

## 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

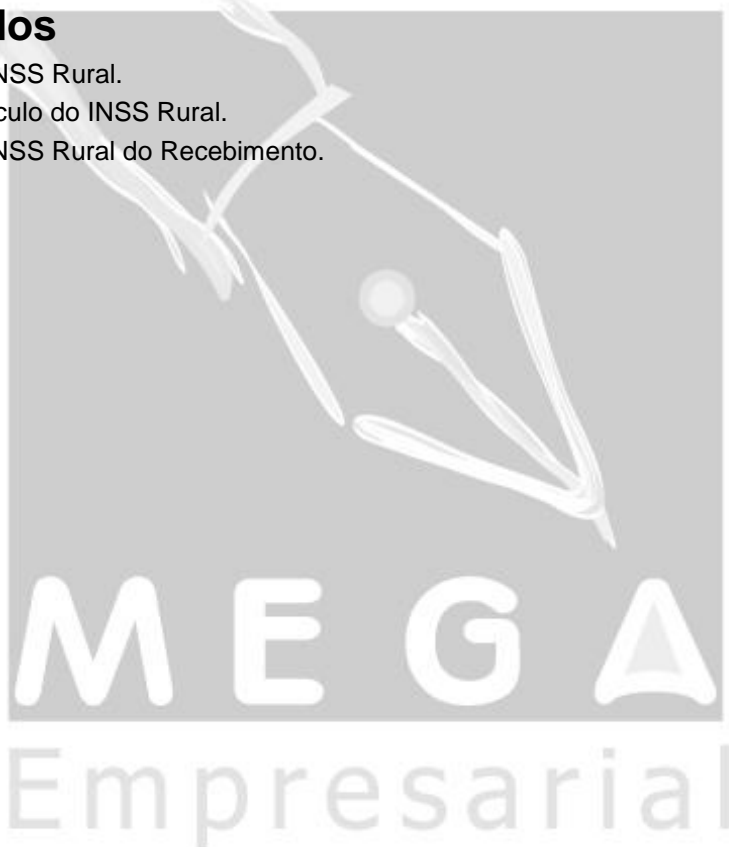


## Objetivo

- 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	Escriturar	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"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Observação

Frete Por Peso     Valor    Zona Franca SUFRAMA:     Repartição:

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

Campos Específicos    Gravar    OK    Cancela

## Cadastro de CFOP

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

The screenshot shows a software window with the following details:

- Title Bar:** 110201 COMPRA PARA COMERCIALIZAÇÃO - CFOP [MEGA MA...]
- Navigation:** Geral | **Tributação** | Parâmetros p/Escrituração | Descr. auxiliar
- ICMS Section:**
  - Tributação pela regra (selected)
  - Operação não tributada
  - Operação não tributada: Outras (dropdown)
  - Situação Tributária: 4 (dropdown)
  - Obs. para não tributada: (text area)
- IPI Section:**
  - Tributação pela regra (selected)
  - Operação não tributada
  - Operação não tributada: Outras (dropdown)
  - Sit. Trib. IPI: (dropdown)
  - Obs. para não tributada: (text area)
- Other Options:**
  - Lança serviço
  - ISS:  Tributação por alíquota municipal,  Tributação por alíquota federal,  Operação não tributada
  - IRRF:  Tributação por alíquota federal,  Operação não tributada
  - CFPS: (dropdown)  Considerado no movimento de ICMS.
  - Incide INSS RURAL
- Aplicações vinculadas ao C.F.O.P. Table:**

Código	Nome	
105	revenda	
- Buttons:** Gravar, OK, Cancela
- Status Bar:** MEGA

## 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

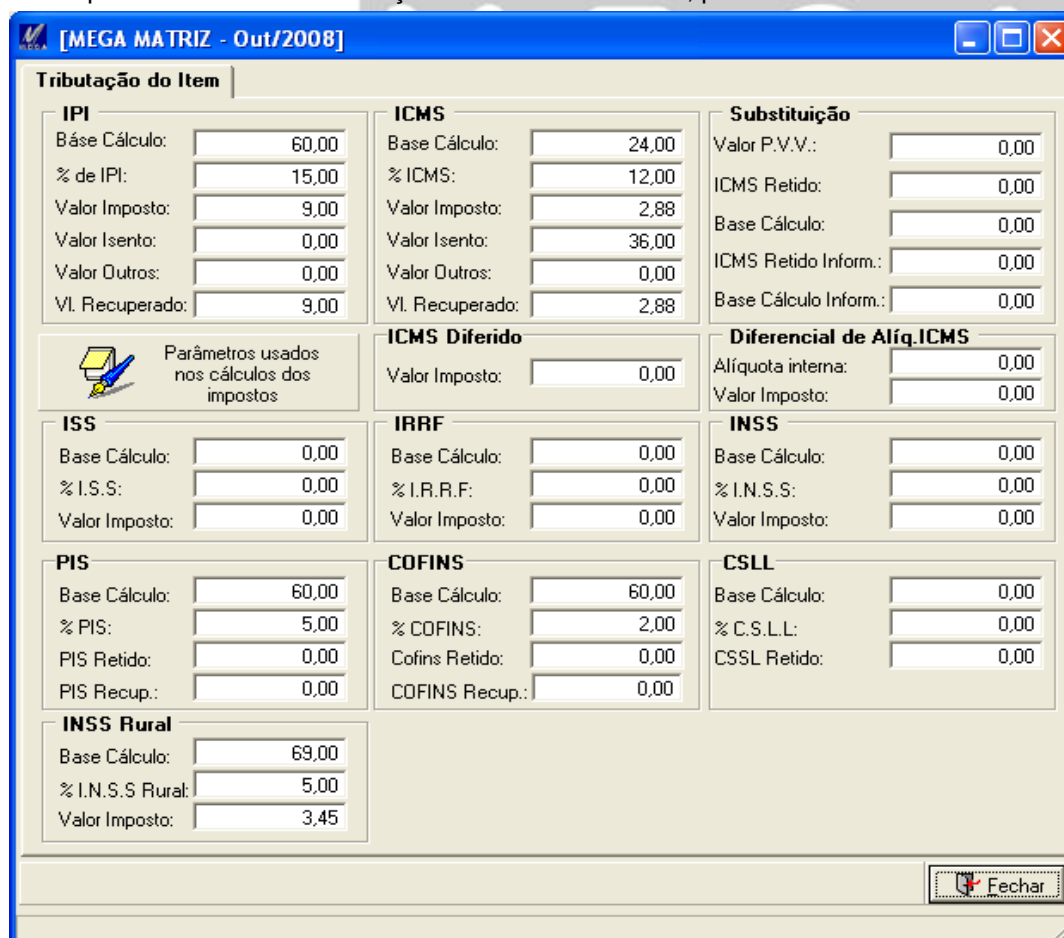
No Recebimento, se realizado um lançamento com um agente que esteja classificado como “produtor rural” e com itens classificados como “produto rural” (devidamente configurados) o sistema calculará o valor do imposto INSS Rural.

## 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”.



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



## Total INSS Rural

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

[MEGA MATRIZ - Out/2008]

Tabela Editar Exibir

### 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    Emissão: 04/11/2008

Agente: 5116    AGENTE MEGA SISTEMAS    SP    Entrada: 04/11/2008

Tipo de Preço: FOB    Free On Board    C.N.P.J.: 5116

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>						<b>655,50</b>	

Doc. Original
 Gravar/Novo
 Exclui Doc.
 Financeiro
 Imobilizado
 Contabilidade
 Diferenças...
 OK
 Cancela

MEGA    Código da Ação