

TEORIA E PRÁTICA EMISSÃO DE NOTAS FISCAIS ICMS – IPI – ISSQN

Programa:

I – NOÇÕES GERAIS DE ICMS / IPI

- 1 – Conceito de ICMS e IPI
- 1.1 – Contribuinte
- 2 – Local da operação
- 3 – Fato Gerador
- 4 – Base de Cálculo
- 5 – Alíquotas de ICMS
- 5.1 – Internas
- 5.2 – Interestaduais
- 5.3 – Alíquotas produtos importados
- 5.4 – Diferencia de alíquota na entrada da mercadoria
- 5.4.1 – Diferencial de alíquota
- 5.4.2 – Antecipação do imposto
- 6 – Tabela Incidência do IPI (TIPI)

II – NOTAS FISCAIS

- 7 – Preenchimento
- 7.1 – DANFE
- 8 – CFOP
- 9 – CST
- 10 – Cancelamento de notas fiscais
- 11 – Carta de correção – Nota fiscal de regularização
- 12 – Documento Inidôneo

III – SAÍDAS E OPERAÇÕES FISCAIS

- vendas

- 13 – Venda para industrialização ou comercialização
- 14 – Venda para consumo
- 15 – Venda para não contribuinte de outra UF
- 16 – Venda para Entrega Futura
- 17 – Venda para construtora
- 18 – Venda de sucata
- 19 – Venda ambulante – operações fora do estabelecimento
- 20 – Venda para ZFM, ÁLC e Amazônia Ocidental
- 21 – Consignação Industrial
- 22 – Consignação mercantil
- 23 – Venda com remessa p/conta e ordem p/industrialização
- 24 – Venda a ordem (operação triangular)
- 25 – Venda com remessa para transporte
- 26 – Exportação direta
- 27 – Exportação indireta – Comercial exportadora

- Remessas e retornos

- 28 – Mostruário
- 29 – Demonstração
- 30 – Doação
- 31 – Bonificação
- 32 – Brindes
- 33 – Amostra grátis
- 34 – Empréstimo de mercadorias
- 35 – Comodato
- 36 – Garantia
- 37 – Vasilhame e sacaria
- 38 – Industrialização para terceiros
- 39 – Conserto
- 40 – Exposição ou feira
- 41 – Transferência
- 42 – Devolução de mercadorias

IV - BENEFÍCIOS FISCAIS ICMS/IPI

- 43 – Notas Fiscais com Benefícios Fiscais ICMS/IPI
- 43.1 – Isenção
- 43.2 – Imunidade / Não Incidência
- 43.3 – Suspensão
- 43.4 – Diferimento
- 43.5 – Diferimento Parcial.
- 43.6 – Base de cálculo reduzida
- 43.7 – Substituição Tributária

V – SIMPLES NACIONAL

- 44 – Nota Fiscal emitida por empresa optante pelo SN.
- 45 - CSOSN
- 46 – Devolução;
- 47 – Direito de crédito ao destinatário

VI – NOTA DE SERVIÇO

- 48 – Conceito
- 49 – Exemplificando o preenchimento:
- 49.1 – Prestador do serviço
- 49.2 – Tomador do Serviço
- 50.3 – Serviços
- 51.4 – Demonstrativo de cálculo
- 52.5 – Retenções Federais

VI – EXERCÍCIOS PRÁTICOS