

O que ocorre?

Falta registro 38.01 – Crédito Presumido ICMS Transporte na Apuração de ICMS e Falta dos Registros D195 e D197 na EFD-ICMS/IPI

O que fazer para resolver?

Parametrizar os registros adequadamente

Onde e como fazer para resolver?

- Acessar o Módulo Fiscal:
- 1 Configuração registro 38.01 (Código de ajuste para a Apuração ICMS e GIA Crédito Presumido):
- Caminho: Trucker->Controladoria->Fiscal->SPED->EFD Fiscal->Ajustes do ICMS Saldos da Apuração->Operações de Débitos/Crédito:
 - Clicar no botão Incluir
 - Localizar o Código da Apuração na listagem: 38.01 (Crédito Presumido)
 - Informar o reflexo na Apuração: 1 (Outros Créditos)
 - Informar a Descrição resumida: CRÉDITO PRESUMIDO

🔥 Controladoria 🙂 🤅	Operações de Débito/Crédito x Reflexo na Apuração
A Controladoria	*
rocurar neste menu	
→ Observações da Escrituração	Grupo Controle Código da Operação
→ Pertil de Apresentação do Arquivo Fiscal → Situação do Documento Fiscal [Tabela 4.1.2]	38.01 - Cr. presumido ao estabelecimento prestad
→ Tipo de Apuração do ICMS	1 - C - Outros créditos
→ Versão do Leiaute EFD [Tabela do Item 3.1.1]	Descrição
 Ajustes do ICMS - Provenientes de Documentos Fiscais 	CRÉDITO PRESUMIDO
→ Ajustes do ICMS Provenientes de Documentos Fiscais [Tabela 5.3]	
→ Códigos de Ajustes do ICMS	
→ Influência no Recolhimento do ICMS	
→ Origem da Tributação do ICMS	
→ Reflexo na Apuração do ICMS	
→ Responsabilidade da Apuração do ICMS	
→ Tipo de Apuração do ICMS	
→ Operações de Débito/Crédito x Reflexo na Apuração	
> Ajustes do ICMS - Saldos da Apuração	
> Ajustes do IPI	
> CST - Código de Situação Tributária	
🖬 🔶 💽	



- 2 Configuração Código de ajuste UFXXXXXXXX (Código ajuste para a EFD-ICM/IPI Crédito Presumido):
- Caminho: Trucker->Controladoria->Fiscal->SPED->EFD Fiscal->Ajustes do ICMS Provenientes de Documentos Fiscais->Ajustes do ICMS Provenientes de Documentos Fiscais [Tabela 5.3]:
 - - Clicar no botão Incluir
 - Preenchimento obrigatório:
 - UF de geração Apuração, GIA e EFD-ICMS/IPI
 - Reflexo de Apuração: 1 outros créditos
 - -Tipo de Apuração: 0 Operação própria ICMS
 - Responsabilidade: 0 Própria
 - Influencia no Recolhimento: 0 Apurar
 - Origem da Tributação: 1 Transporte
 - Ajuste de ICMS: Para operação com redução BC informar 020 para BC integral 000, ou alguma outra específica conforme definido pela SEFAZ UF Domicílio
 - Descrição: Informar a finalidade + embasamento legal
 - Descrição Complementar: Maiores informações conforme necessidade

Controladoria	Operações de Debito/Crédito x Reflexo na Apuração Ajustes do ICMS Provenientes de Documentos Fiscais [Tabela 5.3]					
antroladoria						
neste menu						
→ Observações da Escrituração	UF Reflexo de apuração					
→ Perfil de Apresentação do Arquivo Fiscal	RO - Rondônia 🛛 🔍 1 - C - Outros créditos					
→ Situação do Documento Fiscal [Tabela 4.1.2]	Tipo da apuração Responsabilidade					
→ Tipo de Apuração do ICMS	0 - Operação própria - ICMS • 0 - Própria •					
→ Versão do Leiaute EFD [Tabela do Item 3.1.1]	Influência no recolhimento Origem da tributação					
 Aiustes do ICMS - Provenientes de Documentos Fiscais 	0 - A apurar 1 - Transporte					
Alustas da ICMS Brauaninatas da Dacumantas Fiscais [Tabala 5.2]	Ajuste de ICMS					
- Ajustes do Tomo Provenientos de Documentos Piscais [Tabela 5.3]	020 - 020 - Credito Presumido -Item 3- Parte 2- Anexo IV do RICMS					
→ Códigos de Ajustes do ICMS						
→ Influência no Recolhimento do ICMS						
→ Origem da Tributação do ICMS						
→ Reflexo na Apuração do ICMS	Descrição					
→ Responsabilidade da Apuração do ICMS	Descripte complements (Adding de single = 000)					
→ Tipo de Apuração do ICMS	nescuido combiemental frogião de alinste = 2221					
→ Operações de Déhito/Crédito x Beflevo na Anuração						
Aiustas da ICME - Saldas da Apuração	Descrição Longa 020 - Credito Presumido -Item 3- Parte 2- Anexo IV do RICMS - Transporte - A apurar					
Ajustes do Terris * Saldos da Apuração						
> Ajustes do IPI						
 CST - Código de Situação Tributária 						
🖬 🔶 💆						



- 3 Configuração para geração dos Registros D195 e D195 da EFD-ICM/IPI (REGISTRO D195: OBSERVAÇÕES DO LANÇAMENTO FISCAL E REGISTRO D197: OUTRAS OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS, AJUSTES E INFORMAÇÕES DE VALORES PROVENIENTES DE DOCUMENTO FISCAL):
- 3.1 Registro D195:
- Caminho: Trucker->Controladoria->Fiscal->Arquivos e Tabelas->Observações->Nota Fiscal
 - Clicar no botão Incluir
 - Código: Será o sequencial numérico automático do ERP
 - Descrição: Descrever a Finalidade da Observação (Exemplo: ESTORNO DEBITO ICMS ANT TRANSP)
 - Linha 01: Informar exatamente o Código conforme tabela 5.3 SPED Fiscal

(http://www.sped.fazenda.gov.br/spedtabelas/AppConsulta/publico/aspx/ConsultaTabelasExternas.aspx? CodSistema=SpedFiscal)

🔥 Controladoria	es Observações por CST x CFOP Observações de NF
 Controladoria 	$ \rangle$
Procurar neste menu	
→ Operações de estornos de debito / credito	
→ Parametrização de Impostos	Código Descrição
→ Parametrização Fiscal	010006 ESTORNO DEBITO ICMS ANT TRANSP
→ Unidades de Medida Sistema NBM-SH	Linha 01
> ANTT - Agência Nacional de Transportes Terrestres	R020001001
> CIAP - Crédito de ICMS do Ativo Permanente	Linha 02
> DAPI - Declaração de Apuração de Informações de ICM	s l
> DARF - Documento de Arrecadação de Receitas Federai	Linha 03
> DIME - Declaração do ICMS e do Movimento Econômico	
> DMA - Declaração de Apuração Mensal do ICMS	
> DNF - Demonstrativo de Notas Fiscais	
> GIA - Guia Nacional de Informações e Apuração do ICM	NS
> ICMS - Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Ser	viços
> ISS - Imposto Sobre Serviços	
> Macros	
~ Observações	
→ Código da Situação Tributária [CST] × Código Fiscal de	e Opera
→ Nota Fiscal	



3.2 - Registro D197

- Caminho: Trucker->Controladoria->Fiscal->Arquivos e Tabelas->Observações->Código da Situação Tributária [CST] x Código Fiscal de Operações e Prestações [CFOP]
- CST x CFOP: Os dois registros integrarão ao SPED Fiscal (EFD-ICMS/IPI) de acordo com a regra configurada, para cada Conhecimento onde CST e CFOP correspondem com a configuração a seguir será gerado um registro D195 e um registro D197.
 - Clicar no botão Incluir
 - Código da Situação Tributária: Selecionar CST da Operação
 - Código Fiscal de Operações e Prestações: Selecionar CFOP da Operação
 - UF Origem e UF Destino
 - Observação: Selecionar conforme cadastro item 3.1
 - Fundamentos: Informar embasamento legal

🖇 🔍 🕄 Controladoria	Observações por CST x CFOP Observações de NF
Controladoria	* >
urar neste menu	🙁 🚍 💠 👉 👄 👄 🐳 🗃 🔍 💡
→ Uperações de estornos de debito / credito	
→ Parametrização de Impostos	Código da Situação Tributária
→ Parametrização Fiscal	003 - 020 - NACIONAL COM REDUÇÃO BC
→ Unidades de Medida Sistema NBM-SH	Código Fiscal de Operações e Prestações
> ANTT - Agência Nacional de Transportes Terrestres	6.353 - Prest.Servico de Transporte a Estabelecimento Come
> CIAP - Crédito de ICMS do Ativo Permanente	UF Origem UF Destino
> DAPI - Declaração de Apuração de Informações de ICMS	RO SP
> DARF - Documento de Arrecadação de Receitas Federais	Observação
> DIME - Declaração do ICMS e do Movimento Econômico	010004 - R010001020
> DMA - Declaração de Apuração Mensal do ICMS	Fundamentos
> DNF - Demonstrativo de Notas Fiscais	
> GIA - Guia Nacional de Informações e Apuração do ICMS	
> ICMS - Imposto Sobre Circulação de Mercadorias e Serviços	
> ISS - Imposto Sobre Serviços	
> Macros	
 Observações 	
→ Código da Situação Tributária [CST] × Código Fiscal de Opera	
→ Nota Fiscal	
····· · · · · · · · · · · · · · · · ·	
- 💽 🔶 🗮	



- 4 Para que os Documentos sejam integrados no Fiscal com as configurações demonstradas anteriormente, após a configuração será necessário:
- 4.1 Gerar os Lotes de Saídas Fiscais:
- Caminho: Trucker->Controladoria->Fiscal->Lançamentos->Lote de Saídas Fiscais

- Código, Data, Hora e Usuário: Sequencial numérico automático do ERP e demais dados são registros de Login automáticos

- Data Inicial e Final: Informar decêndio (recomendável gerar lotes 10 e 10 dias)
- Unidade: Informar a unidade desejada
- Gravar e Processar

🚯 Controladoria 🔹 🖲	Lançamento de Lotes de Saidas Fiscais
 Controladoria 	
Procurar neste menu	S 9
> BI	Código Data Hora Usuário
> Contabilidade	00000100 13/06/2019 12:52 TRK_PAGO
> Custos	Data Inicial Data Final Unidade
 Fiscal 	
> Arquivos e Tabelas	Situação: Inclusão de Lote
 Lançamentos 	Gravar Processar Estornar Excluir Fechar
→ Ciap - PIS/COFINS	
→ Bem Ciap	
→ Entradas	
→ Saídas	
→ Serviços Prestados	
→ Serviços Tomados	
→ Lote de Saídas Fiscais	
→ Documentos e Operações Geradoras de Contribuição e Crédito	
> Consultas	
> Relatórios Fiscais	
> SPED	
> Orçamentos	



- 4.2 Gerar o Livro Fiscal de Saídas Definitivo:
- Caminho: Trucker->Controladoria->Fiscal->Relatórios Fiscais->Livros->Saídas,
 - Data Inicial e Final: Conforme período desejado (conforme Fechamento Fiscal Mensal)
 - Impressão Definitiva: Marcar esta opção
 - Ok

🐟 Controladoria				
Procurar neste menu				
		Período para emis	são do livro	8
	Data inicial	01/01/2019		
	Data Final	31/01/2019		
	Livro inicial	2		
	Página inicial	1		
	Filtro por CFOP	's		
	Observação			
	ido Impressão	definitiva		
			Qk C	ancela
	۰ (۵			

- 4.3 Gerar Apuração de ICMS Definitiva:
- Caminho: Trucker->Controladoria->Fiscal->Relatórios Fiscais->Apuração->ICMS->Apuração ICMS
 - Data Inicial e Final: Conforme período desejado (conforme Fechamento Fiscal Mensal)
 - VI Declaratórios: Preencher esta opção se obrigatório
 - Obrigações: Preenchimento se houver ICMS a Recolher no Período
 - Estorno: Preenchimento se houver algum Estorno para lançar em conta gráfica
 - Apuração Definitiva: Marcar esta opção e Ok

ar neste menu	
⇒CAI 1//99 - Controle de Substituição Ir	
	Apuração do ICMS
	Data inicial ot los conto
	30/06/2019
	Livro inicial 13
	Página inicial 1
	Saldo anterior 0,00000
	Saldo anterior referente 0.00 Crédito Ativo Imobilizado
	Observação
	V Apuração definitiva
	<u>Ok</u> <u>Cancelar <u>VI</u> Declaratórios <u>O</u>brigações <u>E</u>stornos</u>
SPED	
Drçamentos	
atrimônio	



 4.4 – Modelo Apuração de ICMS apresentando o detalhamento por Documento do Crédito Presumido e Estorno de Débito de ICMS Antecipado:

	LIVRO REGISTRO DE APURACAO DO ICMS - RAICMS -	MODELO P9				
FII	REGISTRO DE APURACAO D IMA: SC. ESTADUAL: PDO. 13. POLHA. 2 MPECOL DEPEDON(AN	0 ICMS	2019			
	DERDITAR: 2 MES OF PERIODO/ANO: 01/06/2019 A 30/06/2019					
†	+	COLUNA AUXILIAR	SOMAS			
D	001 - POR SAIDAS / PRESTACOES COM DEBITO DO IMPOSTO		9.921,96			
B	B 002 - OUTROS DEBITOS 593,3					
T 003 - ESTORNO DE CREDITOS 0,						
ļ	004 - SUBTOTAL		10.515,28			
ļ	CREDITO DO IMPOSTO					
	005 - POR ENTRADAS / AQUISICOES COM CREDITO DO IMPOSTO		597,92			
C 006 - OUTROS CREDITOS 179,24 38.01 CREDITO PRESUMIDO 140,92 38.01 CREDITO PRESUMIDO 140,92 38.01 CREDITO PRESUMIDO 140,92 38.01 CREDITO PRESUMIDO 140,92 38.01 CREDITO PRESUMIDO 120,46 38.01 CREDITO PRESUMIDO 119,58 38.01 CREDITO PRESUMIDO 120,46 38.01 CREDITO PRESUMIDO 119,59 38.01 CREDITO PRESUMIDO 19,59 38.01 CREDITO PRESUMIDO 19,59 38.01 CREDITO PRESUMIDO 19,59 38.01 CREDITO PRESUMIDO 36,62 38.01 CREDITO PRESUMIDO 226,80 38.01 CREDITO PRESUMIDO 226,80 38.01 CREDITO PRESUMIDO 226,80 38.01 CREDITO PRESUMIDO 226,80 38.01 CREDITO PRESUMIDO 16,36			1.409,80			
E	007 - ESTORNO DE DEBITOS 39.05 ESTORNO DEBITO ICMS ANT TRANSP 39.05 ESTORNO DEBITO ICMS ANT TRANSP	140,92 140,92 36,82 226,80 16,36	561,82			
T	008 - SUBTOTAL		2.569,54			

- 4.5 Modelo Arquivo SPED Fiscal apresentando o detalhamento por Documento do Crédito Presumido e Estorno de Débito de ICMS Antecipado nos registros D195 e D197.
 - Para cada documento retornará um registro D195 e um registro D197 conforme ordem abaixo:

D100 10[17 <mark>157 00 001 10</mark>	10,
D190 000 6353 12,00 5871,87 5871,87 704,62 0,00	
D195 <mark>0 RO10001020</mark>	
D197 R010001020 CREDITO PRESUMIDO 704,62 20,00 140,92 0,0	XI
D195 <mark> 0:::::::</mark> RO20001001	
D197 RO20001001 ESTORNO DEBITO ICMS ANT TRANSP 704,62	120,00(140,92(0,00)