

EMENTA DO CURSO

ESPECIALISTA EM ICMS-ST



PROGRAMA DE FORMAÇÃO

ESPECIALISTA
EM ICMS-ST

PROGRAMA DE FORMAÇÃO

ESPECIALISTA EM ICMS-ST

Um programa de formação completo para quem deseja dominar os fundamentos do ICMS-ST e se tornar um verdadeiro especialista.

Neste curso **você vai aprender tudo o que é preciso para dominar o ICMS Substituição Tributária**, desde os conceitos mais básicos e sua contextualização no mundo prático, até a obtenção de conhecimentos avançados para identificar operações sujeitas a essa sistemática e calcular o imposto devido.



CONHEÇA O CONTEÚDO DO CURSO

MÓDULO 1 ASPECTOS GERAIS DA SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA

Neste módulo, você vai entender o mecanismo de funcionamento da substituição tributária, e suas regras basilares.

AULA 01: O que é Substituição Tributária e qual a base legal - 14:40

AULA 02: Modalidades da Substituição Tributária 14:47

AULA 03: Como funciona a Substituição Tributária Subsequente - 13:07

AULA 04: Substituição Tributária em Operações Interestaduais - 09:30

AULA 05: Regras Gerais da Substituição Tributária e o Convênio ICMS nº142/2018 - 22:45

AULA 06: Classificação Fiscal de uma Mercadoria - 40:27

AULA 07: Consultando se uma mercadoria está na Substituição Tributária - 36:37

AULA 08: Responsabilidade pelo recolhimento da Substituição Tributária - 33:33

AULA 09: Cuidados ao analisar os acordos de Substituição Tributária - 15:57

AULA 10: Não Incidência da Substituição Tributária - 01:04:33

AULA 11: Simples Nacional e a Substituição Tributária - 12:59

MÓDULO 2 DIFERENCIAL DE ALÍQUOTAS E ANTECIPAÇÃO COM ENCERRAMENTO

Entenda a diferencial entre o ICMS-ST, a substituição tributária do diferencial de alíquotas e a antecipação com e sem encerramento da tributação.

AULA 01: Diferencial de Alíquotas Contribuinte e Não Contribuinte - 19:49

AULA 02: Substituição Tributária do Diferencial de Alíquotas - 15:28

AULA 03: Antecipação com Encerramento - 12:44

AULA 04: Diferença entre antecipação COM e SEM encerramento - 10:07

MÓDULO 3 APLICAÇÃO DOS CONVÊNIOS E PROTOCOLOS

Entenda a diferencial entre o ICMS-ST, a substituição tributária do diferencial de alíquotas e a antecipação com e sem encerramento da tributação.

AULA 01: Convênios e Protocolos - 13:16

AULA 02: Operações Interestaduais
sem protocolo - 05:52

AULA 03: Operações Interestaduais
com protocolo - 09:52

MÓDULO 4 ATIVIDADES PRÁTICAS DE APLICAÇÃO DOS PROTOCOLOS

Simulação de nove tipos de operações de entrada e saída diferentes, todas sujeitas à substituição tributária, na forma de um guia prático.

AULA 01: Aquisição Interna com saída para dentro do mesmo Estado - 10:15

AULA 02: Aquisição Interna com saída Interestadual (SEM Protocolo) - 04:08

AULA 03: Aquisição Interna com saída Interestadual (COM Protocolo) - 02:47

AULA 04: Aquisição Interestadual (SEM Protocolo) com saída para dentro do Estado adquirente - 02:44

AULA 05: Aquisição Interestadual (COM Protocolo) com saída para dentro do Estado adquirente - 02:01

AULA 06: Aquisição Interestadual (SEM Protocolo) com Saída Interestadual (SEM Protocolo) - 03:26

AULA 07: Aquisição Interestadual (SEM Protocolo) com Saída Interestadual (COM Protocolo) - 02:38

AULA 08: Aquisição Interestadual (COM Protocolo) com Saída Interestadual (SEM Protocolo) - 02:33

AULA 09: Aquisição Interestadual (COM Protocolo) com Saída Interestadual (COM Protocolo) - 03:58



MÓDULO 5 CÁLCULO DO ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA

O cálculo do ICMS-ST ensinado com um nível de detalhamento que você jamais viu, com exemplos práticos desde o mais simples até o mais complexo.

AULA 01: Elementos do Cálculo da Substituição Tributária - 34:01

AULA 02: Modalidades de preço presumido - 38:06

AULA 03: Cálculo do ICMS-ST por MVA - 52:27

AULA 04: Cálculo da diferença sobre o Frete FOB - 28:41

AULA 05: Margem de valor agregado (MVA) e MVA Ajustada - 31:16

AULA 06: Cálculo do ICMS-ST no Simples Nacional - 41:10

AULA 07: Cálculo do ICMS-ST com isenção ou não incidência - 28:11

AULA 08: Cálculo do ICMS-ST com base de cálculo reduzida - 37:10

AULA 09: Cálculo do ICMS-ST por PMC - 26:01

AULA 10: Cálculo do ICMS-ST por Preço Sugerido - 34:30

AULA 11: Cálculo do ICMS-ST por PMPF (Pauta Fiscal) - 10:30

AULA 12: Fundo de Combate à Pobreza - 11:54

MÓDULO 6 SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA E OBRIGAÇÕES FISCAIS ACESSÓRIAS

Aprenda a analisar os requisitos básicos da ST em uma nota fiscal eletrônica, como preencher declarações como o SPED Fiscal e a DeSTDA.

AULA 01: Prazos e formas de pagamento do ICMS-ST - 47:53

AULA 02: Utilização dos CST e CFOP - 01:46:26

AULA 03: Código CEST - 27:00

AULA 04: Aspectos importantes na emissão de NF-e com Substituição Tributária - 49:38

AULA 05: Escrituração de NF-e com retenção do ICMS-ST na EFD ICMS - 59:16

AULA 06: Escrituração da Antecipação com encerramento na EFD ICMS - 20:06

AULA 07: GIA-ST - 39:28

AULA 08: DeSTDA - 30:02

AULA 09: PGDAS-D - 17:10

AULA 10: Regras para fixação de MVA e PMPF - 05:34



MÓDULO 7 ASPECTOS SOBRE RESSARCIMENTO

Entenda cada uma das hipóteses em que o contribuinte tem direito ao ressarcimento da substituição tributária.

AULA 01: Ressarcimento em razão de venda interestadual - 19:56

AULA 02: Ressarcimento em razão de desfazimento do negócio - 04:58

AULA 03: Ressarcimento em razão de furto, perdimento, etc. - 07:57

AULA 04: Ressarcimento em razão de saída não tributada - 09:31

AULA 05: Apuração de valores a ressarcir - 42:07

AULA 06: Aquisição de Substituído com ICMS-ST retido anteriormente - 07:50

AULA 07: Formas de Ressarcimento pelo Substituído - 10:17

AULA 08: Venda por valor menor que o presumido - 13:14



MÓDULO 8

ENTRADA E SAÍDA DE MERCADORIAS NA SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA

Compreenda as rotinas relacionadas ao estoque, quando novas mercadorias entram ou saem da substituição tributária.

AULA 01: Entrada de mercadorias na Substituição Tributária - 31:03

AULA 02: Saída de mercadorias da Substituição Tributária - 22:21

MÓDULO 9

SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA APLICADA A OPERAÇÕES ESPECIAIS

Um estudo prático de operações especiais como venda triangular e como se opera a substituição tributária nesses casos.

AULA 01: Venda para entrega futura com Substituição Tributária - 13:47

AULA 02: Venda à ordem com Substituição Tributária - 30:15

AULA 03: Devoluções com Substituição Tributária - 19:16

AULA 04: Venda para Zona Franca com Substituição Tributária - 34:05

[Quero minha vaga](#)



BÔNUS ESPECIAIS



Meu livro em formato digital:
O ICMS-ST é assim



Acesso ao Grupo de Whatsapp
COMUNIDADE PRATIQUEIROS,
para networking com
profissionais da área fiscal de
todo o Brasil, colegas de curso



Planilha de Cálculo do ICMS-ST (uma planilha automatizada para auxiliar o aluno durante os estudos de cálculo por MVA do ICMS Substituição Tributária)



Guia Prático das Operações com Substituição Tributária (para o profissional imprimir e servir de apoio ao dia a dia operacional)



Planner do curso: Você vai receber um planner do Especialista em ICMS-ST, que contém o conteúdo do programa estrategicamente organizado para facilitar a implementação prática.

AULAS EXTRAS



A importância das Respostas à Consulta no estudo do ICMS - com **SANDRA CABRAL**



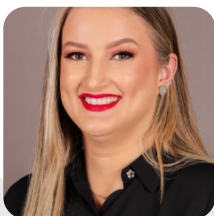
Substituição Tributária no Serviço de Transporte - com **LEILA FUCHTER**



Preenchimento do PGDAS-D na prática - com **ALBERT JONATAS**



Organização de processos internos do setor fiscal - com **JOYCE ROCHA**



Plantões Tira-dúvidas - 6 encontros bimestrais com a professora **Eliane Heidemann**, para o aluno tirar dúvidas ao vivo

[Quero minha vaga](#)

OUTRAS INFORMAÇÕES:

- ✓ Durante todo o período de acesso o aluno pode utilizar a plataforma de estudos da Escola Prática Fiscal para **tirar dúvidas com a equipe pedagógica** da Escola Prática Fiscal
- ✓ **Garantia incondicional de 7 dias:** se dentro desse período, por qualquer motivo, o aluno de se arrepender da inscrição, pode pedir reembolso integral
- ✓ **Período de acesso: 1 ano**



QUEM É

ELIANE HEIDEMANN



- ✔ Fiscal na Secretaria da Fazenda do Amapá há 12 anos
- ✔ Mestre em Administração Tributária e Fazenda Pública pelo Instituto de Estudos Fiscais do Governo da Espanha
- ✔ Julgadora no Conselho de Recursos Fiscais do Fisco do Amapá
- ✔ Representante do Amapá nas reuniões técnicas do SPED Fiscal no CONFAZ há 7 anos
- ✔ Coordenadora das malhas fiscais de substituição tributária na SEFAZ/AP há mais de dois anos

SOBRE A ESCOLA PRÁTICA FISCAL

A Escola Prática Fiscal é uma escola on-line especializada no ensino do ICMS e na escrituração desse imposto na Escrituração Fiscal Digital - EFD ICMS/IPI, coordenada pela professora Eliane Heidemann, que é fiscal da Receita na Secretaria de Estado da Fazenda do Amapá, tendo experiência de mais de 12 anos com a fiscalização do ICMS.

O grande diferencial da escola é o uso de uma linguagem simples, que faz com que um tema tão complexo como ICMS comece a parecer simples aos seus alunos. Quem participa dos cursos e treinamentos da escola sai melhor capacitado e encantado com a metodologia de ensino.

Nossas redes sociais:

[Instagram](#)

[Youtube](#)

[LinkedIn](#)

Mais informações:

Equipe Comercial:

Whatsapp (96) 9 8118-1399

Quero minha vaga



PROGRAMA DE FORMAÇÃO

ESPECIALISTA

EM ICMS-ST