



 /AndreaLacerdaCursos

 (31) 9 8761-9577

 (31) 3090-9577 / (31) 3080-9577

 andrealacerdaead.com.br

Curso Intensivo ICMS (Normal e Substituição Tributária), Diferença de Alíquota, Antecipação e DIFAL

Carga-horária: 16h

Tempo para conclusão: 30 dias

Apresentação:

Com as constantes alterações na legislação surge a necessidade dos profissionais envolvidos em diversas áreas buscar atualização, aprimorar os conhecimentos para cumprir com todas as obrigações. Nesse contexto, o curso aborda as alterações fiscais do ICMS de acordo com a Emenda Constitucional nº 87/2015.

Objetivo:

O curso tem por objetivo orientar aos participantes sobre as alterações na legislação do ICMS, para tanto, aborda de maneira prática os cálculos dos principais impostos.

Metodologia:

As aulas serão disponibilizadas em módulos, através de vídeos que o participante poderá assistir quantas vezes forem necessárias, dentro do tempo do curso. Além disso, será enviado o material do curso, juntamente com exercícios de fixação. Estes recursos são disponibilizados ao participante para facilitar a (re)construção de conhecimentos, preparando-os para formular respostas para as situações que irão se deparar no exercício das atividades.

Público-alvo:

Telefone Fixo: (31) 3090-9577 – 3080-9577

Celular/WhatsApp (oi): (31) 98761-9577

Site: www.andrealacerda.com.br

Site: www.andrealacerdaead.com.br



 /AndreaLacerdaCursos

 (31) 9 8761-9577

 (31) 3090-9577 / (31) 3080-9577

 andrealacerdaead.com.br

Estudantes, administradores, contadores, profissionais da área fiscal e demais profissionais interessados no tema.

Conteúdo Programático:

1 - Base de Cálculo do ICMS/IPI:

- 1.1. Inclusões e Exclusões
- 1.2. Cálculo do ICMS “por dentro”
- 1.3. Cálculo do IPI “por fora”
- 1.4. Casos de inclusão do IPI na Base de Cálculo do ICMS

2 - Alíquotas do ICMS/IPI:

- 2.2. Operações e Prestações Internas (ICMS)
- 2.3. Operações e Prestações Interestaduais (ICMS)
- 2.4. Quem é contribuinte do ICMS e como fixar as alíquotas (ICMS)
- 2.5. O princípio da Seletividade e as alíquotas do IPI
- 2.6. Utilização da TIPI

3 - ICMS- Substituição

- 3.1. Substituição Tributária
 - 3.1.1. Substituição Tributária - Conceitos
 - 3.1.2. Substituto Tributário
 - 3.1.3. Substituído Tributário
 - 3.1.4. Inaplicabilidade - Operação Interna
- 3.2 - Aplicação do regime - operações internas
 - 3.2.1. Saída Destinada a Não Contribuinte e a Contribuinte Consumidor Final
 - 3.2.2. Mercadoria Destinada a Industrialização
 - 3.2.3. Saída Destinada a Comercialização

Telefone Fixo: (31) 3090-9577 – 3080-9577


Celular/WhatsApp (oi): (31) 98761-9577

Site: www.andrealacerda.com.br

Site: www.andrealacerdaead.com.br



 /AndreaLacerdaCursos

 (31) 9 8761-9577

 (31) 3090-9577 / (31) 3080-9577

 andrealacerdaead.com.br

3.2.4. Base de Cálculo

3.2.5. Possibilidade de o Fornecedor Antecipar o Pagamento

3.2.6. Emissão da Nota Fiscal de Saída - Forma de Preenchimento

3.2.7. Escrituração da Nota Fiscal de Aquisição

3.2.8. Aquisição Interestadual de Insumos

3.3 - Aplicação do regime - operação interestadual

3.3.1. Convênio X Protocolo

3.3.2. Inaplicabilidade - Operação Interestadual

3.3.3. Venda a Não Contribuinte (Existência De Acordo Entre UF Remetente E UF De Destino)

3.3.4. Destinatário Contribuinte - Consumidor Final

3.3.5. Saída Destinada a Industrialização

3.3.6. Saída Destinada a Comercialização

4 - Regras de Recolhimento do Diferencial de Alíquota do ICMS

4.1. Diferencial de alíquota antes da nova regulamentação (EC 87/15, Convencional ICMS 96/15 e Lei 15.856/15)

4.2. Partilha do diferencial entre as unidades da federação – Como calcular

4.3. Definição de “não contribuinte” para o fato gerador do novo diferencial de alíquota

4.4. Vigência e Aplicação das novas regras

4.5. Responsabilidade pelo recolhimento do “novo diferencial” de Alíquota

4.6. Diferencial de alíquota – Fornecedor do Simples Nacional

4.7. Diferencial de alíquota – Devoluções

Telefone Fixo: (31) 3090-9577 – 3080-9577

Celular/WhatsApp (oi): (31) 98761-9577

Site: www.andrealacerda.com.br

Site: www.andrealacerdaead.com.br