

# Documentação – Implementação do INSS Rural para o Recebimento

<b>OBJETIVO</b> .....	2
<b>TÓPICOS ABORDADOS</b> .....	2
<b>MATERIAIS</b> .....	3
IMPLEMENTAÇÕES .....	3
<i>Informações sobre INSS Rural</i> .....	3
<i>Parâmetros para cálculo do INSS Rural</i> .....	4
<i>Recebimento</i> .....	7
Parâmetros Tributários .....	7
Total INSS Rural .....	8

## Objetivo

Explicar como é realizado o cálculo do INSS Rural.

Explicar como funcionará o INSS Rural no Recebimento de Materiais.

## Tópicos Abordados

Informações sobre INSS Rural.

Parâmetros para cálculo do INSS Rural.

Funcionamento do INSS Rural do Recebimento.

## **Materiais**

### *Implementações*

#### **Informações sobre INSS Rural**

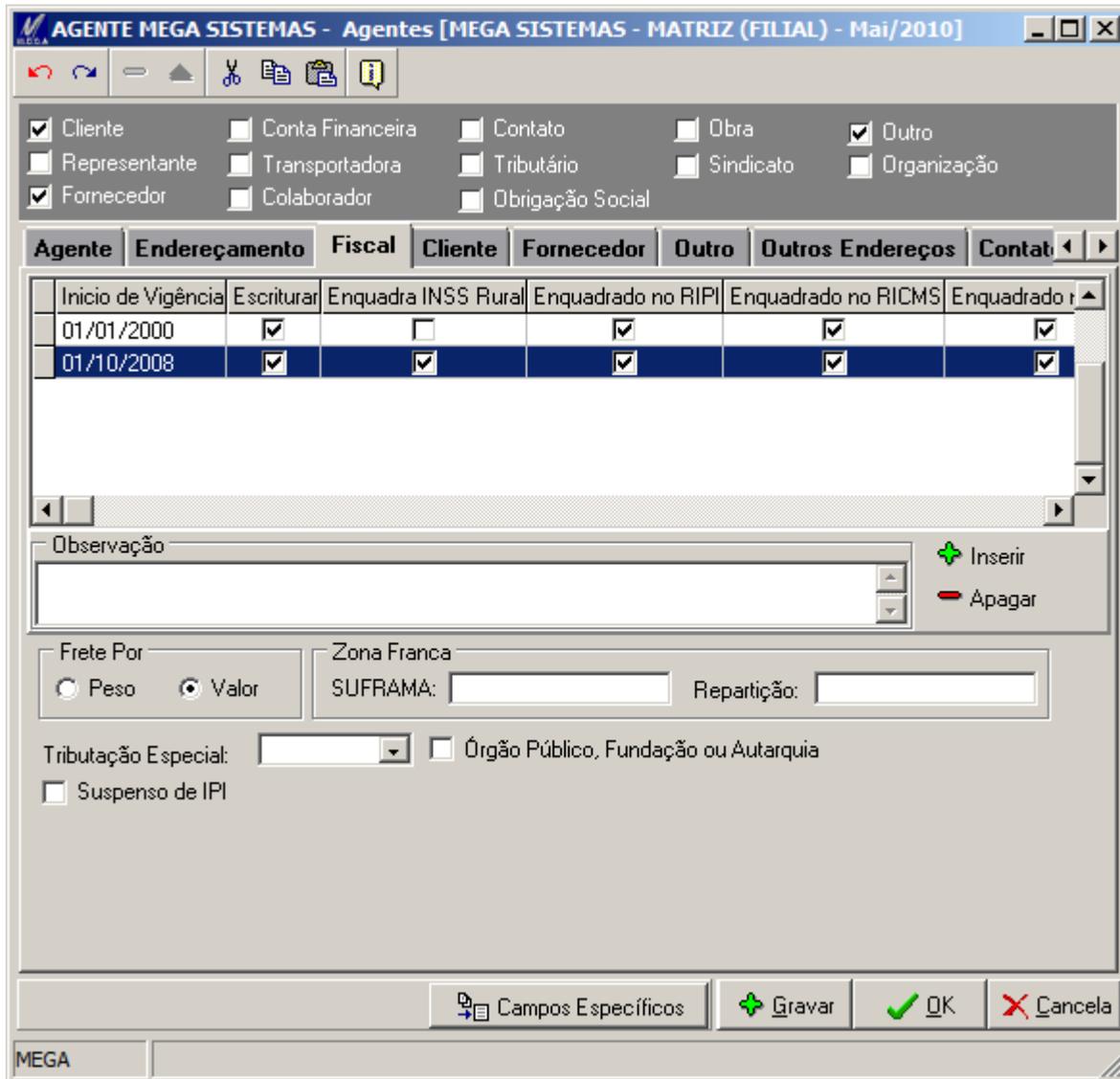
O INSS Rural trata-se de um imposto de compras/vendas de produtos rurais entre empresas classificadas como produtores rurais.

## Parâmetros para cálculo do INSS Rural

Para o cálculo do INSS Rural no Recebimento é necessário realizar configurações no cadastro de agentes do módulo Global e nos cadastros de CFOP e NCM do módulo de Tributos.

### Cadastro de Agentes

Na pasta Fiscal, a opção "Enquadra INSS Rural" da vigência atual deve está marcada para que seja calculado INSS Rural para o agente.



**AGENTE MEGA SISTEMAS - Agentes [MEGA SISTEMAS - MATRIZ (FILIAL) - Mai/2010]**

Cliente     Conta Financeira     Contato     Obra     Outro  
 Representante     Transportadora     Tributário     Sindicato     Organização  
 Fornecedor     Colaborador     Obrigação Social

**Agentes** | Endereçamento | **Fiscal** | Cliente | Fornecedor | Outro | Outros Endereços | Contat

Início de Vigência	Escritural	Enquadra INSS Rural	Enquadrado no RIPI	Enquadrado no RICMS	Enquadrado r
01/01/2000	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
01/10/2008	<input checked="" type="checkbox"/>				

Observação

Frete Por:  Peso     Valor    Zona Franca: SUFRAMA:     Repartição:

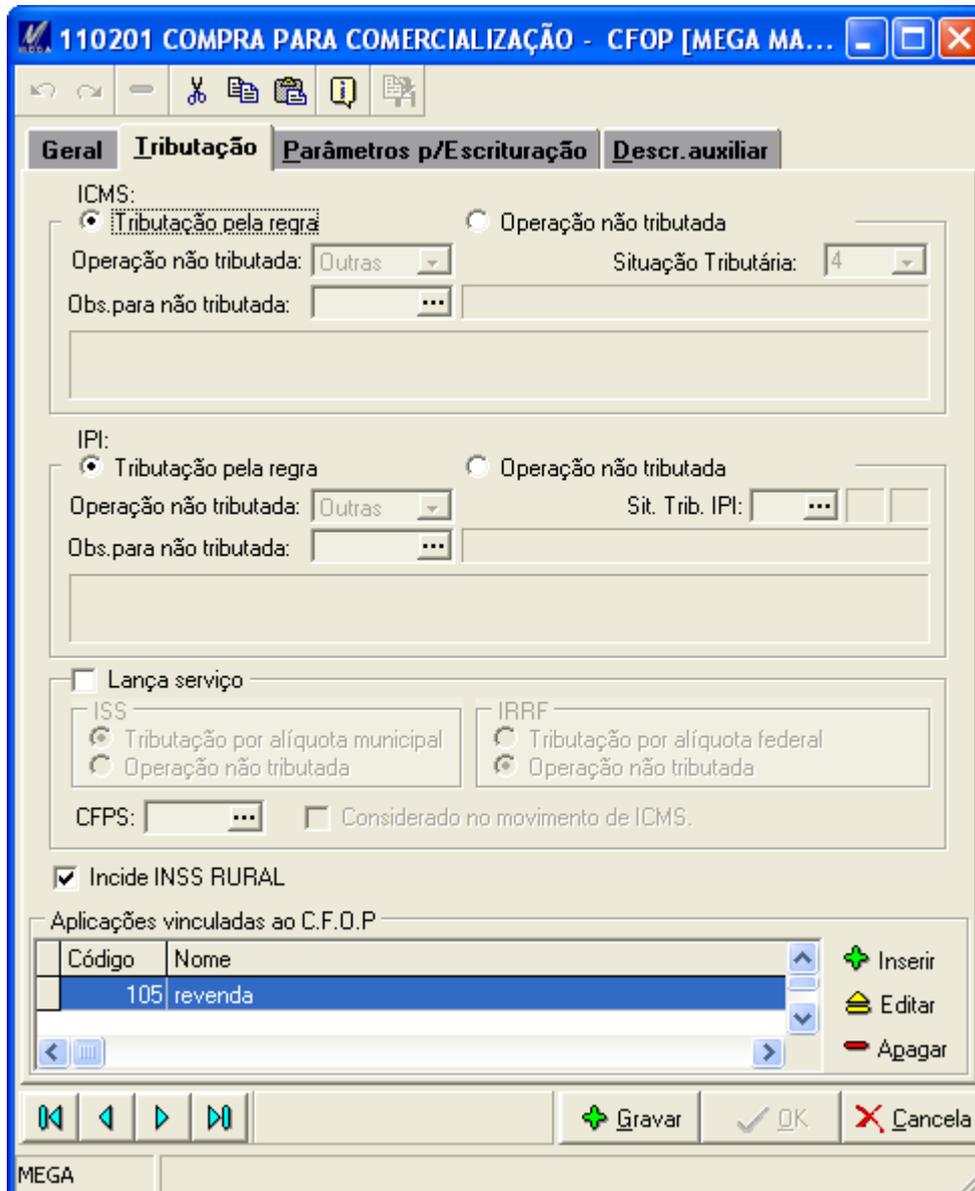
Tributação Especial:      Órgão Público, Fundação ou Autarquia  
 Suspensão de IPI

MEGA

## Cadastro de CFOP

Na pasta Tributação, o campo "Incide INSS RURAL" deve está marcado.



**110201 COMPRA PARA COMERCIALIZAÇÃO - CFOP [MEGA MA...]**

**Gerar** **Tributação** **Parâmetros p/Escrituração** **Descr. auxiliar**

ICMS:

Tributação pela regra       Operação não tributada

Operação não tributada: Outras      Situação Tributária: 4

Obs. para não tributada: ...

IPI:

Tributação pela regra       Operação não tributada

Operação não tributada: Outras      Sit. Trib. IPI: ...

Obs. para não tributada: ...

Lança serviço

ISS

Tributação por alíquota municipal       Tributação por alíquota federal

Operação não tributada       Operação não tributada

CFPS: ...       Considerado no movimento de ICMS.

Incide INSS RURAL

Aplicações vinculadas ao C.F.O.P.

Código	Nome	
105	revenda	

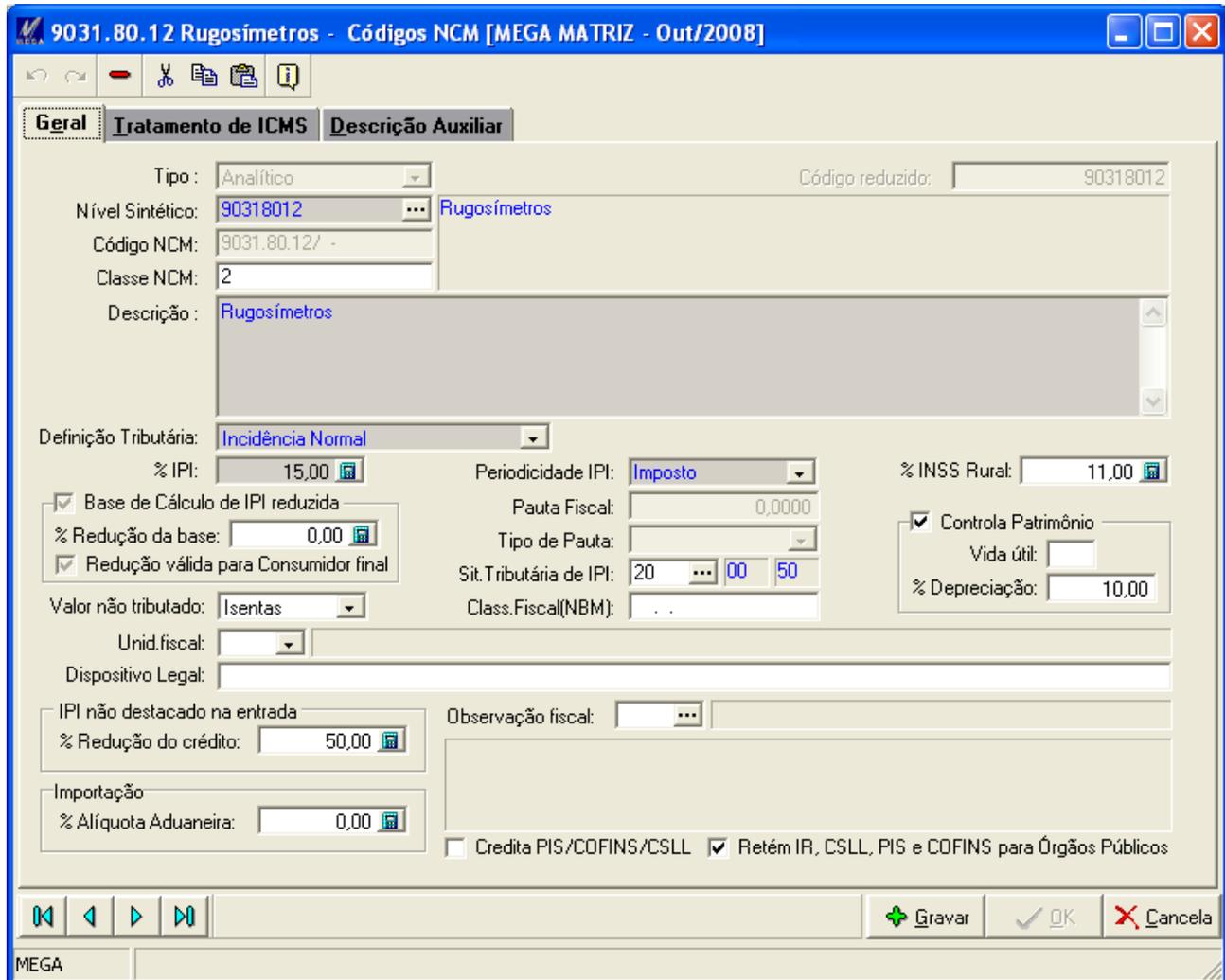
+ Inserir  
= Editar  
- Apagar

MEGA

Gravar      OK      Cancela

## Cadastro de NCM

Na pasta Geral, no campo “% INSS Rural” deve ser informado o valor do percentual do imposto INSS Rural.



**9031.80.12 Rugosímetros - Códigos NCM [MEGA MATRIZ - Out/2008]**

**Gerar** | **Tratamento de ICMS** | **Descrição Auxiliar**

Tipo:  Código reduzido:

Nível Sintético:

Código NCM:

Classe NCM:

Descrição:

Definição Tributária:

% IPI:  Periodicidade IPI:  % INSS Rural:

Base de Cálculo de IPI reduzida Pauta Fiscal:

% Redução da base:  Tipo de Pauta:

Redução válida para Consumidor final Sit. Tributária de IPI:

Valor não tributado:  Class. Fiscal(NBM):

Unid. fiscal:

Dispositivo Legal:

IPI não destacado na entrada Observação fiscal:

% Redução do crédito:

Importação

% Alíquota Aduaneira:

Credita PIS/COFINS/CSLL  Retém IR, CSLL, PIS e COFINS para Órgãos Públicos

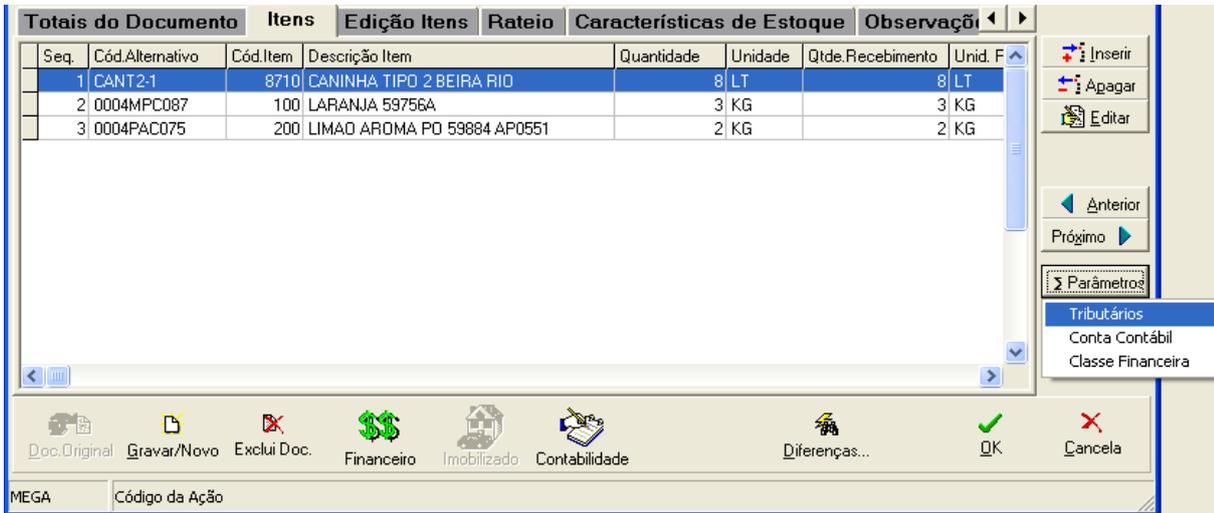
MEGA

## Recebimento

No Recebimento, se realizado um lançamento com um agente que esteja classificado como "produtor rural" e com itens classificados como "produto rural" (devidamente configurados) o sistema calculará o valor do imposto INSS Rural.

## Parâmetros Tributários

Para consultar os valores referentes ao INSS Rural de cada item, na pasta de "Itens" ou pasta "Edição Itens" clicar no botão "Parâmetros" e selecionar a opção "Tributários".

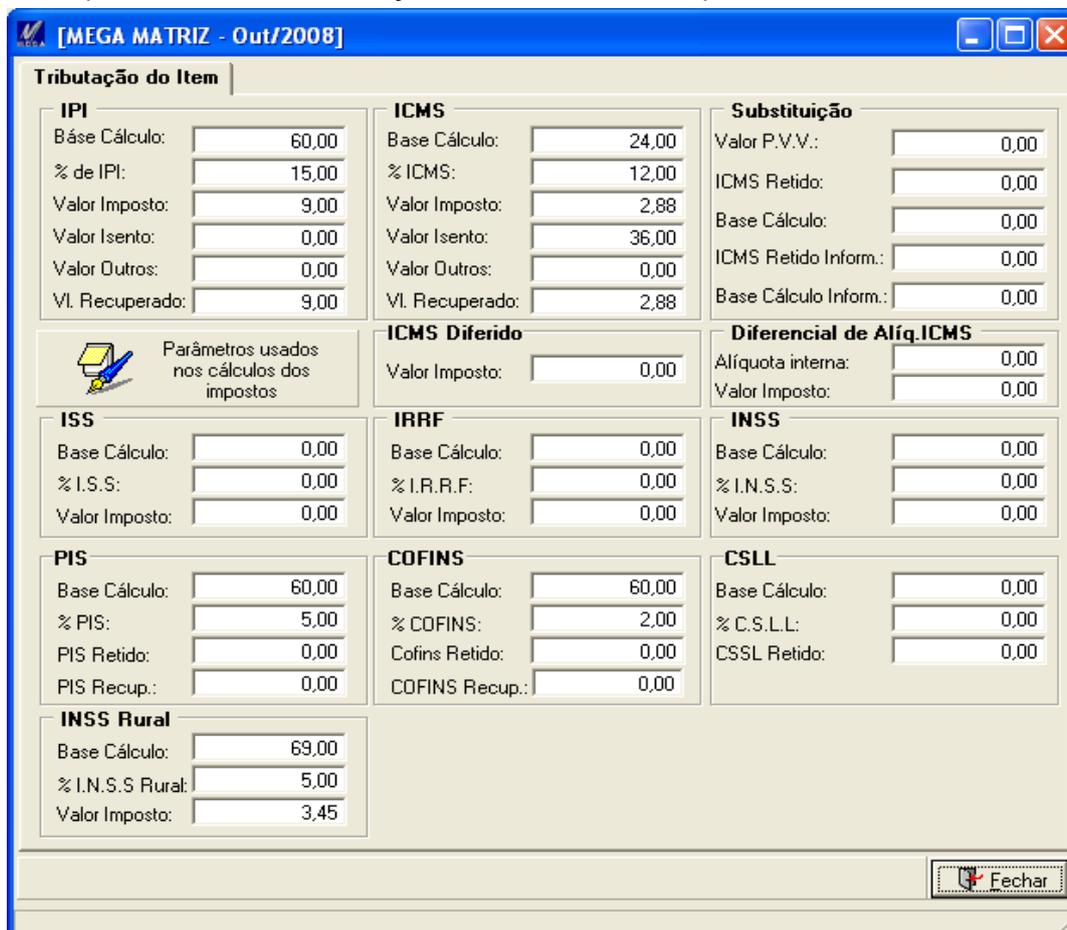


Seq.	Cód.Alternativo	Cód.Item	Descrição Item	Quantidade	Unidade	Qtde.Recebimento	Unid. F
1	CANT2-1	8710	CANINHA TIPO 2 BEIRA RIO	8	LT	8	LT
2	0004MPC087	100	LARANJA 59756A	3	KG	3	KG
3	0004PAC075	200	LIMAO AROMA PD 59884 AP0551	2	KG	2	KG

Parâmetros dropdown menu options:

- Tributários
- Conta Contábil
- Classe Financeira

Será apresentada a tela "Tributação do Item" com a base, percentual e o valor do INSS Rural.



**[MEGA MATRIZ - Out/2008]**

**Tributação do Item**

**Parâmetros usados nos cálculos dos impostos**

<b>IPI</b>	<b>ICMS</b>	<b>Substituição</b>
Báse Cálculo: 60,00	Base Cálculo: 24,00	Valor P.V.V.: 0,00
% de IPI: 15,00	% ICMS: 12,00	ICMS Retido: 0,00
Valor Imposto: 9,00	Valor Imposto: 2,88	Base Cálculo: 0,00
Valor Isento: 0,00	Valor Isento: 36,00	ICMS Retido Inform.: 0,00
Valor Outros: 0,00	Valor Outros: 0,00	Base Cálculo Inform.: 0,00
VI. Recuperado: 9,00	VI. Recuperado: 2,88	
<b>ICMS Diferido</b>	<b>IRRF</b>	<b>Diferencial de Alíq.ICMS</b>
Valor Imposto: 0,00	Base Cálculo: 0,00	Alíquota interna: 0,00
	% I.R.R.F.: 0,00	Valor Imposto: 0,00
<b>ISS</b>	Valor Imposto: 0,00	<b>INSS</b>
Base Cálculo: 0,00		Base Cálculo: 0,00
% I.S.S.: 0,00		% I.N.S.S.: 0,00
Valor Imposto: 0,00		Valor Imposto: 0,00
<b>PIS</b>	<b>COFINS</b>	<b>CSLL</b>
Base Cálculo: 60,00	Base Cálculo: 60,00	Base Cálculo: 0,00
% PIS: 5,00	% COFINS: 2,00	% C.S.L.L.: 0,00
PIS Retido: 0,00	Cofins Retido: 0,00	CSLL Retido: 0,00
PIS Recup.: 0,00	COFINS Recup.: 0,00	
<b>INSS Rural</b>		
Base Cálculo: 69,00		
% I.N.S.S Rural: 5,00		
Valor Imposto: 3,45		

Fechar

## Total INSS Rural

O valor total do INSS Rural do recebimento é apresentado na pasta "Totais do Documento"

[MEGA MATRIZ - Out/2008]

### Recebimento de Materiais

**Nº Documento:** 25150

Filial: 0000003 - MEGA MATRIZ
Ação: 202 ... Recebimento Sem Pedido de Compra
Tipo Documento Financeiro: NFC ... Nota Fiscal de Compra
Tipo de Mov.:

Nº Documento: 25150    Série/TD. Fiscal: UN5    TD. Fiscal: Nota Fiscal de Entrada

Agente: 5116 ... AGENTE MEGA SISTEMAS    SP    Emissão: 04/11/2008

Tipo de Preço: FOB ... Free On Board    C.N.P.J.: 5116    Entrada: 04/11/2008

Cond. Pagamento: 0/30 ... 0/30 DDL    I.E.:

C. Custo Padrão: 11 ... Spray Dryer - II - Matriz    Proj. Padrão: 4 ... Projeto 1

Chave NF-e:

Totais do Documento	Itens	Edição Itens	Rateio	Características de Estoque	Observações	Docum	
<b>Impostos dos Itens</b>							
I.C.M.S. Recuperado:	37,53	I.R.R.F. Retido:	0,00	I.N.S.S. Retido:	0,00	I.R.R.F. mês:	0,00
I.P.I. Recuperado:	25,50	I.S.S. Retido:	0,00	Sest/Senat Retido:	0,00		
P.I.S. Recuperado:	0,00	C.O.F.I.N.S. Recuperado:	0,00	C.S.L.L. Retido:	0,00		
Valor das Mercadorias:	630,00	Base calc. I.C.M.S.:	370,50	Valor P.I.S.:	0,00		
Valor Mão de Obra Aplicada:	0,00	Valor I.C.M.S.:	37,53	Valor C.O.F.I.N.S.:	0,00		
Valor do Frete:	0,00	Valor I.P.I.:	25,50	Valor C.S.L.L.:	0,00		
Valor do Seguro:	0,00	Valor I.S.S.:	0,00	Valor I.N.S.S. Rural:	27,70		
Valor de Despesas Acessórias:	0,00	Valor I.R.R.F.:	0,00				
Valor de Despesas de Importação:	0,00	Valor I.N.S.S.:	0,00				
Valor de Despesas Não Tributadas:	0,00	Valor Sest/Senat:	0,00				
Valor de Despesas Financeiras:	0,00	Base calc. I.C.M.S. retido:	0,00				
Valor de Descontos:	0,00	Valor I.C.M.S. Retido:	0,00				
							<b>Valor Total do Documento</b> <span style="font-size: large; font-weight: bold; color: blue;">655,50</span>

MEGA
Código da Ação