




 /AndreaLacerdaCursos

 (31) 9 8761-9577

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

 [andrealacerdaead.com.br](http://andrealacerdaead.com.br)

## **Novas Regras para Substituição Tributária em 2018**

### **(Convênio ICMS nº 52/17)**

#### **Apresentação**

Com as constantes alterações na Legislação, torna-se imprescindível ao profissional da área fiscal, buscar atualização do conhecimento. Neste curso, trataremos das novas regras para a Substituição Tributária em 2018, conforme legislação vigente.

#### **Objetivo**

O curso tem por objetivo, esclarecer pontos importantes que envolvem a Substituição Tributária de acordo com as novas regras.

#### **Metodologia**

- 1 - O curso a distância, será realizado na Plataforma Moodle, onde serão disponibilizados os materiais em formato PDF para download.
- 2 - Os tópicos, com maior complexidade, terão o auxílio de vídeo-aulas.
- 3 - As dúvidas poderão ser enviadas pela plataforma ou por Whatsapp.
- 4 - O curso poderá ser realizado de acordo com a disponibilidade do aluno. Cabe ressaltar que o mesmo ficará disponível por 30 dias.

Os recursos utilizados durante o curso, 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**

Profissionais dos setores de compra, vendas e faturamento, bem como, contadores, auditores, gerentes, advogados, auxiliares e assistentes fiscais e demais interessados no tema.

#### **Conteúdo Programático**

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

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

Site: [www.andrealacerda.com.br](http://www.andrealacerda.com.br)

Site: [www.andrealacerdaead.com.br](http://www.andrealacerdaead.com.br)



 /AndreaLacerdaCursos

 (31) 9 8761-9577

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

 [andrealacerdaead.com.br](http://andrealacerdaead.com.br)

## **1 - ICMS**

- 1.1. ICMS no tempo
- 1.2. Legislações e suas regras
- 1.3. Conceitos
- 1.4. Cálculos
- 1.5. Créditos
- 1.6. Escriturações

## **2 - Substituição Tributária**

- 2.1. Conceitos
- 2.2. Cálculos
- 2.3. Escriturações
- 2.4. Guias e Códigos de Receita
- 2.5. Devoluções novas regras a partir do mês 11/17

## **3 - Diferencial de alíquota por ST**

- 3.1. Novo Cálculo
- 3.2. Exigências para 2018

## **4 - Unidades Federadas e acordos**

## **5 - Simples Nacional e ST**

## **6 - CEST**

- 6.1. Exigência na ST
- 6.2. Mercadorias porta a porta
- 6.3. Datas Entrada em Vigor
- 6.4. Mercadorias fora da ST

## **7 - Escala industrial não relevante**

- 7.1. Simples e dispensa
- 7.2. Inscrição
- 7.3. Requerimento unidade remetente
- 7.4. Requerimento Unidade de destino
- 7.5. Escrituração do documento fiscal

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

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

Site: [www.andrealacerda.com.br](http://www.andrealacerda.com.br)

Site: [www.andrealacerdaead.com.br](http://www.andrealacerdaead.com.br)



 /AndreaLacerdaCursos

 (31) 9 8761-9577

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

 [andrealacerdaead.com.br](http://andrealacerdaead.com.br)

7.6. Descumprimento e penalidades

7.7. Simples e alíquota correta

7.8. Mercadorias fora da escala

## **8 - Como enquadrar os bens na ST (novas regras)**

8.1. Descrição e NCM

8.2. Mudanças de ncms

8.3. Responsáveis pela divulgação de novos produtos na ST

8.4. Disposições na Unidade de destino

8.5. Pauta e MVA, qual aplicar

8.6. O que poderá ser diferente em casa Unidade Federada

## **9 - Responsabilidades**

9.1. Solidária

9.2. Penalidades, multas e juros

## **10 - Casos em que a ST não se aplica**

10.1. Operações interestaduais

10.2. Transferências

10.3. Operações entre industriais

10.4. Regime especial

## **11 - Base de cálculo da ST**

11.1. MVA ajustado e não ajustado

## **12 - Diferencial de alíquota por ST**

12.1. Cálculo novo

## **13 - Pagamento**

13.1. Remetente inscrito e não inscrito

13.2. Simples e recolhimento

## **14 - Diferencial de alíquota**

14.1. DIFAL com MVA

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


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

Site: [www.andrealacerda.com.br](http://www.andrealacerda.com.br)

Site: [www.andrealacerdaead.com.br](http://www.andrealacerdaead.com.br)



 /AndreaLacerdaCursos

 (31) 9 8761-9577

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

 [andrealacerdaead.com.br](http://andrealacerdaead.com.br)

14.2. DIFAL para uso ou consumo

14.3. DIFAL da emenda nº 87/15

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

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

Site: [www.andrealacerda.com.br](http://www.andrealacerda.com.br)

Site: [www.andrealacerdaead.com.br](http://www.andrealacerdaead.com.br)