**ESCOLA TÉCNICA ESTADUAL DE PALMARES**

**TRIBUTOS E DOCUMENTOS FISCAIS**

PROF.: FÁBIO

AVALIAÇÃO FINAL

NOME:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_TURMA\_\_\_\_\_\_\_ DATA13/06/2012

**QUESTÃO 1**

Faça uma pesquisa e explique de forma esclarecedora todos os pontos relevantes sobre Cupom Fiscal e Nota Fiscal eletrônica (

**QUESTÃO 2**

PEDE-SE:

Preencher o DANFE abaixo de acordo com as informações apresentadas.



**ORIENTAÇÕES:**

* **Destinatário/Remetente**: Preencher com dados fictícios.
* **Fatura:** Pagamento a vista.
* **Cálculo do imposto:** Houve incidência de ICMS para os produtos com o CFOP 5304 com alíquota de 7%.
* **Transportador/Volumes Transportados:** o frete é por conta do emitente.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **COMPRA E VENDE COMERCIAL DE PRODUTOS LTDA - ME** | | | **DANFE** | http://www.casadabebida.com.br/img/nfe/nfe03.jpg |
| **COMERCIAL COMPRA E VENDE** | | | Documento Auxiliar da | CHAVE DE ACESSO DA NF-e P/ CONSULTA DE AUTENTICIDADE 3790 9672 0832 4476 9933 8965 8942 6578 9328 8633 |
| Rua: Do Comercio, | | | Nota Fiscal Eletrônica |
| Bairro: Cidade Idustrial - PE | | | [ ] 0 Entrada | Consulta de autenticidade no portal nacional da NF-e |
| CEP: 56890-007 | | | [ ] 1 Saída | [www.nfe.fazenda.gov.br/portal](http://www.nfe.fazenda.gov.br/portal) |
| Fone: (81) 3785-9598 | | | **N° 87665** |  |
| NATUREZA DA OPERAÇÃO | | | |
| INSCRIÇÃO ESTADUAL  1017302473 | INSC ESTADUAL ST | CNPJ:  07.876.449.308/0001-45 | | PROTOCOLO DE AUTORIZAÇÃO  9823462398326443692367172 06/06/2012 10:16:34 |

**DESTINATÁRIO/REMETENTE**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| NOME/RAZÃO SOCIAL | | | | CPF/CNPJ | | | DATA DA EMISSÃO |
| ENDEREÇO | | BAIRRO/DISTRITO | | | | CEP | DATA DA SAÍDA |
| MUNICÍPIO | FONE/FAX | | UF | | INSC ESTDUAL | | HORA DA SAÍDA |

**FATURA**

|  |
| --- |
| Duplicata – Vencimento – valor Duplicata – Vencimento – valor Duplicata – Vencimento – valor |

**CÁUCULO DO IMPOSTO**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| BASE CÁLCULO DO ICMS | | VALOR DO ICMS | | BASE CÁLCULO ICMS DE SUBSTITUIÇÃO | | VALOR DO ICMES SUBSTITUIÇÃO | | VALOR TOTAL DOS PRODUTOS |
| VALOR DO FRETE | VALOR DO SEGURO | | DESCONTO | | OUTRAS DESPEAS ACESSÓRIAS | | VALOR DO IPI | VALOR TOTAL DA NOTA |

**TRANSPORTADOR/ VOLUMES TRANSPORTADOS**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| RAZÃO SOCIAL | | FRETE POR CONTA DO  [ ]EMITENTE[ ] DESTINAT | | CÓDIGO ANTT | | PLACA VEÍCULO | | UF | | | CNPJ | |
| ENDEREÇO | | | MUNICÍPIO | | | | UF | | | INSCRIÇÃO ESTADUAL | | |
| QUANTIDADE | ESPÉCIE | | MARCA | | NUMERAÇÃO | | | | PESO BRUTO | | | PESO LÍQUIDO |

**DODOS DO PRODUTO/SERVIÇO**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| CÓDIGO PROD. | DESCRIÇÃO DO PRODUTO | NCM | CFOP | UN | QTD | V. UNITÁRIO | V. TOTAL | VALOR ICMS | ALIQ ICMS |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**DADOS ADICIONAIS**

|  |  |
| --- | --- |
| INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES | RESERVADO AO FISCO |