



Guia de Implantação Bluesoft ERP
NF de Produtor (Funrural)

Guia de Implantação **NF de Produtor (Funrural)**

O objetivo deste GUIA é auxiliar os profissionais na operação de recebimento de mercadoria de produtor rural com a geração da GPS - Guia de Previdência Social correspondente ao Funrural e conferência da Escrita Fiscal.

Glossário:

Funrural é uma contribuição social que deve ser paga pelo produtor rural em percentual sobre o valor total de suas receitas. Quem recolhe esta contribuição é a empresa para quem o produtor vendeu, mas o contribuinte é o produtor.

1. Parametrização FUNRURAL

Menu de Acesso: Fiscal → Configurações → Central de Tributos

Na parametrização é imprescindível configurar o **Fato Gerador para o INSS do FUNRURAL** e **Cálculo Gerador para Recolhimento de Tributos** correspondente a GPS do Funrural conforme ilustrado abaixo.

Fato gerador para o INSS do FUNRURAL:

Fato gerador para o INSS do FUNRURAL (Compras de Produtor Rural):

Data da geração da guia mais 2 meses

Data da geração da guia mais 2 meses

Data da emissão da nota fiscal

Data de emissão da nota fiscal mais 2 meses

Cálculo da GPS do FUNRURAL:

Cálculo Gerador para Recolhimento de Tributos

Cálculo da GPS do Funrural

Quando selecionado **nota por nota**, aplica-se o percentual do funrural sobre o total de cada nota, e depois, soma-se o valor do funrural de todas as notas.

Quando selecionado **sobre o montante das notas**, é realizado através da soma do valor contábil (total) de todas as notas multiplicado pelo percentual do funrural.

Cálculo sobre o montante das notas

Cálculo nota por nota

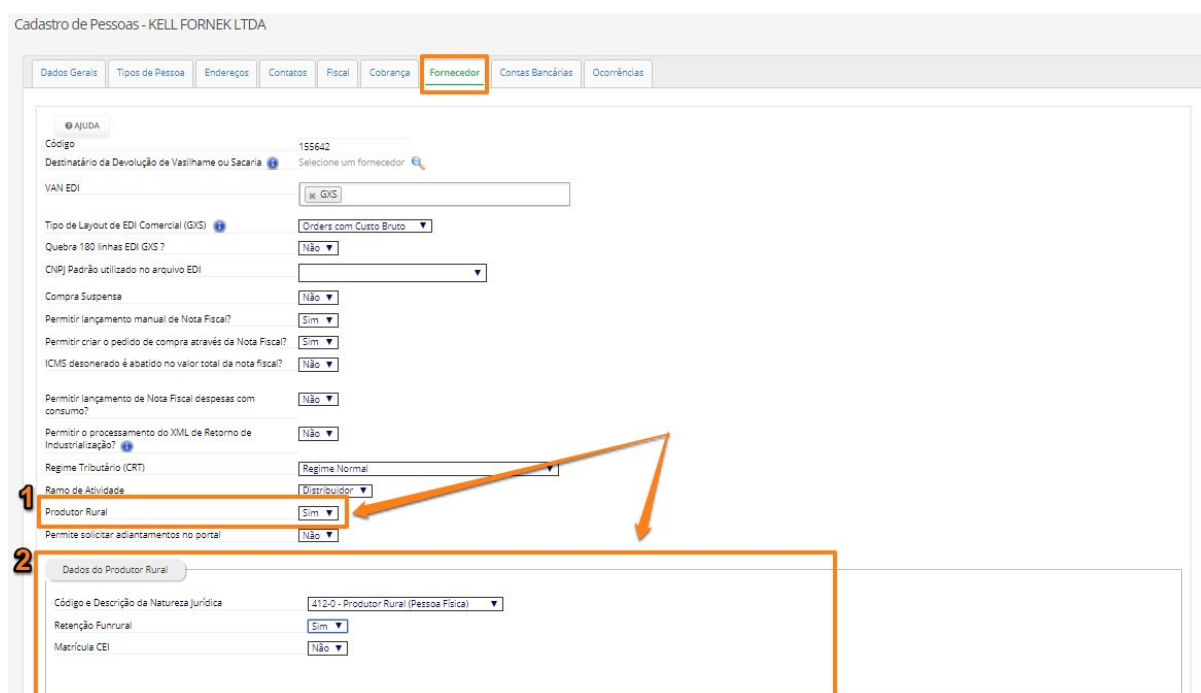
Cálculo sobre o montante das notas

Obs.: A alíquota do FUNRURAL é disponibilizada pelo Sistema é cadastrado pela equipe de desenvolvimento da Bluesoft e sendo atualizada conforme dinâmica e alterações da legislação.

2. Cadastro do Fornecedor

Menu de Acesso: Compras → Cadastros → Pessoas → Fornecedores

Pela tela de cadastro de pessoas na ABA Fornecedor informe que esse é produtor rural e preencha as demais informações (código e descrição da natureza jurídica, retenção funrural e matrícula CEI), conforme ilustrado abaixo:



Cadastro de Pessoas - KELL FORNEK LTDA

Dados Gerais | Tipos de Pessoa | Endereços | Contatos | Fiscal | Cobrança | **Fornecedor** | Contas Bancárias | Ocorrências

Código: 155642

 Destinatário da Devolução de Vasilhame ou Sacaria: Selecionar um fornecedor

 VAN EDI: [GXS]

 Tipo de Layout de EDI Comercial (GXS): [Ordens com Custo Bruto]

 Quebra 180 linhas EDI GXS?: [Não]

 CNPJ Padrão utilizado no arquivo EDI: []

 Compra Suspensa: [Não]

 Permitir lançamento manual de Nota Fiscal?: [Sim]

 Permitir criar o pedido de compra através da Nota Fiscal?: [Sim]

 ICMS desonerado é abatido no valor total da nota fiscal?: [Não]

 Permitir lançamento de Nota Fiscal despesas com consumo?: [Não]

 Permitir o processamento do XML de Retorno de Industrialização?: [Não]

 Regime Tributário (CRT): [Regime Normal]

 Ramo de Atividade: [Distribuidor]

1 Produtor Rural: [Sim]

 Permite solicitar adiantamentos no portal: [Não]

2 Dados do Produtor Rural

 Código e Descrição da Natureza Jurídica: [412-Q - Produtor Rural (Pessoa Física)]

 Retenção Funrural: [Sim]

 Matrícula CEI: [Não]

IMPORTANTE:

É de senso comum que uma pessoa física não possui inscrição estadual. Isto é válido para a maioria dos casos, mas não pode ser tomado como uma verdade absoluta.

O produtor rural é uma exceção a esta regra. Portanto, no cadastro de fornecedor do seu sistema de gestão, você precisa informar a Inscrição Estadual e o Indicador da IE como Contribuinte.

Esta é a primeira cilada. Normalmente as empresas desconhecem este detalhe, não informam a Inscrição Estadual e acabam definindo o Indicador da IE como Não contribuinte.

3. Recebimento de Mercadoria

[Menu de Acesso:](#) Estoque e NFe → Recebimento de Mercadorias

Realize o lançamento da NF normalmente vinculando o pedido de compra. Ao finalizar o recebimento o Sistema realizará o cálculo do FUNRURAL e te redirecionará para Faturamento da Nota Fiscal para emissão da contra NF, conforme ilustrado.

Faturamento de nota fiscal

Remetente	CPF/CNPJ	Inscrição estadual substituto	CFOP - Natureza da operação
KELL FORNEK LTDA	64.207.145/0001-40		2.102 - Compra Fora do Estado
Destinatário	CPF/CNPJ	Endereço	CEP
KELL EMP LTDA	64.519.823/0001-00	ISENTA Avenida Comendador Alexandrino Garcia, 123	38402288
			Cidade UF
			Monte Sião MG

Itens da nota fiscal

Descrição	Qtde. faturada	Valor bruto	Valor pauta fiscal	Unids. embalagem	Desconto	Valor IPI	Despesas
Classificação fiscal	ICMS de subst.	Frete	Custo liq. emb.	Custo liq. cont. emb.	Custo liq. unitário	Custo liq. cont. unit.	CFOP ICMS PIS COFINS
CEBOLA PEROLA KG SC 50.0		6,00	100,0000	0,00	50,00	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
0703.10.11	0,00	0,00	100,00	100,00	2,00	2,00	2.102 Isento Alíquota Zero Alíquota Zero

Cálculo do imposto

Base de cálculo do ICMS	Valor do ICMS	Base de cálculo ICMS substituição	Valor do ICMS substituição	Funrural	Valor total PIS	Valor total dos produtos
0,00	0,00	0,00	0,00	13,80	0,00	600,00
Valor do frete	Valor do seguro	Outras despesas acessórias	Valor total do IPI	Desconto	Valor total COFINS	Valor total da nota
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00

IMPORTANTE: Segundo a lei nº 11.718 de 20/06/2008, o produtor rural pessoa física é aquele que desenvolve atividades relacionadas à agrícola, agropecuária, pesqueira ou extração de produtos vegetais ou animais, independente de ser proprietário ou não.

Logo, se ele é pessoa física, não emite NF-e. Então, faz-se necessária a comprovação de entrada dessas mercadorias.

O Inciso I do Art. 136 do RICMS/2000 obriga a emissão de NF-e de compra de qualquer mercadoria ou bem remetido por produtor ou pessoa não obrigada à emissão de documentos fiscais.

Isso quer dizer que sempre que a sua empresa comprar algum produto de um produtor rural é preciso emitir uma NF-e de compra.

4. Geração da GPS

[Menu de Acesso:](#) Fiscal → Central de Tributos

Após o lançamento da(s) nota(s) para fazer a geração da GPS acesse a tela de Central de

Tributos, clique no botão , vá até opção GPS e selecione o tipo INSS sobre funrural.

Selecione o Imposto

▶ DARF

▶ GARE

▼ GPS

- INSS sobre funrural
- INSS sobre salários
- INSS sobre serviços
- Outros tributos previdenciários

▶ Outros

→ PROSSEGUIR

Avance clicando no botão **PROSSEGUIR**. A tela será recarregada é necessário selecionar a loja e competência e clique em **PROSSEGUIR** conforme ilustrado.

Home / Fiscal / Central de Tributos

Loja: Lj-84 KELL

Competência: 03-2018, 02-2018, 01-2018, 12-2017, 11-2017

PROSSEGUIR

Notas fiscais para gerar guias de recolhimento

<input type="checkbox"/>	Número da NF	Participante	Emissão da NF	Recebimento da NF	Valor do funrural	Valor da NF
<input type="checkbox"/>	59-1	KELL FORNEK LTDA	17/01/18	17/01/18	R\$ 13,80	R\$ 600,00
<input type="checkbox"/>	KELL FORNEK LTDA				R\$ 13,80	R\$ 600,00
Valor Total Selecionado					R\$ 0,00	R\$ 0,00

GERAR GPS

Notas fiscais com guias de recolhimento geradas para esta loja e competência

Nenhum resultado encontrado para esta pesquisa

Selecione as notas fiscal de interesse para gerar as guias de recolhimento e clique no botão **GERAR GPS**.

Notas fiscais para gerar guias de recolhimento

<input type="checkbox"/>	Número da NF	Participante	Emissão da NF	Recebimento da NF	Valor do funrural	Valor da NF
<input checked="" type="checkbox"/>	59-1	KELL FORNEK LTDA	17/01/18	17/01/18	R\$ 13,80	R\$ 600,00
<input checked="" type="checkbox"/>	KELL FORNEK LTDA				R\$ 13,80	R\$ 600,00
Valor Total Selecionado					R\$ 13,80	R\$ 600,00

GERAR GPS


Confirme a geração da GPS Furrural.

Atenção
✕

Tem certeza de que deseja gerar a GPS de Furrural?

Após confirmação o Sistema gerará a duplicata corresponde ao imposto e disponibilizará impressão da guia.

i Guia(s) de Recolhimento criada(s) com sucesso
 Guia: 46578 (Imprimir)
 Duplicata: 2254249.

 PREVIDÊNCIA SOCIAL GUIA DA PREVIDÊNCIA SOCIAL - GPS	3. CÓDIGO DE PAGAMENTO	2607
	4. COMPETÊNCIA	01-2018
	5. IDENTIFICADOR	64.519.823/0001-00
	6. VALOR DO INSS	12,60
	7.	
1. NOME OU RAZÃO SOCIAL / ENDEREÇO / FONE KELL EMP LTDA CNPJ: 64.519.823/0001-00 Marechal Barbacena, 123, Tatuape, São Paulo-SP FONE: Não Encontrado NF 59-1 de 17/01/2018	8.	
	9. VALOR DE OUTRAS ENTIDADES	1,20
2. VENCIMENTO		
	10. ATM/MULTA E JUROS	0,00
ATENÇÃO: É vedada a utilização de GPS para recolhimento de receita de valor inferior ao estipulado em Resolução publicada pelo INSS. A receita que resultar valor inferior deverá ser adicionada à contribuição ou importância correspondente nos meses subsequentes, até que o total seja igual ou superior ao valor mínimo fixado.	11. TOTAL	13,80
	12. AUTENTICAÇÃO BANCÁRIA	

5. Escrita Fiscal

Menu de Acesso: Fiscal → Lançamentos → Conferência da Escrita Fiscal

O Funrural estará destacado no totalizado da conferência da escrita fiscal.

Conferência de Escrita Fiscal (entrada) **Escrituração Fiscal sob Enfoque do Declarante**

55 - Nota fiscal do produtor

Lançamento: 1847803
 Nota/Série: 59-1
 Notas de Origem: -
 Notas Originadas: -

Remetente: KELL FORNEK LTDA
 Destinatário: KELL EMP LTDA
 Status: Não conferida

Competência apuração: 01-2018
 Emissão: 17/01/2018
 Entrada: 17/01/2018

Itens (1) | Consolidação | **Observações Fiscais (1)** | Ajustes (0) | Notificações (0) | Contabilidade | Advertências (1)

FECHAR TODOS | MOSTRAR OBSERVAÇÃO FISCAL

1 - CEBOLA PEROLA KG SC 50,0

CFOP: 2102 | PIS/COFINS: 73 - Alíquota Zero | ICMS: 040 - Isento | IPI: -01 - Não se aplica | NCM: 07031011

Mercadorias: Unitário: 100,000000 | Qtd.: 6 | Valor Mercadorias: 600,00 | Valor do Frete: 0,00 | Desconto: 0,00 | Despesas: 0,00 | Valor Líquido: 600,00

ICMS: Pauta Fiscal: 0,00 | Base ICMS: 0,00 | Valor ICMS: 0,00 | Desoneração: 0,00 | ICMS ST: Base ST: 0,00 | Valor ST: 0,00

Isento: Valor: 600,00 | Outros: Valor: 0,00 | IPI: Valor IPI: 0,00

PIS/COFINS: Base: 0,00 | Valor PIS: 0,00 | Valor COFINS: 0,00 | Valor Contábil: 600,00

TOTAIS

Mercadorias: R\$ 600,00	Frete: R\$ 0,00	Descontos: R\$ 0,00	Desoneração: R\$ 0,00	Despesas: R\$ 0,00	Líquido: R\$ 600,00
ICMS Base: R\$ 0,00	Valor: R\$ 0,00	ICMS-ST Base: R\$ 0,00	Valor: R\$ 0,00	Isento: R\$ 600,00	Outros: R\$ 0,00
PIS Base: R\$ 0,00	Valor: R\$ 0,00	COFINS Base: R\$ 0,00	Valor: R\$ 0,00	Funrural R\$ 13,80	Total Contábil: R\$ 600,00
				IPI Base: R\$ 0,00	Valor: R\$ 0,00

SALVAR E APROVAR | SALVAR E CONFERIR

Checklist Implantação

1. Parametrização
2. Cadastro de Fornecedor
3. Recebimento de Mercadoria
4. Central de Tributos
5. Escrita Fiscal

Documentações Auxiliares

<https://ajuda.bluesoft.com.br/modulo-fiscal/gps-funrural/6139>

<https://ajuda.bluesoft.com.br/modulo-fiscal/parametros-modulo-fiscal/2792>