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
Comercial	**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 sistema. A parametrização de IBS e CBS seguirá a estrutura de **Filial/Companhia**, semelhante à lógica do CFOP, permitindo tratar exceções de produtos específicos (como cesta básica e combustíveis) de forma correta.

Implantação	**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 *background* via planilha (similar ao NCM). Além disso, a funcionalidade de **Atualização em Lote** está operando tanto no sistema legado quanto no PDV atual, agilizando o cadastro.
Suporte	**Aumento da Responsabilidade e Validade:** Os documentos fiscais tornam-se "documentos de confissão de dívida". Além disso, as alíquotas e códigos fiscais terão prazos de validade controlados pelo sistema para evitar rejeições do Fisco.

⚙ 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

Ícone	Dúvida / Exceção	Resposta e Lógica ConnectPlug
□□	**Quando a regra se torna obrigatória no sistema?**	As tags (campos) de IBS/CBS já são **obrigatórias desde 1º de abril** para empresas do **Regime Normal (Lucro Real/Presumido)**.
⚙	**Onde o cliente configura as alíquotas do IBS e CBS (porcentagem)?**	**O cliente não configura.** O IBS e a CBS não estarão nas configurações fiscais manuais do usuário. As alíquotas serão atualizadas internamente pelo sistema ConnectPlug em *background* através de planilhas (semelhante ao que ocorre com o NCM), já que elas sofrerão mudanças ao longo do ano.
□□	**O "De-Para" de IBS/CBS na Natureza de Operação funciona no PDV?**	**Não.** Essa configuração se aplica apenas para a emissão de NF-e manual pelo ERP.
⚖	**Os impostos antigos (ICMS, PIS/COFINS) devem ser removidos?**	**Não.** Durante o período de transição (até 2033), os campos dos impostos antigos continuam **obrigatórios** e devem coexistir com os novos campos de IBS e CBS.
□□	**Onde o cliente encontra o CST e o cClassTrib?**	Nas tabelas oficiais da Receita Federal disponíveis no Portal Nacional da NF-e, na aba "Documentos" > "Diversos".

Revisão #2
Criado 2026-05-07 12:31:28 UTC por Giovani Belline
Atualizado: 2026-08-25 19:48:15 UTC por Giovani Belline