



ESPECIALISTA

Fiscal em ICMS de SC e IPI

CONTEÚDO DO CURSO

MÓDULO 1 – INFORMAÇÕES INICIAIS

- 1 – Conceitos Importantes
- 2 – Competência para Tributar

MÓDULO 2 – ENTENDENDO O ICMS

- 1 – Estrutura do ICMS de SC
- 2 – Limitação da Tributação
- 3 – Sujeito Passivo e sujeito ativo
- 4 – Fato Gerador
- 5 – Momento e local da ocorrência do Fato Gerador
- 6 – Contribuinte do ICMS
- 7 - Estabelecimento
- 8 – Não incidência do ICMS

MÓDULO 3 – FORMAS DE TRIBUTAÇÃO E EXONERAÇÃO DO ICMS

- 1 – Tributação integral
- 2 - Redução de base de cálculo
- 3 – Imunidade x não incidência
- 4 – Isenção e suspensão
- 5 – Substituição Tributária
- 6 – Crédito Presumido
- 7 – Anistia x Remissão

MÓDULO 4 – CÁLCULO DO ICMS

- 1 – Base de Cálculo
- 2 – Alíquotas internas
- 3 – Alíquotas interestaduais

MÓDULO 5 – DIFERENCIAL DE ALÍQUOTAS DO ICMS

- 1 – Diferencial de Alíquotas para contribuintes do ICMS
- 2 – Diferencial de Alíquotas para não contribuintes do ICMS
- 3 – Cálculo do diferencial de alíquotas
- 4 – Dispensa do diferencial de alíquotas

MÓDULO 6 – ANTECIPAÇÃO DO ICMS

- 1 – Entrada interestadual de carnes bufalinas
- 2 – Entrada interestadual de feijão do PR
- 3 – Entrada interestadual para venda ambulante
- 4 – Entradas interestaduais com alíquota de 4%

MÓDULO 7 - CRÉDITO DO ICMS

- 1 – Não cumulatividade
- 2 – Direito ao crédito
- 3 – Crédito proporcional
- 4 – Estorno e vedação ao crédito
- 5 – Limitação do crédito
- 6 – Mercadorias para comercialização
- 7 – Mercadorias para industrialização
- 8 – Material de embalagem
- 9 – Crédito do ICMS ST
- 10 – Crédito do ativo permanente
- 11 – Crédito de uso e consumo
- 12 – Crédito energia elétrica
- 13 – Crédito serviço de comunicação
- 14 – Crédito aquisição do Simples Nacional
- 15 – Crédito serviço de transporte
- 16 – DCIP X Ajuste
- 17 – Transferência de Crédito Acumulado

MÓDULO 8 - APURAÇÃO E RECOLHIMENTO DO ICMS

- 1 – Apuração mensal
- 2 – Exceções a Apuração mensal
- 3 – Apuração consolidada
- 4 – Recolhimento mensal
- 5 – Exceções ao recolhimento mensal
- 6 – Transportador autônomo (ST operações concomitantes)
- 7 – Recolhimento com regularidade
- 8 – Forma de pagamento
- 9 – Parcelamento do ICMS

MÓDULO 9 - BENEFÍCIOS FISCAIS

- 1 - Isenção e suspensão
- 2 - Redução de base de cálculo
- 3 – Crédito Presumido
- 4 – Regime Especial (TTD)
- 5 – Condições dos benefícios
- 6 – Pagamento de fundos

MÓDULO 10 - SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA – OPERAÇÕES SUBSEQUENTES

- 1 – Características do ICMS ST
- 2 – Informações sobre o Convênio ICMS 142/18
- 3 - Conceitos básicos e explicação de como funciona este regime
- 4 – Convênio X Protocolo
- 5 – Estado signatário e não signatário
- 6 - Produtos Sujeitos ao Regime
- 7 – CEST x NCM x descrição x segmento
- 8 – Venda para consumidor final
- 9 - Inaplicabilidade do regime de ST
- 10 - Inaplicabilidade do Regime da ST para Produtos Produzidos em Escalão Relevante (Convênio ICMS 142/18)
- 11 - Base de Cálculo através da MVA, PMC, preço fixado, termo decompromisso
- 12 - Cálculo do ICMS ST em operações internas, para empresas normais e simples nacional
- 13 – Cálculo do ICMS ST em operações interestaduais, para empresas normais e simples nacional
- 14 – Cálculo da MVA ajustada para produtos com e sem benefícios fiscais

- 15 - Recolhimento do ICMS ST pelo Substituto Tributário
- 16 – Recolhimento do ICMS ST pelo substituído
- 17 – Responsabilidade solidária
- 18 – Possibilidade de crédito do ICMS ST
- 19 – Exclusão de mercadoria do regime de ST
- 20 – Ressarcimento na saída para outro Estado
- 21 - Ressarcimento na saída interna para o Simples Nacional
- 22 – Restituição e Complemento do ICMS ST
- 23 - Emissão da Nota Fiscal pelo contribuinte substituto
- 24 - Emissão da Nota Fiscal pelo contribuinte substituído
- 25 - Escrituração pelo contribuinte substituto
- 26 - Escrituração pelo contribuinte substituído
- 27 - Emissão da nota fiscal de devolução

MÓDULO 11 - SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA – OPERAÇÕES ANTECEDENTES (DIFERIMENTO)

- 1 – Diferimento total ou Parcial
- 2 – Característica do diferimento
- 3 – Base de Cálculo
- 4 – Recolhimento do ICMS anteriormente diferido

MÓDULO 11.1 - TRIBUTAÇÃO MONOFÁSICA DO ICMS

1 - Óleo diesel, biodiesel e gás

2 - Gasolina e EAC

MÓDULO 12 - O ICMS E O SIMPLES NACIONAL

1 – Limite e Sublimite do Simples Nacional

2 – Anexos do Simples Nacional

3 – Base de cálculo

4 - Alíquotas do ICMS no Simples Nacional

5 - Benefícios Fiscais e Imunidade

6 - Desembaraço aduaneiro (Importação)

7 – Antecipação do ICMS

8 – Diferencial de alíquotas para contribuintes do ICMS

9 – Diferencial de alíquotas para não contribuintes do ICMS

10 – Substituição Tributária subsequente

11 – Substituição Tributária antecedente (diferimento)

12 - Segregação das receitas

13 – Informação de crédito ao adquirente

14 – Microempreendedor Individual (SIMEI)

MÓDULO 13 - ESTABELECIMENTO INDUSTRIAL E EQUIPARADO

1 - Características e Modalidades de Industrialização

2 – Exclusão do Conceito de Industrialização.

3 - Embalagens de Transporte e de Apresentação

4 - Artesanato, Oficina e Trabalho Preponderante

5 – Estabelecimento equiparado a industrial

6 - Equiparados a Industrial por Opção

7 - Estabelecimentos Atacadistas e Varejistas

MÓDULO 14 - ENTENDENDO O IPI

1 – Fato Gerador

2 – Momento da ocorrência do fato gerador

3 – Não constituição do fato gerador

4 – Contribuinte do IPI

5 – Classificação Fiscal de Mercadorias (NCM)

6 – Alíquota zero e produto NT na TIPI

7 – Imunidade Tributária

8 – Sujeito passivo da obrigação tributária

MÓDULO 15 - **CÁLCULO DO IPI**

- 1 – Base de Cálculo Tributável
- 2 - Valor Tributável Mínimo
- 3 – Alíquotas do IPI

MÓDULO 16 - **CÁLCULO DO IPI**

- 1 – Matéria-Prima
- 2 - Produto Intermediário
- 3 - Conceito de Embalagens de Transporte e de Apresentação
- 4 – Não cumulatividade do IPI
- 5 – Créditos básicos
- 6 – Bens de Produção
- 7 – Aquisição de Comerciante Atacadista
- 8 – Aquisição do Simples Nacional
- 9 - Aquisição da ZFM
- 10 – Crédito por devolução ou retorno
- 11 – Manutenção de créditos
- 12 – Créditos de outra natureza
- 13 – Vedação ao Crédito
- 14 – Imposto Lançado de Ofício
- 15 – Estorno Crédito Bens de Produção
- 16 – Demais Estornos
- 17 – Data do Estorno
- 18 – Ressarcimento e compensação de créditos

MÓDULO 17 - APURAÇÃO E **RECOLHIMENTO DO IPI**

- 1 – Apuração do IPI
- 2 - Prazos de Recolhimento
- 3 – Recolhimento Fora do Prazo

MÓDULO 18 - BENEFÍCIOS **FISCAIS E SUBSTITUIÇÃO** **TRIBUTÁRIA DO IPI**

- 1 – Suspensão do IPI
- 2 – Isenção do IPI
- 3 – Imunidade
- 4 – Não Tributação
- 5 – Alíquota zero
- 6 – Saída para Zona Franca de Manaus e Área de Livre Comércio
- 7 – Substituição tributária do IPI

MÓDULO 18 - BENEFÍCIOS **FISCAIS E SUBSTITUIÇÃO** **TRIBUTÁRIA DO IPI**

- 1 – Suspensão do IPI
- 2 – Isenção do IPI
- 3 – Imunidade
- 4 – Não Tributação
- 5 – Alíquota zero
- 6 – Saída para Zona Franca de Manaus e Área de Livre Comércio
- 7 – Substituição tributária do IPI

MÓDULO 19 - O IPI E O SIMPLES NACIONAL

- 1 – Forma de tributação
- 2 – Base de Cálculo
- 3 – Anexo do Simples Nacional
- 4 – Produto NT e com alíquota zero

MÓDULO 20 - ESCRITURAÇÃO FISCAL E DOCUMENTOS FISCAIS

- 1 – Tipos de Documentos Fiscais
- 2 – Conceito de contribuintes do ICMS e do IPI
- 3 – Inscrição Estadual
- 4 - Extravio de documentos fiscais
- 5 – Guarda dos documentos, livros fiscais e declarações
- 6 – Validade dos documentos fiscais
- 7 – Lei da Transparência
- 8 – Emissão por empresas do Simples Nacional
- 9 – CFOP
- 10 – Código de Situação Tributária - CST
- 11 - CSOSN

MÓDULO 21 - CUPOM FISCAL

- 1 – Obrigatoriedade de emissão do cupom fiscal
- 2 – Dispensa de emissão do cupom fiscal
- 3 – Cupom Fiscal Para Documentar Serviço de Competência Municipal
- 4 – Obrigatoriedade e Dispensa do TEF
- 5 – Integração de equipamentos e impressoras não fiscais
- 6 – Identificação no cupom fiscal
- 7 – Documentos impressos pelo ECF
- 8 – Leitura de Memória Fiscal
- 9 – Leitura X
- 10 – Redução Z
- 11 – Cupom fiscal
- 12 - Alíquotas do ICMS
- 13 – Cancelamento do cupom fiscal
- 14 – Autorização e cessação de uso do ECF
- 15 – Envio do ECF para conserto
- 16 – Intervenção técnica
- 17 – Programa Aplicativo Fiscal – PAF-ECF
- 18 – Bobina para emissão dos documentos
- 19 – Escrituração
- 20 – Nota Fiscal 5.929
- 21 – Transporte de mercadoria acobertada por cupom fiscal
- 22 – Vendas a prazo acobertadas por cupom fiscal

- 23 – Código de Situação Tributária
- 24 – Lacres
- 25 – Devolução de mercadorias
- 26 – Extravio de ECF
- 27 - Contribuintes do IPI
- 28 – Substituição pela NFC-e

MÓDULO 22 - NOTA FISCAL DE VENDA A CONSUMIDOR FINAL

- 1 – Quando pode ser emitida
- 2 – Subséries distintas
- 3 – Descrição do produto
- 4 – Vias da nota fiscal
- 5 – Substituição pela NFC-e
- 6 - NFC-e

MÓDULO 23 - NOTA FISCAL DE PRODUTOR RURAL

- 1 - Conceituação de Produtor Primário
- 2 – Local da atividade rural
- 3 – Industrialização e pesca artesanal
- 4 – Turismo rural
- 5 - Obrigatoriedade da inscrição no CPP
- 6 - Alíquota do ICMS

- 7 – Diferimento e isenção do ICMS
- 8 - Isenção do ICMS
- 9 – Atividades documentadas com Nota Fiscal de Produtor
- 10 - Ficha de Coleta de Leite
- 11 - Data de validade da nota fiscal de produtor para fins de Transporte
- 12 - Emissão da Nota Fiscal de Produtor
- 13 - Destinação das vias
- 14 - Cancelamento da Nota Fiscal de Produtor
- 15 - Prazo de validade para emissão
- 16 - Vencimento do ICMS
- 17 - Controle e utilização da Nota Fiscal de Produtor
- 18 - Produtos sujeitos a pesagem, medição ou classificação no local de destino
- 19– Emissão da contranota e destinação das vias
- 20 – Nota Fiscal de Produtor Eletrônica – NFP-e
- 21 – Emissão da Nota Fiscal de Produtor Eletrônica – NFP-e
- 22 – Validação, visualização e autorização da NFP-e
- 23 - Pagamento do DARE referente ao ICMS
- 24 - Devolução de Mercadorias
- 25 - Escrituração da contranota
- 26 - Nota Fiscal de Produtor Eletrônica (NFP-e) para suínos
- 27 - Carta de Correção – CC-e
- 28 – Cancelamento da NFP-e

MÓDULO 24 - NOTA FISCAL MODELO 1, 1-A E NOTA FISCAL AVULSA

- 1 – Séries distintas
- 2 – Substituição pela NF-e
- 3 – Emissão da NFA-e

MÓDULO 25 - NOTA FISCAL ELETRÔNICA – NF-E

- 1 – Informações Gerais
- 2 - Documento Auxiliar da NF-e - DANFE
- 3 - Verificação e Guarda da NF-e
- 4 - Emissão da NF-e em Contingência
- 5 - Cancelamento da NF-e
- 6 - Inutilização do Número da NF-e
- 7 - Nota Fiscal Denegada
- 8 - Escrituração da NF-e Cancelada, Inutilizada e Denegada
- 9 - Carta de Correção Eletrônica - CC-e
- 10 - Obrigatoriedade de Emissão da NF-e
- 11 - Dispensa de Emissão da NF-e
- 12 – Código de Barras

- 13 – Informação do CEST
- 14 - Eventos da NF-e
- 15 - CFOP
- 16 - CST – Código de Situação Tributária
- 17 - CSOSN – Código de Situação de Operação do Simples Nacional
- 18 – Séries distintas

MÓDULO 26 - NOTA FISCAL DE ENTRADA

- 1 – Contranota na Aquisição de Produtor Rural
- 2 – Extração de Produtos Agropecuários e Minerais
- 3 – Entrada de Mercadoria Importada
- 4 – Demais casos

MÓDULO 27 - REGULARIZAÇÃO DE DOCUMENTOS FISCAIS E DEESTOQUE

- 1 – Nota Fiscal Complementar
- 2 - Imposto Destacado a Maior
- 3 – Carta de Correção
- 4 – Cancelamento de documento fiscal
- 5 - Devolução de Vendas
- 6 – Devolução de Compras
- 7 – NF-e Não Cancelada no Prazo Legal

8 – Transferência de Mercadorias

9 – Perda, Furto, Deterioração de Mercadorias

10 – Retirada do Estoque para consumo e ativo

MÓDULO 28 - PRINCIPAIS OPERAÇÕES FISCAIS

1 – Remessa e Retorno de Mercadorias para Conserto

2 – Remessa e Retorno de Mercadorias para Demonstração

3 – Remessa e Retorno de Mercadorias para Mostruário

4 – Remessa em Bonificação, Doação ou Brinde

5 – Industrialização por Encomenda (Remessa, Retorno e Cobrança)

6 – Industrialização por Encomenda sem Passar pelo Estabelecimento do Adquirente

7 - Encomenda para Entrega Futura (Simples Faturamento e Entrega Efetiva)

8 – Consignação Mercantil

9 – Consignação Industrial

10 – Venda à Ordem

11 – Remessa para Exposição ou Feira

12 – Venda Fora do Estabelecimento

13 – Locação de Bens Móveis

14 – Remessa e Retorno de Comodato

15 – Importação de mercadorias

16 – Saída por conta e ordem

17 – Amostra grátis

18 – Saída com fim específico de exportação

MÓDULO 26 - CONHECIMENTO DE TRANSPORTE ELETRÔNICO – CT-E

1 - Conceituação de veículo próprio

2 – Convênio ICMS 25/90

3 – Crédito presumido

4 – Reembolso de mercadoria perdida ou danificada

5 – Regras gerais para emissão do CT-e

6 - Séries diferentes

7 - Inutilização de numeração

8 - Denegação de numeração

9 - Cancelamento do CT-e

10 - Anulação do CT-e

11 - Carta de correção

12 - CT-e complementar

13 - Suspensão da Emissão do CT-e

14 - Personagens do CT-e

15 - Emissão em contingência

16 - Mercadoria não Entregue

17 – CFOPs

18 – Código de Situação Tributária – CST

19 – Dados da carga

- 20 – Informações da Nota Fiscal
- 21 – Composição dos valores do frete
- 22 – CT-e vinculado a contrato
- 23 – Subcontratação
- 24 – Redespacho
- 25 – Intermodalidade
- 26 – Multimodalidade
- 27 – Transbordo
- 28 – Manifesto de Documento Fiscal Eletrônico

MÓDULO 30 - LIVROS FISCAIS E DECLARAÇÕES

- 1 – Livros manuais
- 2 – Livros impressos
- 3 – Forma de preenchimento
- 4 – Livros substituídos pela EFD
- 5 – Principais declarações envolvendo o ICMS e IPI

MÓDULO 31 - FICHA DE CONTEÚDO DE IMPORTAÇÃO

- 1 - Obrigatoriedade de envio
- 2 - Dispensa de envioCálculo do
- 3 - Conteúdo de Importação
- 4 - Preenchimento da FCI
- 5 - Prazo de envio

MÓDULO 32 - SINTEGRA

- 1 – Obrigatoriedade
- 2 – Prazo de envio
- 3 – Principais Registros informado

MÓDULO 33 - DESTDA

- 1 – O que informar
- 2 – Obrigatoriedade
- 3 – Prazo de envio

MÓDULO 34 - GIA-ST

- 1 – O que informar
- 2 – Obrigatoriedade
- 3 – Prazo de envio
- 4 – Principais Registros

MÓDULO 35 - DIME

- 1 – O que informar
- 2 – Obrigatoriedade
- 3 – Prazo de envio
- 4 – Principais Registros

MÓDULO 36 - ESCRITURAÇÃO FISCAL DIGITAL – EFD

- 1 - Livros e Documentos Substituídos pela EFD
- 2 - Obrigatoriedade da EFD
- 3 - Prestação das Informações da EFD
- 4 - Prazo para Entrega da EFD
- 5 - Retificação da EFD
- 6 – Informações introdutórias para preenchimento da EFD



BÔNUS:

1

MENTORIAS

Gravação das 36 mentorias das turmas 01, 02 e 03

2

O PLANO

Como construir uma base sólida para se tornar especialista em ICMS

3

CURSO

Manifesto de documento fiscal eletrônico - MDF-E

4

CURSO

Tributação nas operações de importação - com Kelvin Alexander Bernz

5

TIRA DÚVIDAS

Dentro do curso gravado - em comentários dentro da plataforma

6

GRUPO DE ALUNOS

No WhatsApp

Tudo isso por apenas:

R\$ 1.997

à vista

Ou em até 12x de R\$ 199,31