 0,00	VALOR DO SEGURO 0,00	DESCONTO 0,00	OUTRAS DESPESAS ACESSÓRIAS 0,00	VALOR DO IPI 0,00	VALOR TOTAL DA NOTA 1.100,00

TRANSPORTADOR/VOLUMES TRANSPORTADOS

Observação: Informação da BASE DE CALCULO ICMS DIFERENCIAL será informado no campo "Base de Calculo ICMS ST", e Valor Total a ser recolhido será informado no campo "Valor do ICMS substituição".