

**Livro Apuração - Não considerar Serviços com Imposto a pagar ST por ser extra-apuração****Características do Requisito**

<b>Linha de Produto:</b>	Logix															
<b>Segmento:</b>	Manufatura															
<b>Módulo:</b>	Obrigações Fiscais															
<b>Rotina:</b>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rotina</th> <th>Nome Técnico</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>OBF0030</td> <td>Apuração do ICMS/IPI</td> </tr> <tr> <td>OBF12030</td> <td>Apuração do ICMS/IPI</td> </tr> <tr> <td>SUP7400</td> <td>Valores Complementares da Apuração ICMS/IPI</td> </tr> <tr> <td>OBF0104</td> <td>Informações do Bloco E</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Rotina(s) envolvida(s)</th> <th>Nome Técnico</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>OBF0110</td> <td>Geração da EFD - Escrituração Fiscal Digital</td> </tr> </tbody> </table>		Rotina	Nome Técnico	OBF0030	Apuração do ICMS/IPI	OBF12030	Apuração do ICMS/IPI	SUP7400	Valores Complementares da Apuração ICMS/IPI	OBF0104	Informações do Bloco E	Rotina(s) envolvida(s)	Nome Técnico	OBF0110	Geração da EFD - Escrituração Fiscal Digital
Rotina	Nome Técnico															
OBF0030	Apuração do ICMS/IPI															
OBF12030	Apuração do ICMS/IPI															
SUP7400	Valores Complementares da Apuração ICMS/IPI															
OBF0104	Informações do Bloco E															
Rotina(s) envolvida(s)	Nome Técnico															
OBF0110	Geração da EFD - Escrituração Fiscal Digital															
<b>Parâmetro(s):</b>	"Gerar ajuste referente aos valores serviços de transporte na apuração?"															
<b>Chamados Relacionados</b>	TSFRZV, TSPTCO															
<b>Requisito (ISSUE):</b>	PCREQ-10821															
<b>País(es):</b>	Brasil															
<b>Banco(s) de Dados:</b>	Informix, Oracle, SQLServer															
<b>Sistema(s) Operacional(is):</b>	Windows/Linux															

**Descrição**

Atender as Resoluções N°0002/2001 e N°0012/2014 onde consta como os valores retidos do ICMS devem ser escriturados.

**Legislação**

- Resolução N°0002/2001 – GSEFAZ Publicada no DOE de 07.02.2001
- Resolução N°0012/2014 – GSEFAZ Publicada no DOE-SEFAZ de 9.04.14

Segundo o parecer tributário do chamado [TTJPQX](#), a escrituração do CT-e pela empresa tomadora do serviço – Amazonas deve ser realizado conforme abaixo:

Diante das informações acima entende-se que, o tomador do serviço de transporte, na condição de empresa incentivada com restituição do ICMS, estabelecida no Estado do Amazonas, é responsável pelo recolhimento do imposto como contribuinte substituto.

Neste caso, deverá escriturar o CT-e nos registros D100 e D190 da EFD-ICMS/IPI destacando o crédito de ICMS pelo valor integral.

Deverá ser cadastrada uma observação no registro 0460 para lançamento do ICMS-ST onde será utilizado esse mesmo código para o registro D195 (Observações do lançamento fiscal).

Com isto, o valor do ICMS-ST retido poderá ser lançado no registro D197 que corresponde aos lançamentos de outras obrigações tributárias, ajustes e informações de valores provenientes de documento fiscal.

Em relação a apuração dos valores do ICMS-ST, o somatório dos valores retidos que foram informados no registro D197 serão apresentados no registro E210 (Apuração do ICMS – Substituição Tributária) no campo 15.

Por fim, os valores de ICMS-ST a serem recolhidos deverão ser informados no registro E250 (Obrigações do ICMS recolhido ou a recolher – substituição tributária) considerando o código de recolhimento.

## Alterações Efetuadas

Foi criado o parâmetro "Gerar ajuste referente aos valores serviços de transporte na apuração?" onde será indicado se deve ou não gerar o ajuste referente aos valores de serviços de transportes na apuração no ICMS/IPI.

Esse parâmetro possui três opções de escolha. As opções disponíveis são:

- **1 - Gerar um ajuste por documento (D197):** Gera um ajuste para cada frete com o valor do ICMS ST, conforme o valor que consta no SUP0580 / Impostos / st\_serv\_transp.
- **2 - Gerar um ajuste com o valor total (E220):** Este ajuste era gerado anteriormente, e foi alterado para gerar como um ajuste de ICMS-ST.
- **3 - Não gerar ajuste:** Não gera nenhum ajuste.

### OBF0030/OBF12030 - Apuração do ICMS/IPI

Foi alterado para verificar o parâmetro "Gerar ajuste referente aos valores serviços de transporte na apuração?", caso esteja como "1 - Gerar um ajuste por documento (D197)", será criado um ajuste para cada frete com a descrição "Utilização de Serviços com Imposto a Pagar", caso esteja como "2 - Gerar um ajuste com o valor total (E220)", o programa irá criar um único registro de ajuste que irá somar todos os valores de ICMS-ST de todos documentos de frete e caso o parâmetro estiver como "3 - Não gerar ajuste", o programa não cria nenhum registro de ajuste.

Foi criado também um parâmetro no VDP1075 (De/Para), para que o mesmo conste o código de ajuste do serviço de transporte, para configurar e efetuar o processo abaixo:

**Tabela:** EMPRESA

**Formação campo:** cod\_empresa

**Conteúdo:** Código da empresa

**Sistema:** COD\_AJ\_SERV\_TRANS

**Conteúdo:** Código de Ajuste do Serviço de Transporte – Ex: AM71011001

**OBS.: Caso esse parâmetro não esteja definido, o mesmo deve ser atribuído manualmente no programa SUP7400 (Valores Complementares da Apuração ICMS/IPI) após o processamento do programa OBF12000/OBF0030.**

### OBF0110 - Geração da EFD - Escrituração Fiscal Digital

Foi alterado para que apresente no campo 15 do E210 os valores do ICMS ST dos registros C197 e D197, se o terceiro caractere do código informado no campo COD\_AJ for igual a "7" (débitos especiais) e o quarto caractere for igual a "1" (operações por ST) e Tipo de Apuração do SUP7400 for igual "D".

Foi alterado para gerar o registro E250 automaticamente quando informado a guia de recolhimento no SUP8910.

## Procedimento para Implantação

O sistema é atualizado logo após a aplicação do pacote de atualizações deste chamado.

1. Aplique o patch do chamado ou realize a baixa e aplicação do update 03-2016 / 12.1.11.
2. Processe o conversor de parâmetros OBF00442.cnv por intermédio do LOG6000.

## Procedimento para Utilização

1. Gerar nota fiscal de venda e frete com ICMS ST, conforme a Base de Conhecimento [LRECFR0030 - Como calcular ICMS ST no frete venda](#).
2. No LOG00087, configurar o parâmetro "Gerar ajuste referente aos valores serviços de transporte na apuração?".
3. No VDP1075 criar o parâmetro COD\_AJ\_SERV\_TRANS com o código de ajuste.
4. No OBF2060/OBF12000 executar a integração das notas fiscais de entrada.
5. Executar a apuração do ICMS/IPI no OBF0030/OBF12030.
6. No SUP7400 realizar alteração nos ajustes, caso seja necessário.
7. Executar o Livro de apuração do ICMS/IPI no OBF8870/OBF12040.
8. Executar o SPED Fiscal e verificar a criação do arquivo, se as informações estão corretas.

 Like Seja o primeiro a gostar disto