

#### Pesquisar:

Categorias

Acesso ao Sistema	4
Tron Connect	0
Central de Relacionamentos	1
Folha de Pagamento	122
eSocial	69
Escrita Fiscal	78

HOME / ESCRITA FISCAL / DIFAL – DIFERENCIAL DE ALÍQUOTA – PARA EMPRESAS DO SIMPLES NACIONAL – GO

# DIFAL – Diferencial De Alíquota – Para Empresas Do Simples Nacional – GO

O cálculo do DIFAL – Diferencial de Alíquotas para empresas optantes pelo regime tributário do Simples Nacional e MEI se dá em três formas distintas, de acordo com o Decreto 9.162/2018:

Contabilidade Gerencial	41
Controle Patrimonial	2
СТе	2
Gerenciador Contábil	8
Lalur	2
Laris	17
Livro Caixa	3
Medicina do Trabalho	10
NFCe	1
NFe	5
TGC Backup	2
TGC Box	16
Ponto Eletrônico	20
Tron Obrigações	3
Videos	10

Art. 3º O valor do ICMS correspondente ao diferencial de alíquotas – DIFAL (Simples Nacional) – de que trata o art. 1º deve ser obtido por meio das seguintes fórmulas:

I – se o contribuinte optar pela utilização do benefício fiscal referido no inciso I do art. 2º do Decreto 9.104/2017:

a) nas aquisições interestaduais submetidas à alíquota de 4% (quatro por cento):

DIFAL (Simples Nacional)= 0,0787 x Voper

b) nas demais aquisições interestaduais:

DIFAL (Simples Nacional)= 0,0449 x Voper

II – se o contribuinte optar pela NÃO utilização do benefício fiscal referido no inciso I do art. 2º do decreto 9.104/2017, aplica-se a seguinte fórmula:

 $DIFAL (Simples Nacional) = \frac{Voper}{1 - A_{ICMS INTRA}} x(A_{ICMS INTRA} - A_{ICMS INTER})$ 

Onde os elementos da fórmula acima significam:

I – DIFAL (Simples Nacional) = valor do diferencial de alíquotas devido nas aquisições interestaduais de mercadorias por empresa optante pelo Simples

Nuvem de Tags	Nacional;
Acesso Apresentacao	II – Voper = valor da operação interestadual, acrescido dos valores correspondentes a seguro, impostos, contribuições e outros encargos transferíveis
Baixa Balancete	ou cobrados do destinatário, ainda que por terceiros;
Boasvindas Bordero	mercadoria;
Cadastro Checar	<b>IV – AICMS INTER =</b> alíquota aplicável para as operações interestaduais destinadas ao Estado de Goiás.
Cobranca Codominos	
Condominio Config	
Consulta Consumo	alíquotas interestadual em Cadastros > Outros > Tabela de Alíquotas Interestadual de
Contas Contas A Pagar	ICMS.
Demonstrativo Despesas	
Emissao De Relatorios	
Espelho Faturas	
Gerenciador Historico	
Importacao Integra	

Lancamentos Leitura

Login M	oviment	tos
Patrimonio	s Port	ador
Previsao	Previso	Des
Provisoes	Rateio	DS
Recebiment	to Re	ceitas
Relatorio	Saldos	Sindicos
Tabelas De Preços		Taxas
Taxas Em Atraso		Unidades
		Usuarios

ro	3	Mais Acess	ados	Cadastro	s In	tegração	Mo	vimenta	ção S	imples l	Vacional	Aud	litoria	Contas	a Pagar/	Receber	Ger	ação de li	nformaç	ões Ofici	ais F	Relatórios	uni Uni	dade Fed	leração			
pre	4585	Códigos Fiscais 1	Fórmulas Houtação	Umit Umit Cida	ites Enque ides itório Cor	dramento ntábil Con	tador 🔐	Emitente Respons Moedas/ Gerais	s/Destinal áveis/Sód Indexador	tários 😝 os res 🖸	Mensage Carta Co	ms meção j	SPED Fiscal	Outros	E Contrib dastro de	FD uições ~ Tributos	Série Válida	1 1 0 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	ontrole De tuações E upom Fisc	x. Fiscal speciais al	Mi Itens	Ativo Fix adorias ~ cos Presta <b>Por Emp</b>	n - 1	Central de Consulta F Auditoria (	Parametri Parametri das Refer	rização de zação do l ências do	o Produto Produto s Produto	5
be	la de /	Niquota In	terestad	lual de IC	MS									E Mo	delo de D	ocumento	Fiscal		1							bus	ca rápida	
_							D	) E	SI	гі	N	D		<b>a</b> Có	digo Rece	ita Federa	al	-1 de artas	_									
H		AC	AL 12.00	AM 12.00	AP	BA 12.00	CE 12.00	DF 12.00	ES 12.00	GO 12.00	MA 12.00	MG 12.00	MS 12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	RJ	RN 12.00	R0	RR 12.00	R5	SC 12.00	SE 12.00	SP 12.00	TO
	AC	- 5	%	5	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%
	AL	12,00	18,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
	AM	12,00	12,00	18,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
	AP	12,00	12,00	12,00	18,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
	BA	12,00	12,00	12,00	12,00	18,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
	~	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	18.00	12,00	12,00	12,00	12,00	% 12.00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	% 12,00	12,00	12,00	12,00	% 12,00	12,00	12,00
	UL	56	%	5	%	%		%	%	%	5	%	%	56	%	%	5	%	%	%	5	%	%	55	%	56	5	%
	DF	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	76	12,00	76	12,00	12,00	%	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	%	%	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
	ES	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	17,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
>	60	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	17,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
1	MA	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	18,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
		7 00 %	7.00.54	7.00.54	7.00 %	7 00 %	7.00.%	7.00.54	7 00 %	7 00 %	700.4	18.00	7 00 %	700.54	7.00.56	7.00.%	7.00.94	700.5	12.00	12.00	700.54	7 00 %	7 00 %	12.00	12.00	7.00 %	12.00	7 00 %

### 1 – DIFAL – DIFERENCIAL DE ALÍQUOTA – BENEFÍCIO FISCAL CONFORME LEI 9.104/2017 ART. 2º

Se o contribuinte optar pela utilização do benefício fiscal referido no inciso I do art. 3º da lei 9.162/2018, deve parametrizar acessando em Tron (Configurações) > Preferências > Empresa > Possui benefício fiscal de acordo com o inciso VIII do art. 8º do Anexo IX – RCTE, defina como **SIM**.

A	Preferências	Escrita Fiscal	1	Preferências do Sistema - (Alterando)		E
10				Gerais Empresa Integração com S		
P	Localização do Banco de Dados		Contrit	Bioqueia Lancamento de Documentos Eiscais sem Conta	s Não	4
J	cocenceção do periço de pedos			Bioqueia Lancamento de Documentos Fiscais sem Conta	Não	
				Crédito Outoroado		
	Configuração de E-mail			Emite Aviso de Faita de Lancamento da Integração	Não	
				Forma de Contabilização	Valor Tributado	
	Menu de Sistemas			Campos de Integração Obrigatórios para Baixa de Contas	1	
				Gera Registro Tipo 88 do SINTEGRA	Não	
				Gerar ICMS Retido dos produtos CST 60/70 para Outras o	d Sim	
	Controle de Acesso			Gerar Valor Contábil da aba ISS para campo Outras(aba	) Sm	
				Lança Diferencial de Alíquota	Sim	-
	Ferramentas			Lança Diferencial de Alíquota da Emenda 87/15 (C101 e D	) Sim	
				Posui beneficio fiscal de acordo com inciso VII do art. 8º	1	
				Lança Produto na Movimentação	Sm	
	Menu Clássico			Lança Protege Automaticamente	Sim	
				Contabilizar Titulo Com Muita e Juros	Não	
	Aiuda			Lança Situações Especiais nas Entradas / Saidas	Não	
			L L	Lançar Cheque Moradia de Transferência no Lançamente	não	
	Sair			🖌 😽	0	
I						
	Sair			<b>∀</b> X	0	

Ainda nas preferências da empresa defina que lança Diferencial de Alíquotas.

<u>G</u> erais	Empresa	Integração com Si.		
Alíquota Crédito	Outorgado	- Shi		
Aproveitar infor	mações do conheci	mento de frete nas not	Não	
Bloqueia Lança	mento de Documento	os Fiscais sem Contas	Não	
Bloqueia Lança	mento de Documento	os Fiscais sem Contas	Não	
Crédito Outorga	ido			
Emite Aviso de	Falta de Lançamento	da Integração	Não	
Forma de Conta	bilização		Valor Tributado	
Campos de Inte	gração Obrigatórios	para Baixa de Contas		
Gera Registro T	ipo 88 do SINTEGRA	¢	Não	
Gerar ICMS Ret	ido dos produtos CS	T 60/70 para Outras d	Sim	
Gerar Valor Cor	ntábil da aba ISS par	a campo Outras(aba 🛙	Sim	
Lança Diferenci	ial de Alíquota		Sim	
Lança Diferenc	ial de Alíquota da Em	enda 87/15 (C101 e D	Sim	
Posui benefício	fiscal de acordo cor	m inciso VIII do art. 8º (	Não	
Lança Produto i	na Movimentação		Sim	
Lança Protege /	Automaticamente		Sim	
Contabilizar Titu	lo Com Multa e Juros	1	Não	
			-	

Parametrize o Código Fiscal (CFOP) em Cadastro > Códigos Fiscais, editando o código e informando **SIM** no campo lançar Diferencial de Alíquota.

Código Fiscal	Tipo Cóc	digo Fiscal		Descrição	
2101	Analitico	D		Compra para industrializ	zacao
lotas Explicativas				Mensagem	
Classificam-se neste codigo as compra	s de mercadorias a s	serem utilizadas em p	orocesso de indu		. 💽 😌
îpo de Incidência	Tem Inci	dência para Cálc. do	CIAP 1º Coluna	Tem Incidência para Cálo	c. do CIAP 2º Coluna
COMPRA	Não		<b>•</b>	Não	
ncentivo? (Fomentar/Produzir/MicroProd	duzir) CFOP Co	ompõe Total de Saida	do Incentivo?	Lançar Diferencial de Al	iquota
Não	Não		<b>•</b>	Sim	
Código Operação					

#### 1.1 – MOVIMENTAÇÃO

Ao realizar o lançamento MANUAL do documento fiscal de Entrada será habilitado a aba "Dif. Alíquota" em Movimentação > Entrada, o sistema apresentará a seguinte pergunta: "Deseja calcular o diferencial de alíquota conforme Decreto 9.104?" marque SIM para prosseguir no lançamento utilizando o benefício fiscal.

Descrição do Emtente       U.F.         Data de Entrada       Data de Emissão         30/04/2018       RS 1.000,00         Tipo de Frete       Stuação         tóprio por conta do Remetente       00 - Documento regular         Condição de Pagamento       A Prazo         A Vista       A Prazo         Observação       Chave de Acesi         Quiros Valores Fiscais - GO         Base Cálculo do Dif. Alíquota         Valor do Dif. de Alíquota         SPED         Escrita Fiscal - Pergunta	Saida ECF's Inventário Outros Valores Fisca	Espècie Série Número do Docume NF  CNPJ / CPF - Inscrição Estadual - Emitente	Código Fiscal 2101 Código Fiscal Descrição do Código Fiscal V 2101 Comora nara industrialização
Data de Entrada       Data de Emissão       Valor Doc. Fiscal         30/04/2018       20/04/2018       R\$ 1.000,00         Tipo de Frete       Situação         vóprio por conta do Remetente       00 - Documento regular         Condição de Pagamento       Outro         A Vista       A Prazo         Observação       Chave de Acesi         Quitros Valores Fiscais - GO         Base Cálculo do Dif. Alíquota         Valor do Dif. de Aliquota         R\$ 0,00         Escrita Fiscal - Pergunta		Descrição do Emitente	
Tipo de Frete       Struação       Código Base de Cálculo       Aliquota       Valor do Dif. de Aliquota         róprio por conta do Remetente       00 - Documento regular       Image: Condição de Pagamento       <		Data de Entrada         Data de Emissão         Valor Doc. Fi           30/04/2018         20/04/2018         R\$ 1.0	scal Dif.Alquota Produtos IGMS Registro C101 Simples Nacional Livro (
Condição de Pagamento À Vista A Prazo Outro Lançamento do Diferencial de Aliquota - [Inserindo] 20 Observação Chave de Aceso Quiros Valores Fiscais - GO SPED Base Cálculo do Dif. Alíq. Aliquota Valor do Dif. de Aliquota RS 0,00 0,00 % RS 0,00 Escrita Fiscal - Pergunta		Tipo de Frete Situação róprio por conta do Remetente 💌 00 - Documento regula	Código Base de Cálculo Alíquota Valor do Dif. de Alíquota
Observação     Chave de Acesi     Qutros Valores Fiscais - GO       SPED     Base Cálculo do Dif. Alíq.     Alíquota       Image: SPED     Base Cálculo do Dif. Alíq.     Alíquota       Image: SPED     Image: SPED     Image: SPED       Escrita Fiscal - Pergunta     Image: SPED     Image: SPED		Condição de Pagamento	Lançamento do Diferencial de Alíquota - [Inserindo]
Base Cálculo do Dif, Alíq.     Alíquota     Yalor do Dif, de Alíquota       R\$ 0,00     0,00 %     R\$ 0,00		Observação Chave de Acess	Qutros Valores Fiscais - GO
Escrita Fiscal - Pergunta		SPED	Base Cálculo do Dif, Alíq.         Alíquota         Valor do Dif. de Alíquota           R\$ 0,00         0,00 %         R\$ 0,00
	Escrita Fiscal -	Pergunta	

Sendo assim, o sistema apresentará a alíquota de acordo com a origem do produto:

Se as origens do **produto** forem **0, 3, 4, 5 e 8**, o sistema deverá utilizar a alíquota de 0,0449 (4,49%).

📴 Lançamento do Diferenci	al de Alíquota -	[Inserindo]
Outros Valores Fiscais - GO	)	
Base Cálculo do Dif. Alíq. R\$ 1.000,00	<u>A</u> líquota 4,49 %	Valor do Dif. de Alíquota R\$ 44,90
¥	/ 🔀	0

Se as origens do **produto** forem **1, 2, 6 e 7**, o sistema deverá utilizar a alíquota de 0,0787 (7,87%).

Outros Valores Fiscais - G	0	
Base Cálculo do Dif. Alíq.	Alíquota	Valor do Dif. de Alíquota
R\$ 1.000,00	7,87 %	R\$ 78,70

**Observação:** não é obrigado a possuir produtos no Documento Fiscal para que seja calculado o Diferencial de Alíquota, porém se houver o produto o sistema reconhecerá

as origens dele e aplicará a alíquota automaticamente, caso não possuir você terá que informar manualmente a alíquota.

#### 2 – DIFAL – DIFERENCIAL DE ALÍQUOTA – "SEM" BENEFÍCIO FISCAL

Essa forma de cálculo utilizará a seguinte equação:

• DIFAL (Simples Nacional)= Voper/(1-A\_(ICMS INTRA)) x(A\_(ICMS INTRA)-A\_ (ICMS INTER))

Se o contribuinte **NÃO** optar pela utilização do benefício fiscal referido no inciso I do art. 3º da lei 9.162/2018, deve parametrizar acessando em Tron (Configurações) > Preferências > Empresa > Possui benefício fiscal de acordo com o inciso VIII do art. 8º do Anexo IX – RCTE, defina como **NÃO**.

£	Preferências	Escrita Fiscal		Preferências do Sistema - [Alterando]		
ł				Caraia Empresa Internação com S		
	Lassing in de Parse de Dadas		Contrik	Bionum Lancamento de Decumentos Eleccio som Conte	- 112.	16
,	Localização do Banco de Dados			Bioqueia Lançamento de Documentos Fiscais sem Conta	s nao	-
				Crádio Outoroado		
	Configuração de E-mail			Emile Auizo de Falte de Lancemento de Integração	Não	
				Forma de Contabilização	Valor Tributado	
ľ	Manual Catalogue			Campos de Integração Obrigatórios para Baiva de Conta		
	Menu de Sistemas			Gera Registro Tino 88 do SNTEGRA	Nio	
				Gerar ICNS Patido dos produtos CST 60/70 para Outras	d Sim	
	Controle de Acesso			Gerar Valor Contábil da aba ISS para campo Outras/aba	1 Sm	
				Lanca Diferencial de Aliquota	Sim	
	• 21 PR0520			Lanca Diferencial de Alíquota da Emenda 87/15 (C101 e I	D Sim	
	Ferramentas			Posui beneficio fiscal de acordo com inciso VII do art. 8º		
				Lança Produto na Movimentação	Sim	_
	Menu Clássico			Lanca Protege Automaticamente	Sim	
				Contabilizar Titulo Com Muita e Juros	Não	
				Lança Situações Especiais nas Entradas / Saidas	Não	
	Ajuda ,			Lançar Cheque Moradia de Transferência no Lançament	o Não	
	5-i-			🥪 ¥	2	
	281			· •	<u> </u>	

Ainda nas preferências da empresa defina que Lança Diferencial de Alíquotas como **SIM.** 

<u>G</u> erais	<u>E</u> mpresa	Integração com Si.		
Alíquota Crédito	Outorgado			
Aproveitar infor	mações do conhecir	mento de frete nas not	Não	
Bloqueia Lança	mento de Documento	os Fiscais sem Contas	Não	
Bloqueia Lança	mento de Documento	os Fiscais sem Contas	Não	
Crédito Outorga	do			
Emite Aviso de	Falta de Lançamento	da Integração	Não	
Forma de Contabilização			Valor Tributado	
Campos de Integração Obrigatórios para Baixa de Contas				
Gera Registro Tipo 88 do SINTEGRA			Não	
Gerar ICMS Ret	ido dos produtos CS	T 60/70 para Outras d	Sim	
Gerar Valor Cor	ntábil da aba ISS par	a campo Outras(aba 🛚	Sim	
Lança Diferenci	ial de Alíquota		Sim	
Lança Diferenc	ial de Alíquota da Em	enda 87/15 (C101 e D	Sim	
Posui benefício	fiscal de acordo cor	n inciso VIII do art. 8º (	Não	
Lança Produto i	na Movimentação		Sim	
Lança Protege /	Automaticamente		Sim	
Contabilizar Titu	lo Com Multa e Juros	1	Não	
			-	

Parametrize o Código Fiscal definindo que lança diferencial de alíquota em Cadastro > Códigos Fiscais, editando o código e informando SIM no campo lançar Diferencial de Alíquota.

Código Fiscal	Tipo Código Fiscal		Descrição
2101	Analítico		Compra para industrializacao
lotas Explicativas	Mensagem		
Classificam-se neste codigo as compras de m			
Tipo de Incidência	Tem Incidência para Cálc. do CIA	P 1º Coluna	Tem Incidência para Cálc. do CIAP 2º Coluna
COMPRA 💌	Não		Não
ncentivo? (Fomentar/Produzir/MicroProduzir)	Lançar Diferencial de Aliquota		
Não 💌	Não		Sim
Código Operação			

Informe a alíquota do ICMS interna do Estado em Cadastros > Séries Válidas > Selecione uma série >Extras (F10), e insira a alíquota de ICMS.

tron	Mais Ace	essados	Cadastros	Integração	Movimentação	Simples Nac	cional Au	ditoria	Contas a	Pagar/Receber	Geração	de Informações Oficia	is Relatórios	Unid
Empresas	Códigos Fiscais	Fórmulas Tributação	Unites E Unites E Cidades	nquadramento Contábil Contado	W Emitentes/Dei Responsáveis Gerais	stinatários 🚎 M (Sócios xadores 🚺 Ca	ensagens arta Correção	SPED Fiscal ~	Qutros (	EFD Contribuições ~	Séries Váldas	Controle Doc. Fiscal	Itens Ativo Fixo Mercadorias · Serviços Prestado Por Empres	- 1 Ca 1 Ca 56 41 Au 58
Séries Vá	ilidas													
Тіро		Espécie	Série	Cód. M	odelo Doc. Fis.	Descr	ição Modelo do	Documento	Fiscal					
Saída		NF	1	65		NOTA	FISCAL ELETR	IÓNICA AO	CONSUMID	OR FINAL - NFC	-e			
Saida		NF	11	55		NOTA	FISCAL ELETR	IONICA, MO	DELO 55					
Entrada		NF	0	55		NOTA	FISCAL ELETR	IONICA, MO	DELO 55					
Entrada		NF	2	55		NOTA	FISCAL ELETR	RONICA, MO	DELO 55					
Entrada		NF	1	55		NOTA	FISCAL ELETR	IONICA, MO	DELO 55					
					Tributa	ção da Séries - I	(						X	
					Tributo Imposit	to Alíqueta ICMS 17,00	Cidade			UF GO	Código Fisca	Fórmula de Tributaçã	•	
					Tributa Imposi >	to Aliquota ICMS 17,004	Cidade %			UF GO	Código Fisca	Fórmula de Tributaçã		
					Tribute Impositive >	to Aliquota ICMS 17,004	Cidade %			UF GO	Código Fisca	Fórmula de Tributaçã	× • •	
					Tribute Imposit	to Aliquota ICMS 17,004	Cidade %			UF GO	Código Fisca	Fórmula de Tributaçã	• • • •	
					Imposi >	to Aliquota ICMS 17,004	Cidade %			UF G0	Código Fisca	Fórmula de Tributaçã		
					Tributa Imposi >	to Aliqueta ICMS 17,00 <sup>4</sup>	Cidade %			UF GO	Código Fisca	Fórmula de Tributaçã		
	10				Tributa Imposi	to Aliquota ICMS 17,004	Cidade %			UF G0	Código Fisca	Fórmula de Tributaçã		12

**Observação:** se este campo não houver preenchimento da alíquota interna o sistema não fará o cálculo.

### 2.1 – MOVIMENTAÇÃO

Ao realizar o lançamento MANUAL do documento fiscal de Entrada será habilitado a aba "Dif. Alíquota" em Movimentação > Entrada, o sistema apresentará a seguinte

pergunta: "Deseja calcular o diferencial de alíquota conforme Decreto 9.104?" marque NÃO para prosseguir no lançamento sem utilizar o benefício fiscal.

1 3 👬 🗠		amento de Documentos de Entrada - Insenndo				
Saída ECF's Inventário Outros	Espécie Série	Número do Docur	mento Código Fisc	Código Fiscal		
valores Hisca						
	CNPJ / CPF - Inscrição Estadual - Emite	Código Fis	Código Fiscal         Godigo Fiscal           I         2101         Compra para industrialização			
	Descrição do Emitente	1 21				
		MG BOOD	(all			
	Data de Entrada Data de Emis	são Valor Doc.	Fiscal			
	30/04/2018 20/04/2018	RS	1.000,00 Dif Aliquota	Produtos ICMS Registro C101	Simples Nacional Livro (	
	Tipo de Frete	Situação	Código Ba	ase de Cálculo Alíquota	Valor do Dif. de Alíquota	
	róprio por conta do Remetente 🐱	00 - Documento reg	ular 💌		1	
	Condição de Pagamento					
	🧼 Å Vista 🛛 💿 A Prazo	😑 Outro 🔟	Lançamento do Diferenc	ial de Aliquota - [Inserindo]	×	
	Observação	Chave de Aces:	Outros Valores Fiscais - G	0		
	SPED		Base Cálculo do Dif. Alíq.	Aliquota Valor do Dif.	de Aliquota	
	for the second second		R\$ 0,00	0,00 % R\$ 0,00		
Escrita Fiscal -	Pergunta			a 🖌 🙆		
				/ 🔨 🔍		
💽 🖸	eseja calcular o diferencial de alíquot	a conforme Decreto 9	0.104?			

Logo após o sistema apresentará uma nova mensagem perguntando "Deseja calcular a base de cálculo do diferencial de alíquota conforme ART.65 RCTE-GO ?"



Marque **Sim** para o caso de sua empresa possuir o diferencial de alíquota conforme o art. 65 da RCTE-GO. Sendo assim, o sistema levará o valor da base de cálculo automaticamente.

Outros Valores Fiscais - GC	)	
Base Cálculo do Dif. Alíq.	Alíquota	Valor do Dif. de Alíquota
R\$ 1.204,82	10,00 %	R\$ 120,48

## 3 – GERAÇÃO AUTOMÁTICA DO DIFAL PARA TODOS OS DOCUMENTOS

 $\wedge$ 

Caso deseja fazer o cálculo automaticamente para todos os documentos fiscais utilize a função no Extras (F10) da Movimentação > Entrada > Extras (F10) > Gerar diferencial de alíquota Simples Nacional – GO (Decreto 9.104).



**Observação:** essa função fará todo o preenchimento do Difal de acordo com as parametrizações anteriores, também conforme as origens dos produtos e alíquotas informadas na Série Válida.

#### 4 – PREENCHIMENTO DO DIFAL NA IMPORTAÇÃO DO DOCUMENTO FISCAL

#### COM BENEFÍCIO FISCAL

Após toda parametrização anterior, marcando que é beneficiado pelo incentivo fiscal e as origens do **produto** forem **0**, **3**, **4**, **5 e 8**, quando realizar a importação dos documentos fiscais o sistema deverá calcular (utilizando a equação DIFAL (Simples Nacional)= 0,0449 x Voper) e preencher automaticamente o valor do diferencial de alíquota na aba "Dif. alíquota".

E, também, se é beneficiado pelo incentivo fiscal e as origens do **produto** forem **1, 2, 6 e 7**, quando realizar a importação dos documentos fiscais o sistema deverá calcular (utilizando a equação DIFAL (Simples Nacional)= 0,0787 x Voper) e preencher automaticamente o valor do diferencial de alíquota na aba "Dif. alíquota".

#### SEM BENEFÍCIO FISCAL

Se caso **NÃO** for beneficiado pelo incentivo fiscal quando realizar a importação dos documentos fiscais o sistema deverá calcular (utilizando a equação do item a tabela de alíquotas interestadual de ICMS) e preencher automaticamente o valor do diferencial de alíquota na aba "Dif. alíquota".

A Secretaria da Fazenda de Goiás elaborou um manual para auxiliar contabilistas, servidores e contribuintes nos procedimentos a respeito da mudança. O material está disponível nos avisos dinâmicos da página inicial da secretaria www.sefaz.go.gov.br, ou clique aqui.

# Fontes: Decreto 9.104/2017, Decreto 9.162/2018, Manual do DIFAL GO SIMPLES NACIONAL.

 $\wedge$ 

Autor: Deyvid Linhares



Sobre Deyvid Linhares

Ver todos os posts por Deyvid Linhares  $\rightarrow$ 

#### Artigos relacionados



Pedido de Autenticação de Livro Fiscal – GO

Tabelas e Limites Simples Nacional 2018

Como contabilizar produtos conforme a condição de pagamento

## Deixe uma resposta

O seu endereço de e-mail não será publicado. Campos obrigatórios são marcados com \*

 $\wedge$ 



E-mail \*

#### Site

Publicar comentário

Pesquisa	Sìga-nos	Tron Informática
	f y 🖸 D in	O Tron Help fornece um universo de informações preparadas para ajudar na sua interação com os sistemas desenvolvidos pela Tron.

Flatbase por Nice Themes  $\ensuremath{\mathbb{C}}$  2018. — Fornecido por WordPress.