

Cenário RS (Cliente Atacado e não tem crédito do estoque):

NF de entrada:

F660NFC - Tributos - Notas Fiscais de Entrada - Itens

Fornecedor:	3	Consumidor final
Nº Inicial/Seqüência NF Entrada:	1.713	1
Série NF Entrada:	55	NFE
Transação:	1401	Compra p/Industr.c/Subst.Tributária

Dados Gerais Itens

Seqüência: 1

Seqüência do Item na NF:	1	
Produto:	MP1	Produto Pouparfarma
Derivação:		
Serviço:		
Código do Bem:		
Complemento:	Produto	
Código Classificação Fiscal:	001	Classificação Fiscal 001
Classificação Fiscal (NCM):	23.45.0001	
Situação Tributária:	060	Nacional-ICMS cobrado anteriormente por substit.tributária
Origem Fiscal da Mercadoria:	0	Nacional, exceto as indicadas nos códigos 3, 4, 5 e 8
Código ICMS Substituído:	S10	Substituição RS
Sit. Trib. IPI:	00	Entrada com recuperação de crédito
Enquadramento do IPI:	999	
Sit. Trib. PIS:	49	Outras operações de saída
Sit. Trib. COFINS:	49	Outras operações de saída
Base Cálculo Crédito:	0	
Quantidade/Unidade de Medida:	10,00000	PC Peça
Preço Unitário:	1.000,0000000000	
Valor da Mercadoria:	10.000,00	
Código Redução Impostos:		
Valor Contábil:	11.180,00	
% ICMS:	17,00	
Base/Valor ICMS:	10.000,00	1.700,00
Base/Valor ICMS Simp. Nac.:	0,00	0,00
Valor Isento ICMS:	0,00	
Valor ICMS ST Não Recuperado:	0,00	
Valor Outros ICMS:	0,00	
Diferença Alíquota Interestadual:	0,00	
Base/Valor ICMS Substituído:	16.000,00	1.180,00
Base/Valor ICMS ST Resp. Solidário:	0,00	0,00
Base/Valor ICMS Substituído Destacado:	0,00	0,00

Venda à cliente consumidor final, que não há incidência de imposto ICMS:

Cliente:	3	Consumidor final
Nº Inicial/Sequência NF Saída:	3	1
Série NF Saída:	55	NFE
Transação:	5405	Venda Merc.Adq.c/Subst.Trib.entre C.Subs

Dados Gerais Itens

Sequência: 1

Sequência do Item na NF: 1

Produto: MP1 Produto Poupafarma

Derivação:

Serviço:

Código do Bem:

Complemento: Material 1

Sequência Item NF Impressa: 1

Desc. Impressão:

Código Classificação Fiscal: 001 Classificação Fiscal 001

Classificação Fiscal (NCM): 23.45.0001

Situação Tributária: 060 Nacional-ICMS cobrado anteriormente por substit.tributária

Origem Fiscal da Mercadoria: 0 Nacional, exceto as indicadas nos códigos 3, 4, 5 e 8

Código ICMS Substituído: 501 Substituição SC

Sit. Trib. IPI: 50 Saída tributada

Enquadramento do IPI: 999

Sit. Trib. PIS: 49 Outras operações de saída

Natureza Receita PIS: 0

Sit. Trib. COFINS: 49 Outras operações de saída

Natureza Receita COFINS: 0

Quantidade/Unidade de Medida: 2,00000 PC Peça

Preço Unitário: 2.000,0000000000

Valor da Mercadoria: 4.000,00

Código Redução Impostos:

Valor Contábil: 4.000,00

% ICMS: 0,00

Base/Valor ICMS: 0,00 0,00

Valor Isento ICMS: 4.000,00

Valor Outros ICMS: 0,00

Diferença Alíquota Interestadual: 0,00

Base/Valor ICMS Substituído: 0,00 0,00

F009PPE - Cadastros / Mercado e Suprimentos / Parâmetros Fiscais / Parâmetros por Estado / Cadastro

Parâmetros por Estado Cadastro de Produtos Cadastro de Clientes Manutenção de Controle de Entrada de Produtos

Estado: RS Rio Grande do Sul

Filial: 1 Empresa RS - Complementar imposto 70

% Repasse: 0,0000

Limite Isenção ICMS: 0,00

% ICMS Saída Contribuinte: 18,00

% ICMS Saída Não Contribuinte: 18,00

% ICMS Entrada Contribuinte: 18,00

% ICMS Entrada Não Contribuinte: 18,00

% ICMS interno UF destino: 18,00

Tip. Cal. DIFAL: 0

Transação NF Produtos Estabelecimento Contribuinte:

F660CRS_CIEC - Controladoria / Gestão de Tributos / Escrituração / Lançamentos / Restituição de ICMS ST

Inicio | Cadastro de Filiais | Cadastro de imposto | Configuração de impostos para a Filial | Cadastro de Restituição do ICMS ST | Tipos Substituições Impostos / Modalidade Base Cálculo / Antecipação - Por Estado | Parâmetros por Estado | Cadastro de Pre...

Empresa: 13
 Filial (1-): 1
 Período: 21/10/2019 a 31/10/2019

Entradas																						
Seleção	Empresa Filial	Form.	Nome (F)or	Nº Inicial	NFE Seq.	Item NFE	Série NFE	NF Produto	Deriv.	Data Ent.	Qtd.	Qtd. Ent. em Uso	ICMS Subst.	Base ICMS	Vir. ICMS	Base ICMS Subst.	Vir. ICMS Subst.	Dest.	Perc. ICMS Subst.	Base ICMS/Unidade	Valor ICMS/Unidade	
<input type="checkbox"/>	13	1	3 Consumi	1.713	1	55	MPI			21/10/2019	10,00000	3,00000	510	1401	10.000,00	1.700,00	16.000,00		1.180,00	18,00	1.600,00	118,00

Migrac | Desmarcar | Excluir

Nota Fiscal | Cupom Fiscal

Nota Fiscal																			
Set.	Empresa Filial	Cliente	Nome (Cliente)	Nº Inicial	NFS	Série NF	Seq. Item NF	Data Emissão	Nat. Ope.	Sit. Trib.	Qtd.	ICMS Subst.	Base ICMS	Vir. ICMS	Base ICMS Subst.	Vir. ICMS Subst.	Base ICMS ST comp.	Aliq. Interna ICMS	Valor ICMS ST comp.
<input type="checkbox"/>	13	1	3 Consumidor fin	3	55	1	21/10/2019	5405	060		2,00000	501	0,00	0,00	0,00	0,00	4,000,00	18,00	720,00
<input type="checkbox"/>	13	1	3 Consumidor fin	4	55	1	22/10/2019	5405	060		1,00000	510	0,00	0,00	0,00	0,00	2,000,00	18,00	360,00

Valor contábil + 18% = valor do comple.

Para apuração do imposto 70 é necessário:

Configurar o imposto 70 e configurar tipo comércio = A (atacado)

Configuração de Impostos para a Filial | Cadastro de Restituição do ICMS ST | Tipos Substituições Impostos / Modalidade Base Cálculo / Antecipação - Por Estado | Parâmetros

Filial: 1 | Empresa RS - Complementar imposto 70
 Data Base Cálculo: Última

Impostos																
Imposto	Padrão	Apurar	Adic./Exc.	Período	Dias	Vcto.	Tipo Comércio	Início contagem	Vcto. não útil	Cód.Arrec.	Faixa Lim.	Aliq.	Vir. Mínimo	Acumula?	Vir.Acum.	Últ.Data
70	S	S	S	M	10	A		1	N	6666	0	0,00	N	0,00	00/00/0000	
COF	S	S	S	M	15			1	A	2172	0	0,00	N	0,00	00/00/0000	
CS1	S	S	S	T	30			1	A	2372	0	10,00	N	0,00	00/00/0000	

Configurar os dispositivos:

Cadastro de Clientes | Manutenção de Controle de Entrada de Produtos | Transações de Vendas | Apuração dos Impostos | Integração de Notas

Empresa: 13
 Dispositivo Fiscal:

Dispositivo Fiscal									
Códig	Descrição	Aplicação	Doc. Fiscal	Estado	Reflexo ICMS	Descrição (Reflexo ICMS)	Tipo Apurac	Imposto	Cód. Ajuste
28	Complementacao Ajuste ST-Débito	02	N	RS	3	D - Débito por Saída	3	70	RS001920
29	Complementacao Ajuste ST-Crédito	02	N	RS	0	C - Crédito por Entrada	3	70	RS021922
30	Complementação Ajuste ST-A recolher	02	N	RS	0	C - Crédito por Entrada	3	70	RS041921
27	Apuração 34	02	N	RS	4	D - Outros Débitos	3	70	RS041921

Na apuração do imposto 70, apuração ficará zerada e o valor a recolher será informado manualmente na apuração do imposto 34, assim como o ajuste de Outros créditos.

Informar também os dispositivos para justificar os valores da apuração 70:

Imposto: 70 - ICMS ST Complementar	
Período: 01/10/2019 à 31/10/2019	
Créditos	Débitos
1 - Crédito Relativo Vendas.....	864,00
2 - Devoluções de Vendas.....	0,00
3 - Outros Créditos (2).....	216,00
4 - Outros Créditos (3).....	0,00
5 - Outros Créditos (4).....	0,00
6 - Outros Créditos (5).....	0,00
7 - Outros Créditos (6).....	0,00
8 - Outros Créditos (7).....	0,00
9 - Outros Créditos (8).....	0,00
10 - Outros Créditos (9).....	0,00
11 - Outros Créditos (10).....	0,00
12 - Outros Créditos (11).....	0,00
13 - Outros Créditos (12).....	0,00
14 - Outros Créditos (13).....	0,00
15 - Saldo Período Anterior.....	0,00
Total.....	1.080,00

F6610A - Parâmetros de Cálculo automático

Imposto: 70 - ICMS ST Complementar

Período: 01/10/2019 à 31/10/2019

Créditos		Débitos	
Forma de Busca de Dados	Disp. Fiscais	Forma de Busca de Dados	Disp. Fiscais
1 - Crédito Relativo Vendas.....	0	1 - Imposto Efetivo.....	29
2 - Devoluções de Vendas.....	0	2 - Outros Débitos (1).....	0
3 - Outros Créditos (2).....	30	3 - Outros Débitos (2).....	0
4 - Outros Créditos (3).....	0	4 - Outros Débitos (3).....	0
5 - Outros Créditos (4).....	0	5 - Outros Débitos (4).....	0
6 - Outros Créditos (5).....	0	6 - Outros Débitos (5).....	0
7 - Outros Créditos (6).....	0	7 - Outros Débitos (6).....	0
8 - Outros Créditos (7).....	0	8 - Outros Débitos (7).....	0
9 - Outros Créditos (8).....	0	9 - Outros Débitos (8).....	0
10 - Outros Créditos (9).....	0	10 - Outros Débitos (9).....	0
11 - Outros Créditos (10).....	0	11 - Outros Débitos (10).....	0
12 - Outros Créditos (11).....	0	12 - Outros Débitos (11).....	0
13 - Outros Créditos (12).....	0	13 - Outros Débitos (12).....	0
14 - Outros Créditos (13).....	0	14 - Outros Débitos (13).....	0
15 - Saldo Período Anterior.....	0	15 - Outros Débitos (14).....	0

Saldo Credor..... 0

Saldo Devedor..... 0

Deduções 1..... 0

Deduções 2..... 0

Descrição:

Descrição:

Imposto a Recolher..... 0,00

Na apuração do imposto 34, informar o valor 216,00 como outros débitos manualmente e vincular dispositivo também:

F661110 - Resumo de Apuração do Imposto

Imposto: **SUE - Substituição Tributária Estado**
 Período: 01/10/2019 à 31/10/2019

Estado: **RS - Rio Grande do Sul**

Apuração Imposto | Parâmetro | Origem

Créditos		Débitos	
1 - Por Entradas.....	0,00	1 - Por Saídas.....	0,00
2 - Outros Créditos (1).....	0,00	2 - Outros Débitos (1).....	216,00
3 - Outros Créditos (2).....	0,00	3 - Outros Débitos (2).....	0,00
4 - Outros Créditos (3).....	0,00	4 - Outros Débitos (3).....	0,00
5 - Outros Créditos (4).....	0,00	5 - Outros Débitos (4).....	0,00
6 - Outros Créditos (5).....	0,00	6 - Outros Débitos (5).....	0,00
7 - Subtotal.....	0,00	7 - Outros Débitos (6).....	0,00
8 - Saldo Período Anterior.....	0,00	8 - Outros Débitos (7).....	0,00
Total.....	0,00	Total.....	216,00

Descrição: Por entradas/Aquisições c/créd.imposto

Deduções 1.....	0,00	Imposto a Recolher.....	216,00
Deduções 2.....	0,00	Vencimento.....	11/11/2019
Saldo Credor.....	0,00		

F661110 - Resumo de Apuração do Imposto

Imposto: **SUE - Substituição Tributária Estado**
 Período: 01/10/2019 à 31/10/2019

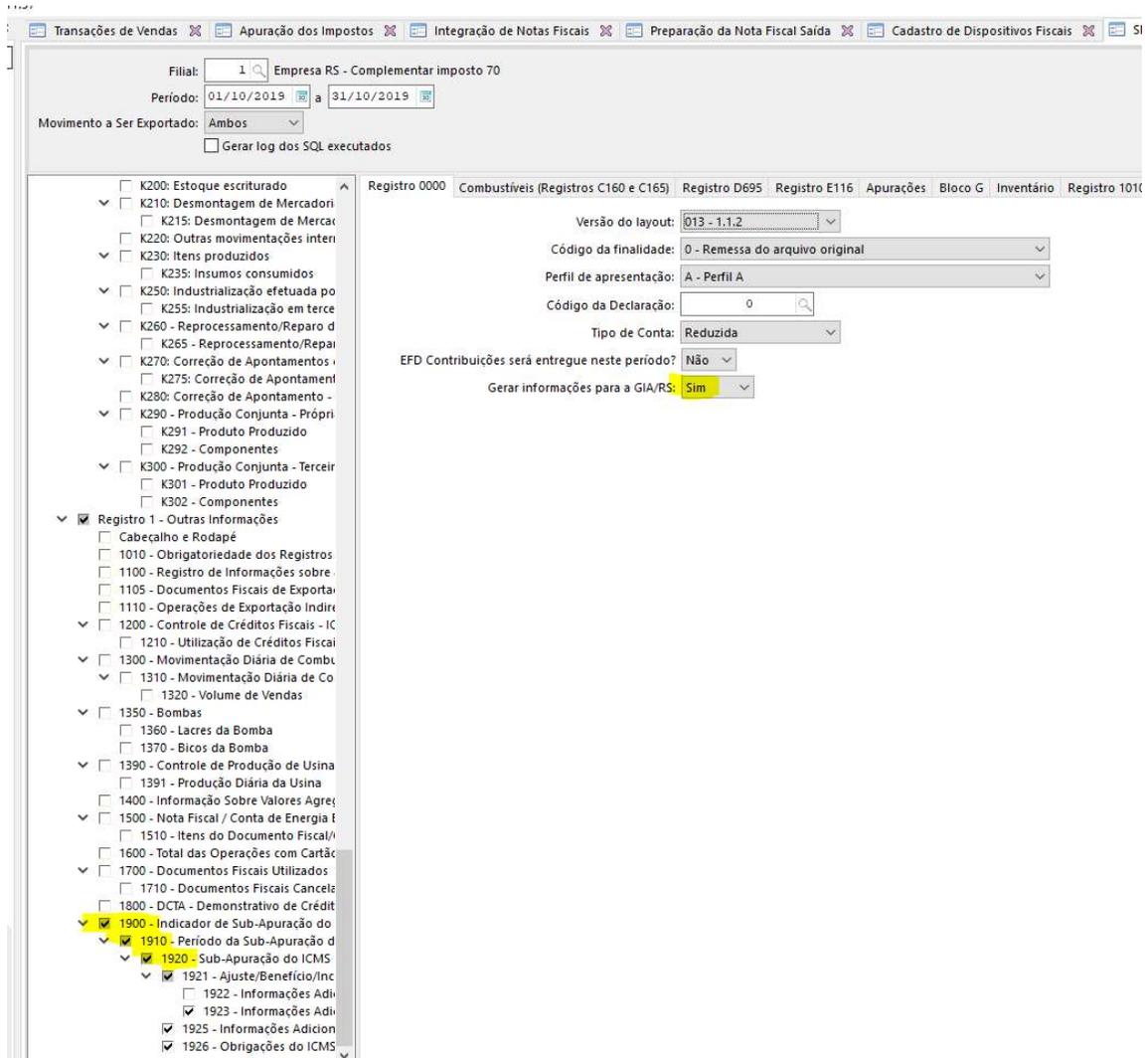
Estado: **RS - Rio Grande do Sul**

Apuração Imposto | Parâmetro | Origem

Créditos (Y)			Débitos		
Créditos	Disp. Fiscais	Forma de Busca de Dado	Débitos	Disp. Fiscais	Forma de Busca de Dado
▶ Por Entradas	0		Por Saídas	0	
Outros Créditos 1	0		▶ Outros Débitos 1	27	
Outros Créditos 2	0		Outros Débitos 2	0	
Outros Créditos 3	0		Outros Débitos 3	0	
Outros Créditos 4	0		Outros Débitos 4	0	
Outros Créditos 5	0		Outros Débitos 5	0	
SubTotal	0		Outros Débitos 6	0	

Deduções (X)		
Deduções	Disp. Fiscais	Forma de Busca de Dado
▶ Deduções 1	0	

Na geração do SPED Fiscal, informar Gerar informações para GIA/RS = Sim para gerar o bloco 1900 e selecionar também os registros:



Arquivo gerado no SPED Fiscal:

```

|E001|0| | | | | | | | | | | | | |
|E200|RS|01102019|31102019|
|E210|1|0,00|0,00|0,00|0,00|0,00|0,00|216,00|0,00|216,00|0,00|216,00|0,00|0,00|
|E220|RS041921|Apuração 34|216,00|
|E990|0000005|
|1001|0|
|1900|3|APURACAO 1|
|1910|01102019|31102019|
|1920|0,00|1080,00|0,00|0,00|864,00|0,00|0,00|216,00|216,00|0,00|0,00|0,00|
|1921|RS001920|Complementacao Ajuste ST-Débito|1080,00|
|1923|CLI000000003|55|55||000000003|21102019|6|720,00|32323232|
|1923|CLI000000003|55|55||000000004|22102019|6|360,00|454545454|

```

|1921|RS021922|Complementacao Ajuste ST-Crédito|864,00|

|1923|FOR000000003|55|55| |000001713|21102019|6|864,00| |

|1921|RS041921|Complementação Ajuste ST-A recolher|216,00|

|1990|0000011|