

Difal contribuinte

- Difal contribuinte

Difal contribuinte

O cálculo do difal contribuinte é feito multiplicando-se o valor da operação pelo percentual_difal.

Obs. o percentual do difal é entregue na regra na marcação "percentual_difal" no genérico do ICMS.

	Tabela "difal_contribuinte"	
BC_composicao_difal	Fórmula "percentual_difal" (apresentado na regra)	Tipo de formação da base de cálculo
1	percentual_difal = alíquota_UF_destino - alíquota_interestadual	base comum
2	percentual_difal = Carga_tributária_UF_destino - Carga_tributária_interestadual Onde Carga_tributária_UF_destino = (100-pRedBC_UF_destino) * (alíquota_UF_destino/100). Onde Carga_tributária_da_operaç ão_interestadual = (100- pRedBC_interestadual) * (alíquota_interestadual/100)	base comum
3	percentual_difal = alíquota_UF_destino - Carga_tributária_interestadual Onde Carga_tributária_interestad ual = (100-pRedBC_interestadual) * (alíquota_interestadual/100).	base comum
4	percentual_difal = (((BC_UF_destino * alíquota_UF_destino / 100) - (BC_interestadual * alíquota_interestadual / 100)) / (BC_interestadual / (1 - (pRedBC_interestadual / 100))) * 100) Onde BC_UF_destino = (((BC_interestadual / (1- (pRedBC_interestadual / 100))) - (BC_interestadual * (alíq_interestadual / 100))) / (1- (alíq_UF_destino / 100)) * (1-(pRedBC_UF_destino / 100)) Onde BC Interestadual = 1- (pRebBC_interestadua/100)	base dupla

	Tabela "difal_contribuinte"	
5	percentual_difal = Carga_tributária_UF_destino - alíquota_interestadual Onde Carga_tributária_UF_destino = (100-pRedBC_UF_destino) * (alíquota_UF_destino/100).	base comum
6	percentual_difal = (BC_UF_destino * alíquota_UF_destino / 100) - (BC_interestadual * alíquota_interestadual / 100) Onde BC_UF_destino = (((BC_interestadual / (1 - (pRedBC_interestadual / 100))) - ((BC_interestadual / (1- (pRedBC_interestadual / 100))) * (alíq_interestadual/100))) / (1- (alíq_UF_destino / 100))) Onde BC_interestadual = 1	base dupla
7	percentual_difal = (BC_UF_destino * alíquota_UF_destino / 100) - (BC_interestadual * alíquota_interestadual / 100) Onde BC_UF_destino = (((BC_interestadual / (1- (pRedBC_interestaudal / 100))) - ((BC_interestadual / (1 - (pRedBC_interestadual / 100))) * (alíq_interestadual / 100))) / (1 - (alíq_UF_destino / 100))) * (1 - (pRedBC_UF_destino / 100)) Onde BC_interestadual = 1	base dupla
8	percentual_difal = (BC_UF_Destino * Alíquota_UF_destino / 100) - (BC_UF_Destino * Alíquota_interestadual / 100) Onde BC_interna_destino = (((BC_Interestadual * (1 - (pRedBC_interestadual / 100))) / (1 - ((Alquota_UF_destino - Alquota_UF_destino) / 100))) Onde BC_interestadual = 1	base dupla
9	percentual_difal = (BC_interna_destino * alíquota_UF_destino / 100) - (BC_interestadual * alíquota_interestadual / 100) Onde BC_interna_destino = ((1 - (alíquota_interestadual /100)) / (1 - (alíquota_UF_destino/100)) Onde BC_interestadual = 1	base dupla

	Tabela "difal_contribuinte"	
10	percentual_difal = (BC_interna_destino * alíquota_UF_destino / 100) - (BC_interestadual * alíquota_interestadual/100) Onde BC_interna_destino = ((1- (aliquota_interestadual / 100)) / (1 - (aliquota_UF_destino / 100))) * (1 - (pRedBC_UF_destino/100)) Onde BC_interestadual = 1	base dupla