

Reforma Tributária

Reforma Tributária

- CONTEXTO REFORMA TRIBUTÁRIA
- GUIA DE CONFIGURAÇÃO: IBS E CBS NA REFORMA TRIBUTÁRIA
- ATUALIZAÇÃO EM LOTE DE PRODUTOS (IBS E CBS)
- CONFIGURAÇÃO "DE-PARA" DE IBS E CBS NA NATUREZA DE OPERAÇÃO

CONTEXTO REFORMA

TRIBUTÁRIA

? **Podcast:** Escute para aprender

? **Vídeo:** Assista para entender

? **Introdução: Preparando o Sistema para o IBS e a CBS**

O Brasil está passando pela maior reformulação fiscal das últimas décadas, substituindo cinco tributos federais, estaduais e municipais sobre o consumo (ICMS, ISS, PIS, COFINS e IPI) por dois novos tributos: o **IBS** (Imposto sobre Bens e Serviços) e a **CBS** (Contribuição sobre Bens e Serviços).

Essa unificação resultará no que é chamado de **IVA (Imposto sobre Valor Agregado) Dual brasileiro**, visando simplificar o complexo sistema tributário nacional. Para a ConnectPlug, essa mudança exige a adequação do sistema para incluir novos campos e lógicas de cálculo no XML dos documentos fiscais.

? **Contexto/Por que Fazer: Impacto e Simplificação para o Cliente**

A implementação dos novos parâmetros fiscais no sistema ConnectPlug é crucial para garantir a conformidade legal dos clientes durante o longo período de transição da reforma, **que se estenderá até 2033.**

Principais Impactos e Oportunidades:

Público- Alvo	Por que	Fazer/Impacto
--------------------------	--------------------	----------------------

Simplificação

Fiscal

por

Produto:

A

reforma

elimina

o

complexo

"cenário

tributário"

e a

necessidade

de

configurar

impostos

(como

ICMS/PIS/COFINS)

de

forma

diferente

por

estado/filial.

A

nova

tributação

será

baseada

no

destino

(consumidor)

Comercial

e

será

Aumento

da

Responsabilidade:

Os

documentos

fiscais

tornam-

se

"documentos

de

confissão

de

dívida",

significando

que

as

informações

tributárias

lançadas

neles

Implantação

diretamente

consideradas

na

apuração

dos

tributos.

É

vital

que

os

novos

códigos

**Controle
de
Validade
de
Alíquotas:**

Além
do
NCM,
as
alíquotas
e
os
códigos
fiscais
(CST
e
cClassTrib)
terão
validade

Suporte

(com
data
inicial
e
final
de
vigência).
O
sistema
precisa
controlar
ativamente
essas
validades

⚙️ Pré-Requisitos: Informações Essenciais

Antes de iniciar a configuração dos **novos impostos IBS e CBS**, certifique-se de que o cliente tenha as seguintes informações:

1. **Orientação Contábil Profissional:** A definição das alíquotas e dos novos códigos é **exclusiva do serviço de contabilidade do cliente**.
2. **Novos Códigos Fiscais por Produto:** Os códigos de classificação tributária são agora definidos por item. O contador deve fornecer:
 - **CST do IBS/CBS (3 dígitos):** O **Código de Situação Tributária** aplicável ao IBS e à CBS.
 - **cClassTrib (6 dígitos):** O **Código de Classificação Tributária do IBS/CBS**, que correlaciona o CST com a legislação (Lei Complementar 214/2025).
3. **Controle de Vigência:** As datas de **Início e Fim de Vigência** dessas classificações e alíquotas.
4. **Regime Tributário:** Inicialmente, a obrigatoriedade de preenchimento dos campos no XML a partir de **Janeiro de 2026** é para empresas do **Regime Normal** (Lucro Real e Lucro Presumido).

? Passo a Passo: Configuração do IBS/CBS por Item

A configuração dos novos impostos será realizada principalmente no cadastro dos produtos, substituindo as configurações complexas por estado.

Passo 1: Acessar a Configuração Fiscal de Produtos

1. Acesse o cadastro do respectivo **Produto>Informações Tributárias>Tributação IBS/CBS**

Tributação IBS/CBS

Classificação e Vigência

CST do IBS/CBS

3 dígitos

Classificação Tributária

6 dígitos

Início da Vigência

dd/mm/aaaa

Fim da Vigência

dd/mm/aaaa

Passo 2: Inserir e Vincular os Códigos de Classificação

1. Selecione o item de produto a ser configurado.
2. Localize a seção de **Informações Tributárias** do produto ou grupo.
3. No campo **CST (IBS/CBS)**, insira o código de três dígitos fornecido pelo contador.
4. No campo **Classificação Tributária (cClassTrib)**, insira o código de seis dígitos.
5. **Data de Vigência:** Preencha os campos de **Vigência Inicial** e **Vigência Final** para os códigos e alíquotas.

Nota: O sistema ConnectPlug aplicará automaticamente as alíquotas fixas por lei (ex: 0.1% IBS Estadual e 0.9% CBS em 2026) e fará os cálculos de redução com base no código cClassTrib inserido. O cliente não precisa inserir as porcentagens.

Tributação IBS/CBS

Classificação e Vigência

CST do IBS/CBS

001

Classificação Tributária

000001

Início da Vigência

01/11/2025

Fim da Vigência

30/11/2025

?? Cenário atual - Testes e Emissões em Ambiente Fiscal Homologação

O processo de adequação do sistema ConnectPlug à **Nova Reforma Tributária, que introduz o IBS e a CBS, é gradual e está em desenvolvimento.**

Atualmente, enquanto a implementação completa e a automatização (como a estruturação dos códigos em tabelas e a emissão automática) não são finalizadas pelo time de Desenvolvimento da ConnectPlug, **os testes e emissões fiscais com os novos campos tributários estão limitados a um ambiente específico:**

- **Ambiente Exclusivo para Testes:** As novas *tags* (campos) de IBS/CBS só estão visíveis e disponíveis para preenchimento quando o sistema está configurado para o **Ambiente de Homologação**.
 - Este cenário permite ao time e aos clientes se adaptarem e realizarem testes sem afetar o ambiente de produção.
- **Emissão Manual:** Neste momento inicial, a inserção dos novos códigos fiscais (CST do IBS/CBS e cClassTrib) é realizada **apenas na emissão manual de uma Nota Fiscal Eletrônica (NF-e)**.
 - O cliente do **Regime Normal** (Lucro Real ou Lucro Presumido) que estiver no ambiente de homologação **precisará digitar manualmente os códigos CST (3 dígitos) e a Classificação Tributária (6 dígitos) no campo de tributação do item na nota.**

Observação Importante: Mesmo estando em homologação, o preenchimento dessas *tags* se tornará **obrigatório a partir de Janeiro de 2026** para clientes do Regime Normal (Lucro Real/Presumido), sob pena de rejeição da nota pelo Fisco. A ConnectPlug está trabalhando para que os campos entrem em produção antes de janeiro/26.

□ **Dúvidas Frequentes: Suporte e Regras de Negócio**

Dúvida	Resposta
/	e
Exceção	Lógica
	ConnectPlug

As tags (campos) de IBS/CBS se tornam obrigatórias no XML, sob pena de rejeição

Quando a regra se torna obrigatória no sistema?

nota, a partir de **Janeiro de 2026** para empresas

do **Regime Normal** (Lucro Real/Presumido).

O novo layout já

Não.

Durante

o

período

de

transição

(que

vai

até

2033),

os

campos

dos

impostos

antigos

Os (ICMS,

impostos,

antigos (PIS,

(ICMS, etc.)

PIS/COFINS) ou

deverem ser

ser obrigatórios

removidos?

deverem

ser

preenchidos

no

documento

fiscal,

coexistindo

com

os

novos

As orientações para o **Simples Nacional** (CRT=1, 2, 4) serão publicadas em Nota Técnica futura, pois a tributação para esses contribuintes

E os clientes do Simples Nacional?

2027

. No entanto, o novo layout com

A
Receita
Federal
disponibiliza
essas
informações
em
tabelas
de
consulta
pública.

Onde

o

cliente

encontra

o

CST

e o

cClassTrib

cClassTrib?

de
CST
e
Classificação
Tributária
(
cClassTrib
)

estão
disponíveis
no
Portal
Nacional
da
NF-
e,
na
aba

"Documentos",

Assim
como
no
controle
de
NCMs,
o
sistema
ConnectPlug
deve
validar
as
datas
de
vigência
(inicial
e
final)
dos
códigos
CST
e
cClassTrib.
Se
o
código
fiscal
estiver
vencido?
estiver
fora
da
validade,
o
sistema
deve

**O
que
acontece
se
o
código
fiscal
estiver
vencido?**

Sim.

O
cliente
informa
apenas
o

cClassTrib

(código
de
6
dígitos).

O
sistema
utiliza
esse
código
para
aplicar
a
lógica
interna

O
sistema
ConnectPlug
calcula
as
alíquotas
de
redução?
(como
reduções
de
alíquotas,
diferimento
ou
crédito
presumido)

e
calcular
os
valores

? Próximos Passos (Interno ConnectPlug)

O time de Desenvolvimento está trabalhando para estruturar as tabelas de códigos (CST e cClassTrib) dentro do sistema, para que o cliente possa selecioná-los em vez de apenas digitá-los (como é feito inicialmente na emissão manual/testes).

A reforma tributária, ao simplificar a apuração do imposto na ponta (consumo), transforma a complexidade fiscal em uma **confissão de dívida** eletrônica. Para a ConnectPlug, isso significa que a precisão no cadastro dos **códigos por produto** é a chave para a tranquilidade e conformidade fiscal do cliente.

Observação importante: As informações e cenários de testes deste artigo são baseadas nas informações de **05 de Novembro de 2025**.

GUIA DE CONFIGURAÇÃO: IBS E CBS NA REFORMA TRIBUTÁRIA

☐ Introdução: Preparando o Sistema para o IBS e a CBS

O Brasil está passando pela maior reformulação fiscal das últimas décadas, substituindo cinco tributos federais, estaduais e municipais sobre o consumo (ICMS, ISS, PIS, COFINS e IPI) por dois novos tributos: o **IBS** (Imposto sobre Bens e Serviços) e a **CBS** (Contribuição sobre Bens e Serviços). Essa unificação resultará no que é chamado de **IVA (Imposto sobre Valor Agregado) Dual brasileiro**, visando simplificar o complexo sistema tributário nacional.

Para a ConnectPlug, essa mudança exige a adequação do sistema para incluir novos campos e lógicas de cálculo no XML dos documentos fiscais.

☐ Contexto/Por que Fazer: Impacto e Simplificação para o Cliente

A implementação dos novos parâmetros fiscais no sistema ConnectPlug é crucial para garantir a conformidade legal dos clientes durante o longo período de transição da reforma, **que se estenderá até 2033**.

Principais Impactos e Oportunidades:

Público- Alvo	Por que Fazer/Impacto
--------------------------	--------------------------------------

Simplificação

Fiscal:

A
nova
tributação
será
baseada
no

destino

(consumidor)

. O
sistema
ConnectPlug
gerenciará
a
complexidade
da
legislação,
exigindo
que
o
cliente
informe
apenas
dois
códigos
(CST
e
cClassTrib)
para
parametrizar
o

Automação

de

Alíquotas

e

Lote:

A

equipe

de

implantação

deve

orientar

que

o

cliente

não

precisa

configurar

as

alíquotas

de

IBS/CBS

manualmente

; o

sistema

fará

essa

atualização

em

Implantação

via

planilha

(similar

ao

**Aumento
da
Responsabilidade
e
Validade:**

Os
documentos
fiscais
tornam-
se
"documentos
de
confissão
de
dívida"

.

Além
disso,
as

Suporte

alíquotas
e
códigos
fiscais
terão
prazos
de
validade
controlados
pelo
sistema
para
evitar
rejeições

⚙️ Pré-Requisitos: Informações Essenciais

Antes de iniciar a configuração dos **novos impostos IBS e CBS**, certifique-se de que o cliente tenha as seguintes informações:

1. **Obrigatoriedade:** Desde o dia **1º de abril**, a emissão com as tags da nova reforma tributária é **obrigatória** para empresas do **Regime Normal (Lucro Real e Lucro Presumido)**.
2. **Novos Códigos Fiscais por Produto:** O contador deve fornecer:
 - **CST do IBS/CBS (3 dígitos):** O Código de Situação Tributária aplicável ao IBS e à CBS
 - **cClassTrib (6 dígitos):** O Código de Classificação Tributária do IBS/CBS.

Orientação Contábil Profissional: A definição dos novos códigos é **exclusiva do serviço de contabilidade do cliente**.

📋 Passo a Passo: Configuração do IBS/CBS

Passo 1: Configuração por Filial/Companhia

1. O tratamento do IBS e CBS agora é realizado por **Companhia/Filial**, acompanhando a mesma lógica do CFOP.
2. Acesse o cadastro do respectivo Produto > Informações Tributárias > Tributação IBS/CBS.
3. Insira o **CST (IBS/CBS)** de 3 dígitos e a **Classificação Tributária (cClassTrib)** de 6 dígitos informados pela contabilidade.

Passo 2: Configuração "De-Para" na Natureza de Operação (Apenas ERP)

1. Para clientes que necessitam de regras específicas em notas de transferência ou operações diferenciadas, foi incluída a funcionalidade de **De-Para para IBS e CBS** (CST e cClassTrib) dentro das configurações de **Natureza de Operação**.

Nota de Atenção: Esta funcionalidade de Natureza de Operação está disponível **exclusivamente para a emissão manual de NF-e via ERP**, não sendo aplicável às vendas emitidas pelo PDV.

Passo 3: Aplicação via Atualização em Lote

1. Acesse o menu de **Produtos > Atualização em Lote**.
2. A funcionalidade de inserção em lote para o CST de IBS e a Classificação Tributária está **100% funcional tanto no sistema legado quanto no PDV (Atual/2.0)**.
3. Selecione os produtos em massa e aplique os códigos correspondentes para agilizar a implantação.

☐ Dúvidas Frequentes: Suporte e Regras de Negócio

		Resposta
	Dúvida	
Ícone	e	
	Lógica	
	Exceção	
	ConnectPlug	

		As
		tags
		(campos)
		de
		IBS/CBS
		já
		são
		Quando
		obrigatórias
		a
		desde
		regra
		1º
		se
		de
		torna
		abril
		obrigatória
		no
		para
		sistema?
		empresas
		do
		Regime
		Normal
		(Lucro
		Real/Presumido)
		.



O
cliente
não
configura.

O
IBS
e
a
CBS
não
estarão
nas
configurações
fiscais
manuais
do
usuário.

As
Onde
o alíquotas
cliente
serão
atualizadas
configura
internamente
as
pelo
alíquotas
sistema
do
ConnectPlug
IBS
em
e
background
CBS
através
(porcentagem)?
de
planilhas
(semelhante
ao



		Não.
		Essa
	O	configuração
	"De-se	
	Para	aplica
	de	apenas
	IBS/CBS	
	na	a
<input type="checkbox"/>	Natureza	de
	de	de
	Operação	
	funciona	
	no	manual
	PDV	pele
		ERP
		.

Não.

Durante
o
período
de
transição
(até
2033),
os

**Os campos
impostos
antigos
(ICMS,
PIS/COFINS)
de obrigatórios
ser e
removidos?**

coexistir
com
os
novos
campos
de
IBS
e
CBS
.

		Nas tabelas oficiais da Receita
		Onde Federal
		o disponíveis
		cliente
		enc. Portal
<input type="checkbox"/>		o Nacional
		CST da
		e NF-
		o e,
		cClassTrib?
		aba
		"Documentos"
		>
		"Diversos"
		.

ATUALIZAÇÃO EM LOTE DE PRODUTOS (IBS E CBS)

☐ Introdução e Contexto: Por que Fazer?

Com a chegada da Reforma Tributária, a tributação passa a ser configurada **por produto** e baseada no destino, exigindo a inserção de novos códigos fiscais (CST do IBS/CBS e o cClassTrib) no cadastro de cada item.

Para evitar que o cliente perca horas editando produtos individualmente, a ConnectPlug disponibiliza a ferramenta de **Atualização em Lote**, garantindo uma transição rápida e em massa para as novas regras.

Público-Alvo e Impacto:

- **Implantação:** Agilidade extrema no *onboarding* e adequação de base. A funcionalidade de atualização em lote para os campos de IBS e CBS já está operando e 100% funcional tanto no **sistema legado quanto no PDV Atual (2.0)**.
- **Suporte:** Redução de chamados sobre "como atualizar impostos de toda a loja".

☐ Passo a Passo: Aplicando o IBS e CBS em Lote

Passo 1: Preparação com a Contabilidade

1. Antes de iniciar, solicite à contabilidade do cliente que organize os produtos em categorias com base na sua nova classificação fiscal (IBS/CBS). Essa separação prévia previne erros na seleção em massa

Passo 2: Acesso à Ferramenta

1. No menu principal do ERP, acesse **Estoque > Produtos**.
2. Clique no botão de **Atualização em Lote**.

[PRINT 1: Tela de Estoque > Produtos destacando o botão "Atualização em Lote"]

Passo 3: Seleção e Edição

1. Utilize os filtros para selecionar todos os produtos que compartilharão a mesma regra tributária.
2. Na seção de **Informações Tributárias**, localize os novos campos da reforma.
3. Aplique simultaneamente o **CST do IBS/CBS (3 dígitos)** e a **Classificação Tributária / cClassTrib (6 dígitos)** para todos os itens selecionados.
4. Salve as alterações.

[PRINT 2: Tela de Atualização em Lote mostrando os campos de CST IBS/CBS e Classificação Tributária sendo editados]

Nota de Atenção para o Time: Embora a ferramenta esteja funcional em ambas as versões do sistema, a lógica de organização e interface no PDV Atual (2.0) possui diferenças visuais em relação ao sistema legado. Guie o cliente de acordo com a versão que ele utiliza.

CONFIGURAÇÃO "DE-PARA" DE IBS E CBS NA NATUREZA DE OPERAÇÃO

☐ Introdução e Contexto: Por que Fazer?

A parametrização fiscal padrão do IBS e CBS ocorre diretamente no cadastro do produto (ou filial/companhia). Porém, para clientes que realizam **notas de transferência** ou possuem operações com tributações muito específicas, a ConnectPlug desenvolveu a funcionalidade de "**De-Para**" para **IBS e CBS** dentro do cadastro de **Natureza de Operação**.

Isso permite sobrescrever a regra padrão do produto em emissões atípicas, garantindo flexibilidade total para o cliente.

Público-Alvo e Impacto:

- **Suporte e Implantação:** É vital entender a limitação dessa *feature*. O "De-Para" de IBS/CBS na Natureza de Operação **só funciona na emissão manual de NF-e pelo ERP**. Ele **não** se aplica às vendas regulares emitidas pelo PDV.

☐ Passo a Passo: Configurando o "De-Para"

Passo 1: Acesso às Configurações Fiscais

1. No menu principal, acesse as **Configurações Fiscais** e navegue até a aba de **Natureza de Operação**.
2. Edite uma natureza existente (ex: "Transferência de Mercadoria") ou crie uma nova.

[PRINT 1: Tela de Configurações Fiscais > Natureza de Operação]

Passo 2: Configuração do De-Para

1. Dentro das configurações da Natureza de Operação, localize a seção do **De-Para para IBS e CBS**.
2. Insira o **CST e a Classificação Tributária** que devem substituir a regra original do produto quando esta Natureza de Operação for utilizada.

[PRINT 2: Destaque na seção "De-Para" de IBS/CBS dentro da Natureza de Operação]

Passo 3: Emissão da Nota (Apenas ERP)

1. Acesse **Vendas > NF-e / NFC-e** e inicie a emissão de uma **NF-e Manual** (opção disponível clicando em "Emitir NF-e" no ERP).

Ao selecionar a Natureza de Operação configurada no Passo 2, o sistema aplicará automaticamente a regra do "De-Para".

☐ Dúvidas Frequentes (FAQ Interno)

Dúvida	Resposta
/	e
Exceção	Lógica
	ConnectPlug

Não.

Essa
funcionalidade
atende
operações
específicas
(como
notas
de
transferência)

e
está
disponível

O
De-
Para
de
IBS
e
CBS
funciona
no
PDV?

exclusivamente
para
a
emissão
manual
de
NF-
e
através
do
ERP

·
Não
há
aplicação
dessa
regra
nas
vendas

O sistema ConnectPlug gerencia as porcentagens (alíquotas) em *background* através de planilhas integradas, pois elas

Por que as mudarão com frequência

alíquotas ante

de os

IBS/CBS nos

não de

aparecem em sição

na . O

Natureza de

de insere

Operações

os

códigos

(CST

e

cClassTrib)

, e

