



---

## CURSO

# Iniciação no setor Fiscal – ICMS/IPI

---

## Orientadores



### **José Alves Fogaça Neto**

Bacharel em Direito; consultor da CPA; Pós-Graduado em Direito Tributário pelo IBET (Instituto Brasileiro de Estudos Tributário); conferencista; com experiência na área Fiscal em multinacional.



### **Fernanda Silva**

Advogada; consultora da CPA; Pós-Graduada em Direito Tributário pelo IBET (Instituto Brasileiro de Estudos Tributário) e conferencista.



### **Fábio Lopes**

Bacharel em Direito; consultor da CPA; especialista em IPI, ICMS ISS e Outros; conferencista; autor de artigos publicados em periódicos especializados em consultoria empresarial.

---

## Objetivo

Formar profissionais iniciantes para atuarem na área Fiscal/Tributária, bem como atualizar profissionais já atuantes nas áreas com abordagem de todos aspectos tributários do ICMS/IPI, como: conceitos, disposições e particularidades relacionadas à apuração, escrituração, emissão de documentos fiscais, a correta leitura dos documentos, hipóteses

de crédito, operações especiais, dentre outros assuntos.

---

## A quem se destina

Profissionais interessadas em iniciar uma carreira no Setor Fiscal ou que atuam nas áreas Fiscal e Contábil, e que tenham por objetivo aprofundar seus conhecimentos sobre a legislação fiscal/federal.

---

## Programa

### Módulo I - ICMS e IPI – Regras Gerais

- Incidência/fato gerador/contribuinte
- Alíquota/base de cálculo
- Não-incidência/isenção/suspensão/ diferimento
- Cálculo do ICMS – “por dentro”
- Modalidades de industrialização
- Principais hipóteses de equiparação a industrial
- Regimes de recolhimento do ICMS – RPA e Simples Nacional – Visão geral

### Módulo II - Documentos Fiscais - Declarações - Guia de recolhimento – Visão geral

- NF-e mod. 55
- CT-e mod. 57
- CF-e/SAT Fiscal
- GIA
- EFD - IPI/ICMS
- DeSTDA
- Guias de recolhimento - DARE - GARE - GNRE

### Módulo III - Principais operações fiscais - Visão geral

- Diferencial de alíquotas/Ajuste da carga tributária
- Brindes/ Bonificação/Doação
- Venda – interna e interestadual para contribuinte e não contribuinte
- Devolução
- Industrialização por encomenda – Noções básicas
- Transferência
- Ativo imobilizado
- Venda à ordem e entrega futura
- Conserto/empréstimo/locação
- Armazém-geral – Depósito Fechado
- Arrendamento mercantil
- Substituição tributária – Noções básicas
- Demonstração – Mostruário
- Consignação Mercantil – Consignação Industrial

### Módulo IV – Check list das operações e documentos fiscais

- Análise das principais informações do documento fiscal – Remetente, destinatário, tributação e regime de tributação do ICMS do fornecedor.
- Ferramentas de consulta - Consulta da autorização de uso, validador de XML, CADESP, SINTEGRA, Consulta de optante do Simples Nacional
- Guias de informações – Calculadora eletrônica, Guias do usuário da SEFAZ SP, planilha de protocolos da substituição tributária (CONFAZ)
- Identificação de erros e formas de correção – Carta de correção, nota fiscal a maior e menor
- Casos de cancelamento do documento fiscal

---

## Informações

### Carga Horária

15 horas

### Datas

30 de julho, 1, 3, 6 e 8 de Agosto de 2018 das 19h às 22h.

### Incluso no curso

Certificado de participação, material didático e coffee-break.

### **Investimento**

699,00 - Assinante CPA

859,00 - Não assinante

Desconto de 5% para pagamento à vista até dia 20/07/2018.

### **Forma de pagamento**

Consultar

### **Observação importante**

Em razão de quórum mínimo necessário para a realização do curso reservamo-nos o direito de reprogramá-lo ou suspendê-lo.

### **Local**

Centro de Treinamento CPA

Rua Isaac Pacheco nº 140 – Além Ponte

Sorocaba – SP

**Ligue hoje mesmo para (15) 3219-4822, fale com Carina e faça a sua reserva.**

**A CPA REALIZA TAMBÉM CURSOS "IN-COMPANY".**