

ROTEIRO DO SIMPLES NACIONAL

❖ **Explicação:** Empresas enquadradas no regime de tributação do Simples Nacional poderão apurar o imposto seguindo as rotinas apresentadas abaixo.

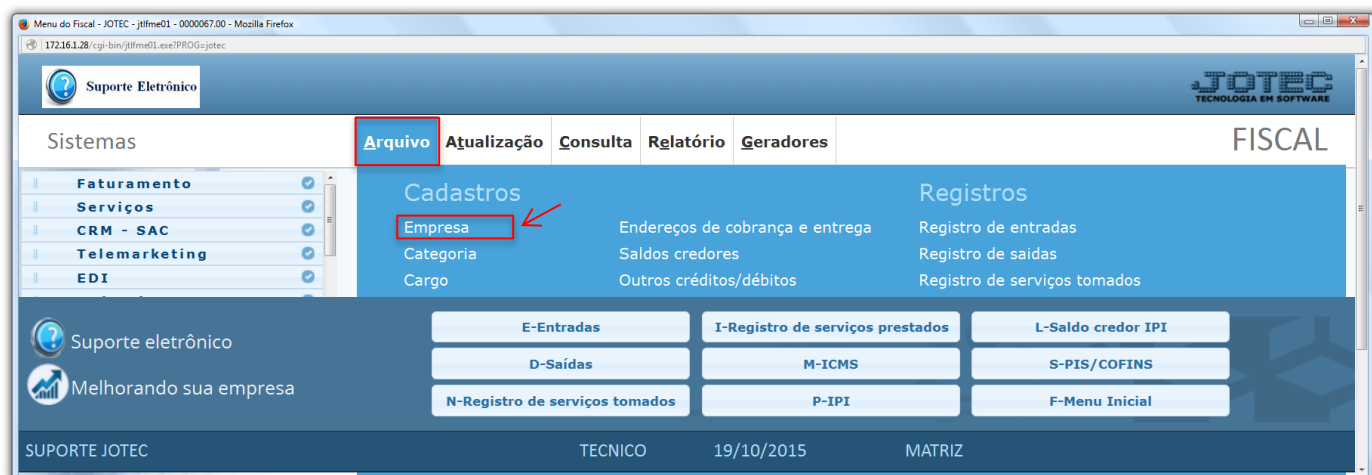
1. Cadastro de empresa
2. Parâmetros do Simples Nacional.
3. Apuração do ICMS ST
4. Consulta apuração do Simples Nacional
5. Integração com o PGDAS-D

➤ Para realizar estes procedimentos acesse o módulo: **Fiscal**.



1. Cadastro de empresa

➤ Além dos dados cadastrais da empresa, o sistema permite que seja selecionada a opção do regime de tributação do Simples Nacional. Para isso acesse: **Arquivo > Empresa**.



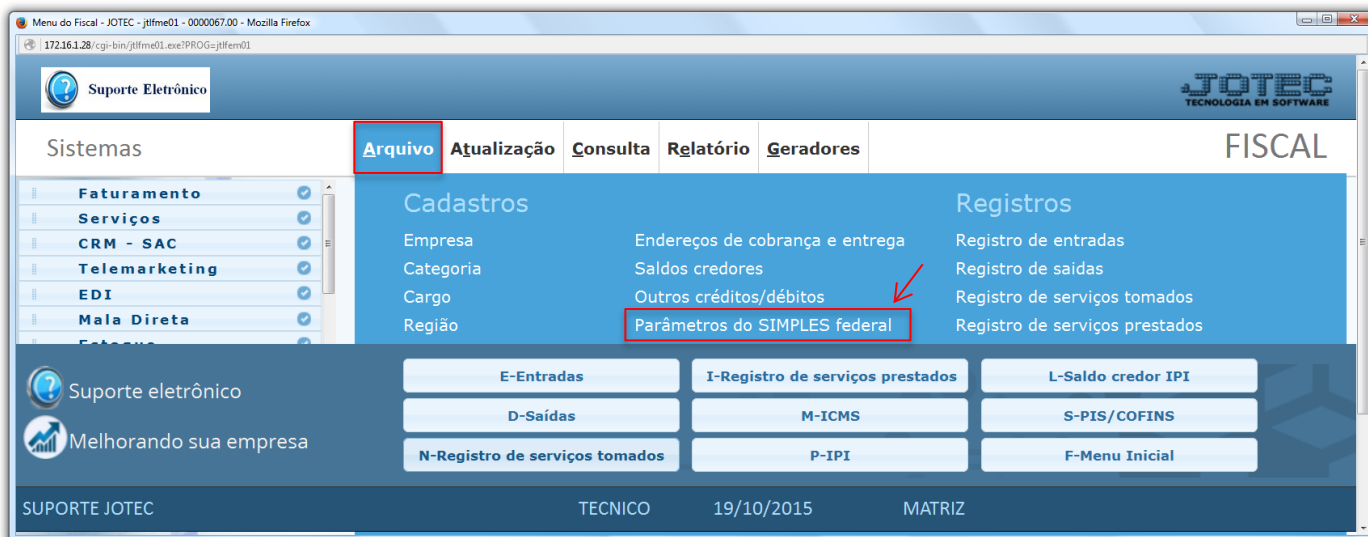
- Na tela que será aberta em seguida vá até a opção: “**Regime de tributação SIMPLES FEDERAL**”. O sistema está atualizado para atender todos os anexos de tributação previstos pela legislação do Simples através das flags conforme a necessidade de cada empresa.

➤ **Explicação:**

- (1) Informar o Porte da empresa, M.E ou E.P.P, a alíquota de permissão de crédito de ICMS, se houver. Se aplicável, marcar as flags: Isenta por faixa, Contribuinte de IPI, Atividade Sujeita ao Acréscimo.
 - (2) Data de início das Atividades da empresa.
 - (3) Os campos *CPF de acesso* e *Código de acesso* devem ser informados para que possa ser realizada a integração com o **PGDAS-D**.
 - (4) Selecionar os anexos aplicáveis a empresa.
- Clique no ícone do “*Disquete*” para salvar.

2. Parâmetros do Simples Nacional (Federal).

- Através desta rotina as empresas podem definir algumas opções de tributação, como: Microempresa ou Empresa de Pequeno porte, períodos de tributação como os regimes de Caixa ou Competência e o cadastro dos percentuais previstos nos Anexos. Para isso acesse: **Arquivo > Parâmetros do Simples federal**.



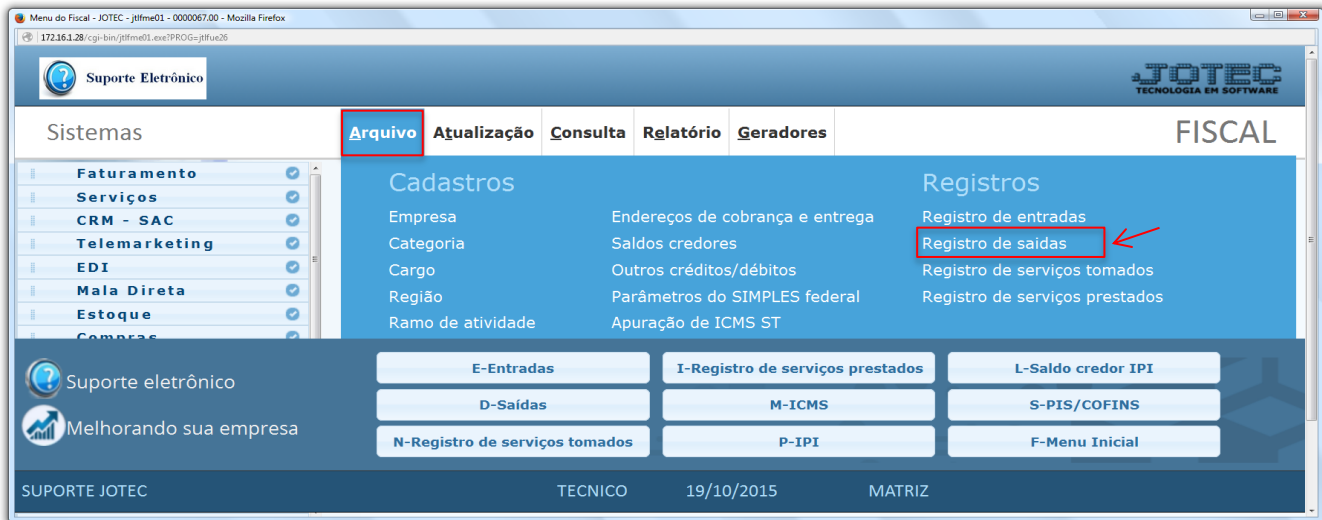
- Nesta tela informe o (1) **Tipo de empresa**, o (2) **Indicador de regime**, a (3) **Validade inicial** dos parâmetros, o (4) **Limite de faturamento** (conforme o anexo) e o (5) **Tributo** (Alíquota total a ser destacada na nota fiscal emitida para consumidor final, conforme anexo).

Receita bruta	Alíquota tota	IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/PASEP	CPP	ICMS	IPI	ISS
Anexo I - Comércio									
180.000,00	4,000000	0,00	0,00	0,00	0,00	2,75	1,25	0,00	0,00
360.000,00	5,470000	0,00	0,00	0,86	0,00	2,75	1,86	0,00	0,00
540.000,00	6,840000	0,27	0,31	0,95	0,23	2,75	2,33	0,00	0,00
720.000,00	7,540000	0,35	0,35	1,04	0,25	2,99	2,56	0,00	0,00

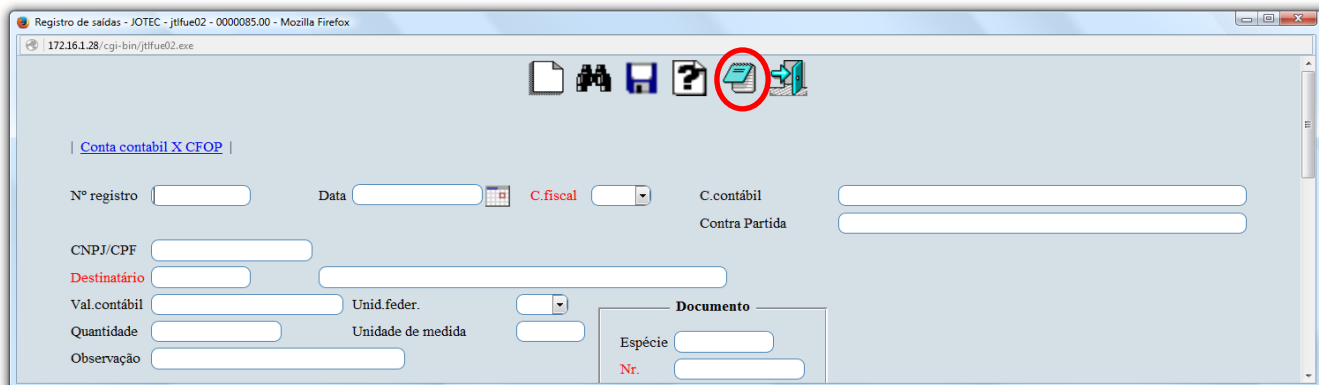
- Clique no ícone de “Disquete” para salvar.

3. Apuração do ICMS ST

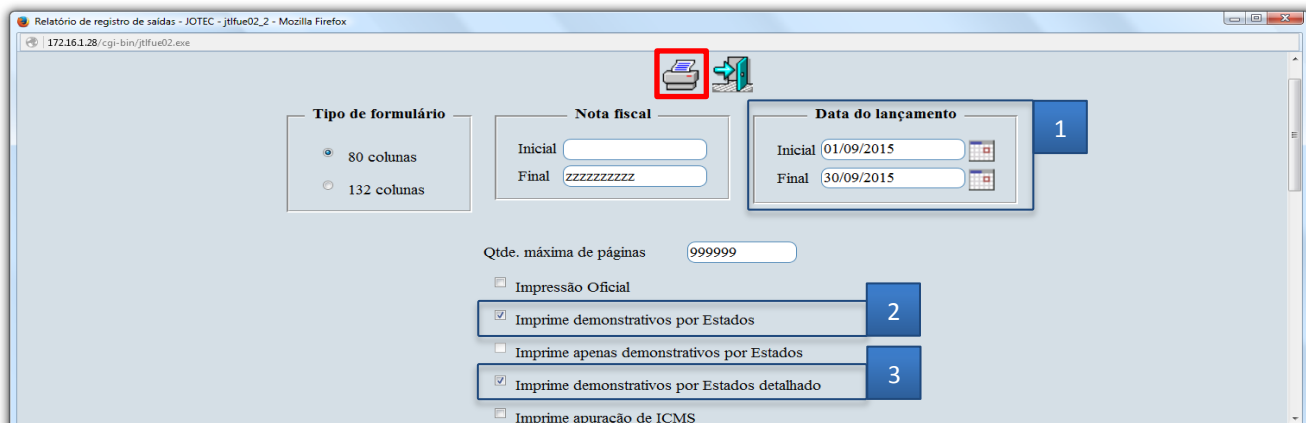
- Nesta rotina também está previsto o cálculo do ICMS pela substituição tributária para as empresas enquadradas no Simples Nacional onde poderão informar valores e gerar suas respectivas guias. Para verificar os valores de ICMS ST por estado acesse: **Arquivo > Registro de saídas**.



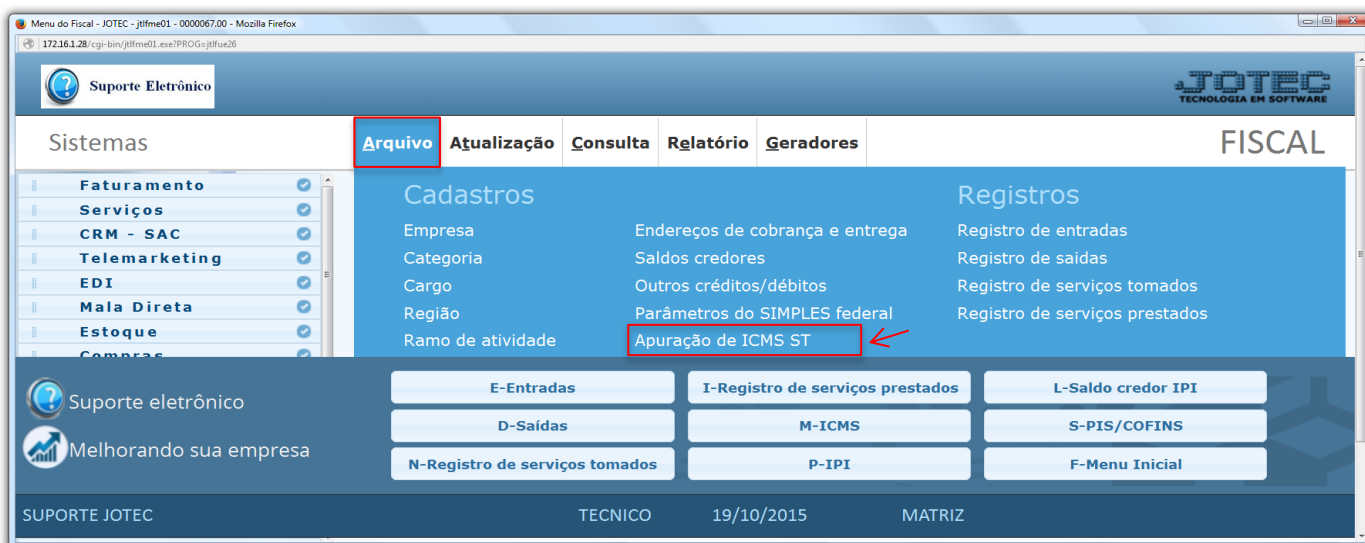
- Em seguida clique no ícone do **“Bloco de notas”**.



- Na tela que será aberta informe a (1) **Data do lançamento (Inicial e final)** e marque as flags: (2) **Imprime demonstrativos por Estados** e (3) **Imprime demonstrativos por Estados detalhado**. Clique no ícone da **“Impressora”** para gerar o relatório. No **final do relatório** será apresentado o valor de **ST por estado**.



- Em seguida acesse: **Arquivo > Apuração de ICMS ST.**



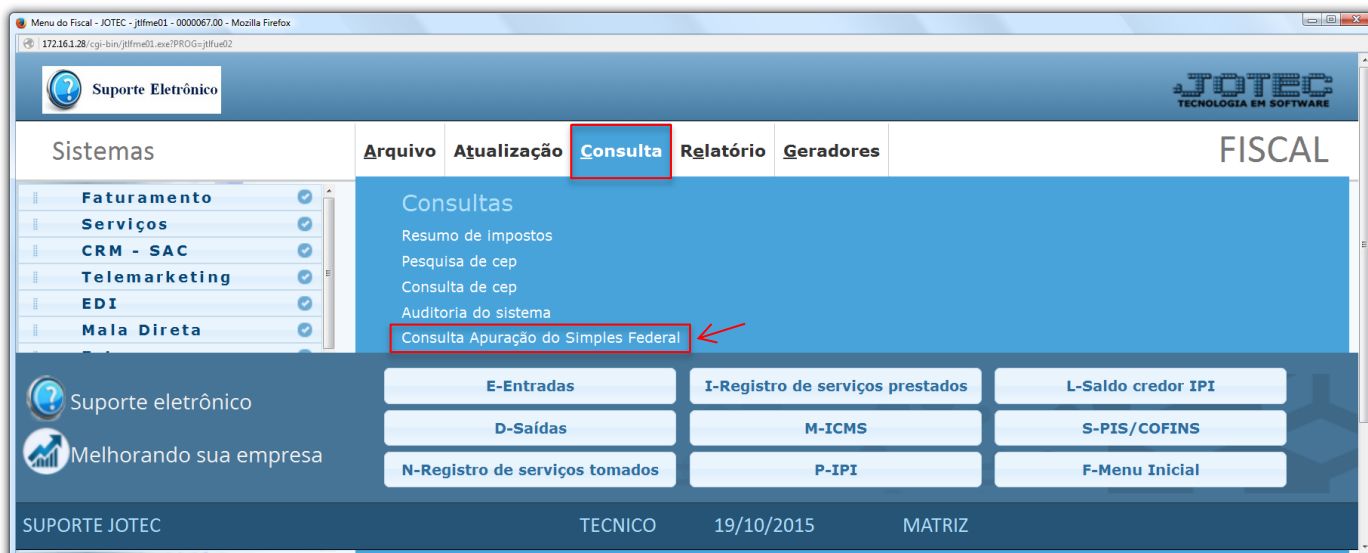
- Nesta tela as apurações devem ser feitas por estado. Para isso informe o (1) **Período** de apuração (mm/aaaa), o (2) **Código a recolher**, a (3) **Data de vencimento** da guia, selecione o (4) **Estado (UF)**, o (5) **Código da receita** e o (6) **Valor do recolhimento**. Clique no ícone do “Disquete” para salvar. Repita o processo para cada estado que possuir operações com ICMS ST.

1	Período	09/2015	UF	MG	4
2	Código à recolher	999	Código da receita	999999	5
	Data vencimento	30/10/2015	Valor recolhimento	500,00	6

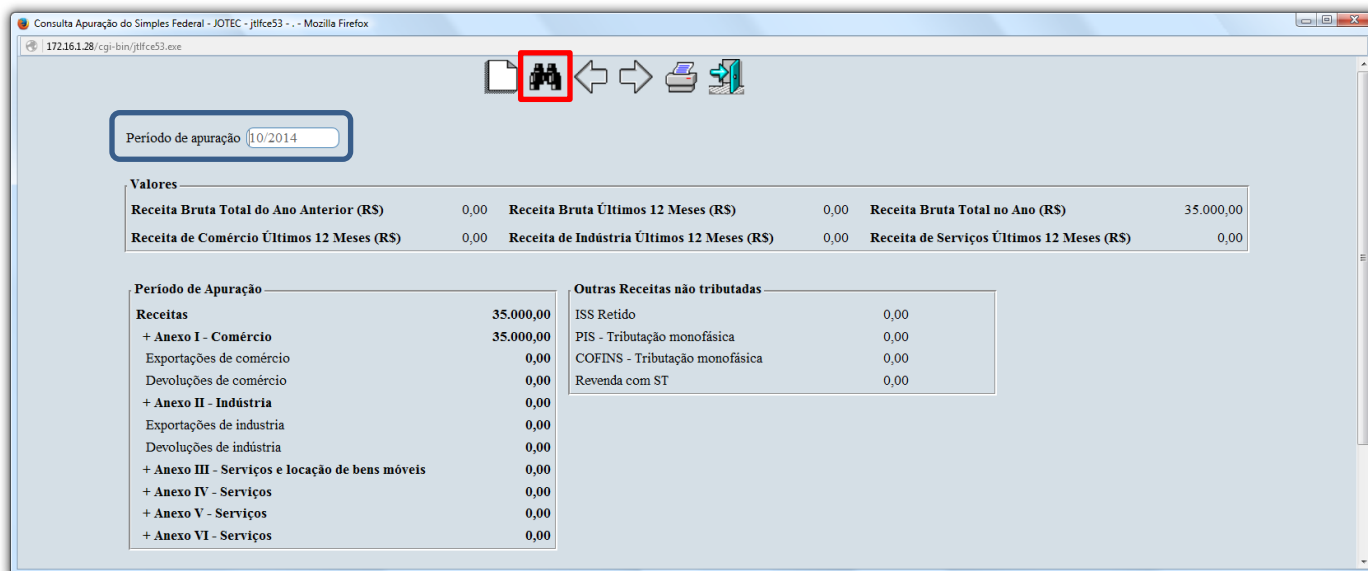
Valores		7
03 - Saldo credor anterior	0,00	04 - Devolução
05 - Ressarcimento		06 - Outros créditos
07 - Ajuste de créditos		08 - Retenção
09 - Outros débitos		10 - Ajuste de débitos
11 - Saldo devedor antes deduções		12 - Deduções
13 - Valor ICMS ST à recolher		14 - Saldo credor de ST à transportar
15 - Débitos esperados	0,00	

4. Consulta apuração do Simples Nacional (Federal)

- Através desta rotina as empresas poderão consultar vários parâmetros utilizados para apuração do Simples como: Período, Tipo de Anexo, Média da Receita Bruta para fins de enquadramento nas faixas de alíquotas e o Valor do Imposto na tela e em relatório. Para isso acesse: **Consulta > Consulta Apuração do Simples Federal**.



- Nesta tela basta informar o **“Período”** (mm/aaaa) a ser consultado e clicar no ícone do **“Binóculo”**.



- Para gerar a consulta em formato de relatório basta clicar no ícone da **“Impressora”**.

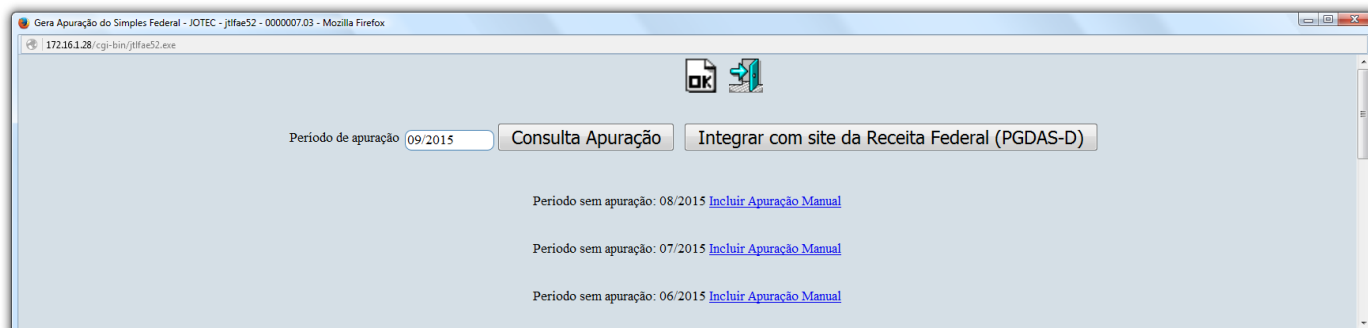
5. Integração com o PGDAS-D

- Para realizar esta rotina acesse: **Atualização > Gera apuração do Simples federal.**

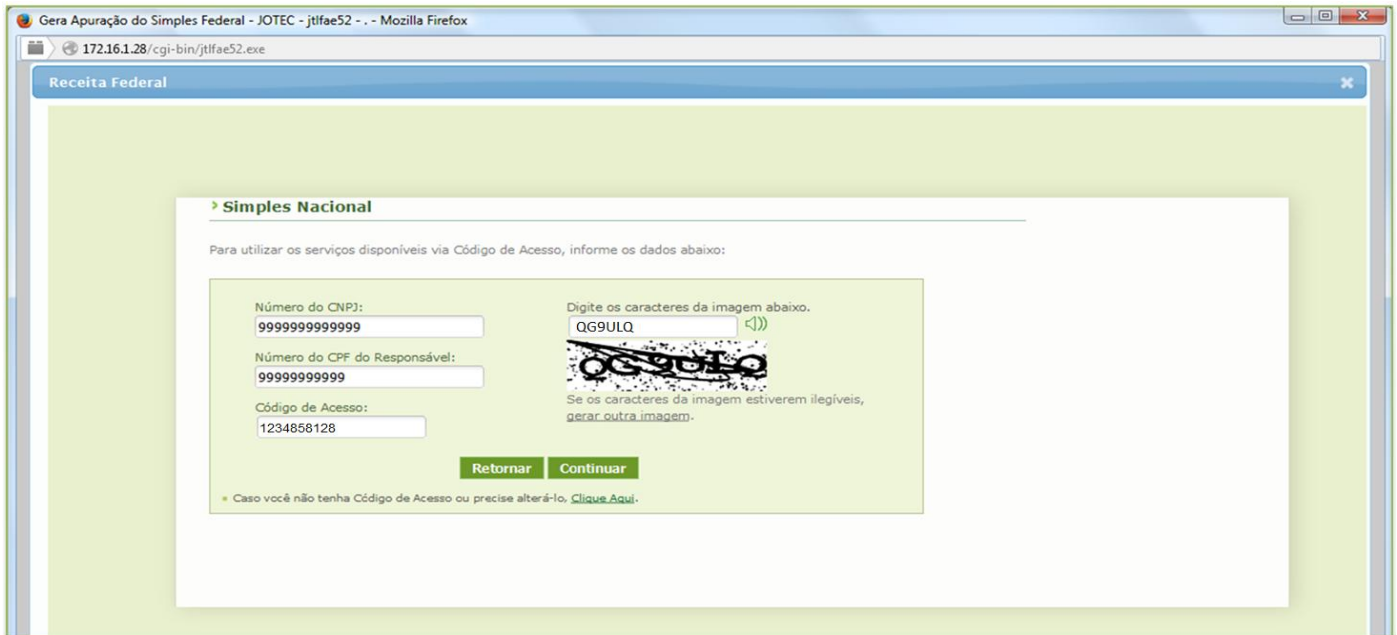


- ✓ **Obs.:** Antes de rodar a apuração atual será necessário incluir as *apurações anteriores*, caso exista. Isso pode ser feito informando o período anterior no campo "Período de apuração" e clicando em OK, ou manualmente clicando em: *Incluir Apuração Manual*.

- Realize a apuração do período a ser integrado, informando o **(1) Período de apuração** e clicando em **OK**. Em seguida, se desejar, poderá clicar em **Consulta Apuração** para visualizar as informações a serem transmitidas e depois clicar em **(2) Integrar com site da Receita Federal (PGDAS-D)** para realizar a integração com o programa da Receita.



- Na tela que será aberta informe os caracteres da imagem e clique em continuar:



Gera Apuração do Simples Federal - JOTEC - jtlfae52 - - Mozilla Firefox

172.16.1.28/cgi-bin/jtlfae52.exe

Receita Federal

Simples Nacional

Para utilizar os serviços disponíveis via Código de Acesso, informe os dados abaixo:

Número do CNPJ:
999999999999

Número do CPF do Responsável:
9999999999

Código de Acesso:
1234858128

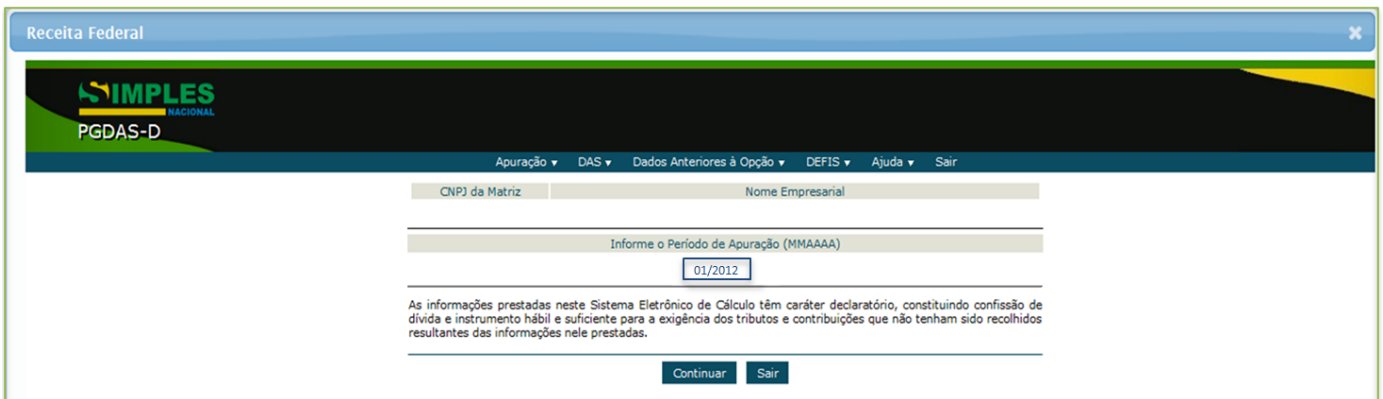
Digite os caracteres da imagem abaixo.
QG9ULQ

Se os caracteres da imagem estiverem ilegíveis, gerar outra imagem.

Retornar Continuar

* Caso você não tenha Código de Acesso ou precise alterá-lo, [Clique Aqui](#).

- Na próxima tela clique em continuar:



Receita Federal

SIMPLES NACIONAL
PGDAS-D

Apuração ▾ DAS ▾ Dados Anteriores à Opção ▾ DEFIS ▾ Ajuda ▾ Sair

CNPJ da Matriz Nome Empresarial

Informe o Período de Apuração (MMAAAA)
01/2012

As informações prestadas neste Sistema Eletrônico de Cálculo têm caráter declaratório, constituindo confissão de dívida e instrumento hábil e suficiente para a exigência dos tributos e contribuições que não tenham sido recolhidos resultantes das informações nele prestadas.

Continuar Sair

- Após clicar no botão calcular será apresentada tela com o **Resumo da apuração – Valor devido por tributo**. Para salvar as informações inseridas, clicar no botão **Salvar**.

Receita Federal

SIMPLES NACIONAL
PGDAS-D

Apuração ▼ DAS ▼ Dados Anteriores à Opção ▼ DEFIS ▼ Ajuda ▼ Sair

CNPJ da Matriz	Nome Empresarial	Início de Atividade	Período de Apuração	Regime
		10/12/1985	01/2012	Competência
Receita Bruta Total do Ano Anterior (R\$)	Receita Bruta Últimos 12 Meses (R\$)	Receita Bruta Total no Ano (R\$)	Receita Bruta Total do PA (R\$)	
147.064,82	147.064,82	55.000,00	55.000,00	

Resumo da apuração - Valor devido por tributo

Total geral da empresa (R\$)

IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	1.100,00	3.300,00

Voltar Salvar

- Ao clicar no botão **Salvar** será apresentada a tela abaixo com a possibilidade de **Visualizar Apuração** ou **Transmitir** a apuração.

Receita Federal

SIMPLES NACIONAL
PGDAS-D

Apuração ▼ DAS ▼ Dados Anteriores à Opção ▼ DEFIS ▼ Ajuda ▼ Sair

CNPJ da Matriz	Nome Empresarial	Início de Atividade	Período de Apuração	Regime
		10/12/1985	01/2012	Competência
Receita Bruta Total do Ano Anterior (R\$)	Receita Bruta Últimos 12 Meses (R\$)	Receita Bruta Total no Ano (R\$)	Receita Bruta Total do PA (R\$)	
147.064,82	147.064,82	55.000,00	55.000,00	

Resumo da apuração - Valor devido por tributo

Total geral da empresa (R\$)

IRPJ	CSLL	COFINS	PIS/Pasep	INSS/CPP	ICMS	IPI	ISS	Total
0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	1.100,00	3.300,00

Voltar Visualizar Apuração Transmitir

