



Publicado em FIERGS (<https://www.fiergs.org.br>)

Início > BLOCO K DA EFD-ICMS/IPI – Livro Registro de Controle da Produção e do Estoque no SPED Fiscal

BLOCO K DA EFD-ICMS/IPI – Livro Registro de Controle da Produção e do Estoque no SPED Fiscal

Data terça-feira, 5 de Fevereiro de 2019

Horário 8h30 às 18h

Local Centro de Eventos FIERGS - Sala D1-100 Av. Assis Brasil, 8787 - Porto Alegre/RS



BLOCO K 2019

BLOCO K DA EFD-ICMS/IPI – Livro Registro de Controle da Produção e do Estoque no SPED Fiscal

Objetivo:

Transmitir as orientações próprias à preparação da base de dados para a geração das informações necessárias ao preenchimento do Bloco K da Escrituração Fiscal Digital - EFD-ICMS/IPI, que correspondem aos registros digitais do Livro Registro de Controle da Produção e do Estoque, vinculados ao Livro Registro de Inventário no SPED Fiscal.

Público Alvo:

Contadores, Controllers, Encarregados, Auxiliares e Assistentes dos Setores Fiscal, Contábil, Tecnologia da Informação, Produção e Almoxarifado.

Programa:

8h30 às 9h - Credenciamento

9h – Parte I: Análise das bases legais, conceitos e penalidades

- Livros Fiscais
- SPED – Sistema Público de Escrituração Digital

Conceitos

- Estabelecimento Industrial
- Atacadistas e Equiparados a Industrial
- Faturamento
- Tipos de Itens
- Obrigatoriedade e Prazos
- Contribuintes obrigados à escrituração completa
- Contribuintes obrigados à entrega dos saldos de estoques
- Estabelecimentos industriais fabricantes de bebidas e produtos do fumo
- Atacadistas e Equiparados a Industriais

Penalidades

- Multas perante a Receita Federal
- Multas perante a Fazenda Estadual/RS

10h45 às 11h - Coffee break

Parte II - Bloco 0 – Abertura, Identificação e Referência

- Registro 0200 – Tabela de Identificação do Item (Produto e Serviços);
- Registro 0205 – Alteração do Item;
- Registro 0210 – Consumo Específico Padronizado;
- Registro 0220 – Fatores de Conversão de Unidade.

13h às 14h30 - Intervalo

14h30 - Parte III: Análise das principais características e informações do Bloco K

Bloco K - Controle da Produção e do Estoque

- K001 - Abertura do Bloco K;
- K100 – Período de Apuração do ICMS/IPI;
- K200 – Estoque Escriturado;
- K210 – Desmontagem de Mercadorias – Item de Origem;
- K215 – Desmontagem de Mercadorias – Item de Destino;
- K220 – Outras Movimentações Internas entre Mercadorias;
- K230 – Itens Produzidos;
- K235 – Insumos Consumidos;
- K250 – Industrialização Efetuada por Terceiros – Itens Produzidos;
- K255 – Industrialização em Terceiros – Insumos Consumidos;
- K260 – Reprocessamento/Reparo de Produto/Insumo;
- K265 – Reprocessamento/Reparo – Mercadorias Consumidas e/ou Retornadas;
- K270 – Correção de Apontamento dos Registros K210, K220, K230, K250 e K260;

- K275 – Correção de Apontamento e Retorno de Insumos dos Registros K215, K220, K235, K255 e K265;

16h15 às 16h45 - Coffee break

16h45 - Parte IV: Continuação da análise das principais características e informações do Bloco K

- K280 - Correção de Apontamento – Estoque Escriturado (NOVO);
- K290 – Produção Conjunta – Ordem de Produção;
- K291 – Produção Conjunta – Itens Produzidos;
- K292 – Produção Conjunta – Insumos Consumidos;
- K300 – Produção Conjunta – Industrialização Efetuada por Terceiros;
- K301 – Produção Conjunta – Industrialização Efetuada por Terceiros – Itens Produzidos;
- K302 – Produção Conjunta – Industrialização Efetuada por Terceiros – Insumos Consumidos;
- K990 – Encerramento do Bloco K.

17h30 às 18 - Perguntas e respostas

18h - Encerramento

Palestrantes:

Luís Antônio dos Santos, profissional com formação jurídica e contábil, integrante da Equipe Técnica da CCA BERNARDON – Consultoria Contábil e Tributária, Juiz Titular do Tribunal Administrativo de Recursos Fiscais – TARF, instrutor e palestrante na área de tributos indiretos, profissional atuante nas áreas contábil e fiscal, com experiência em consultoria tributária especialmente em relação ao ICMS, IPI e ISSQN.

Alexandre da Rocha Silva, integrante da Equipe Técnica da CCA BERNARDON Consultoria Contábil e Tributária, profissional com formação contábil, perito, atuando na consultoria e assessoria de empresas nas áreas do IPI, ICMS e ISS, instrutor de cursos e palestras na área fiscal, inclusive no CRC/RS.

Investimento:

R\$ 70,00 Empresas associadas ao CIERGS/FIERGS

R\$ 100,00 Público em geral

CLIQUE AQUI E INSCREVA-SE

Informações: (51) 3347.8726 ou eventos.contec@fiergs.org.br
