


CIAP - Crédito de ICMS sobre o Ativo Permanente

 Tempo aproximado para leitura: superior a 15 minutos

- [01. Visão Geral](#)
- [02. Exemplo de Configuração](#)
 - [Tabela SF9 - Manutenção CIAP](#)
 - [Tabela SF4 - Tipos de Entrada e Saída](#)
 - [Configuração dos Parâmetros](#)
- [03. Procedimento para Configuração](#)
 - [3.1\) No módulo do Configurador \(SIGACFG\), acesse: Ambientes > Cadastros > Parâmetros \(CFGX017\).](#)
 - [3.2\) No módulo do Configurador \(SIGACFG\), acesse: Base de Dados > Dicionário > Base de Dados e crie os campos a seguir:](#)
 - [Complemento do Documento CIAP](#)
 - [Formas de inclusão dos bens do ativo permanente no CIAP:](#)
 - [Valor ICMS](#)
 - [Seção 2 – Estorno CIAP \(MATA906\)](#)
 - [Executando o MATA906 – Estorno CIAP](#)
 - [Processamento da Rotina](#)
- [04. Exemplo de Utilização](#)
- [05. Contabilização Online na Inclusão do Bem pela Manutenção do CIAP](#)
 - [Lançamentos padronizados](#)
- [06. Outros Créditos CIAP - Registro G126](#)
 - [Configurações do Menu](#)
 - [Atualizações do Compatibilizador](#)
 - [Procedimento geração registro G126](#)
- [07. Informações Técnicas](#)

Atenção !!

Prezado cliente,

Comunicamos que esta rotina será descontinuada a partir de 31/10/2024, dessa forma não será realizada manutenção ou evolução neste programa.

Para realizar a conferência de dados e valores, estão disponíveis novos relatórios no menu Livros Fiscais/Consultas/Smartview.

Acesse a documentação e conheça todos os relatórios disponíveis:

<https://tdn.totvs.com/display/PROT/Smartview+-+Fiscal+-+P12+-+Consultas>

Dúvidas sobre como utilizar o Smartview? Acesse: <https://tdn.totvs.com/display/public/framework/Smart+View>

[CIAP - Crédito de ICMS do Ativo Permanente](#)

01. Visão Geral

O CIAP – Controle de Crédito do ICMS do Ativo Permanente – dispõe sobre o aproveitamento de crédito do ICMS relativo à mercadoria destinada ao ativo permanente e institui o documento específico de mesmo nome.

Por meio do CIAP, fica assegurado a todo contribuinte do ICMS o direito de se creditar do imposto em operação de que, tenha resultado a entrada de mercadoria destinada ao ativo permanente, desde que:

- Guarde relação com a atividade fim do contribuinte;
- A entrada tenha ocorrido a partir de 1º de novembro de 1996.

Os documentos fiscais relativos a bens do ativo permanente, além de serem escriturados nos livros fiscais próprios, serão também escriturados no documento CIAP, elaborado com a finalidade de determinar o valor do estorno do crédito fiscal, apropriando na entrada dos bens no estabelecimento.

Está disponível no processo de emissão do Livro CIAP (MATR995) a geração de informações consolidadas por filial para atendimento a gestão corporativa, onde foi criada a pergunta "Aglutina por CNPJ+IE?", que permite ao usuário, selecionar filiais que possuem o mesmo CNPJ de forma unificada.

Importante

Quando utilizada a opção de Aglutinação por CNPJ+IE, a janela de seleção de filiais será ordenada por CNPJ + I.E. Para utilizar a aglutinação de informações, o cliente deverá consultar seu departamento jurídico para verificar se o seu ramo de atividade permite tal aglutinação.

O crédito de ICMS pode ser apropriado totalmente depois de transcorridos 48 ou 60 meses da data de aquisição do bem, sendo que, mensalmente, a empresa se apropria do valor do estorno, que será obtido pela multiplicação do valor de crédito apropriado por ocasião da entrada do bem pelo fator mensal, que será a fração do número de meses em que a apropriação será realizada.

Exemplo: Se a apropriação for finalizada em 48 meses, o valor mensal da apropriação será a fração de 1/48. O valor final da apropriação será a relação entre a soma das saídas e prestações isentas ou não tributadas, e o total das saídas e prestações escrituradas no mês.



Importante

Considere 60 meses para bens adquiridos até 31/12/2000;

Considere 48 meses para bens adquiridos a partir de 01/01/2001.

02. Exemplo de Configuração

Tabela SF9 - Manutenção CIAP

Campo	F9_ITEMNFS
Tipo	Caracter
Tamanho	4
Decimal	0
Formato	@!
Título	It. Nf. Saída
Descrição	It. Nf. Saída
Nível	1
Usado	Sim
Obrigatório	Não
Browse	Não
Opções	1 = Sim; 0 = Não
Help	Informe o item da NF de Saída



Importante

Campo criado para informar o número do item de saída do bem, quando existe baixa por venda. E para atender o SPED, na geração do bloco G, registro G140.

Campo	F9_TIPO
Tipo	Caracter
Tamanho	2
Decimal	0
Formato	@!
Título	Tipo Bem
Opções	01 - Bem; 02 - Bem em Construção; 03 - Componente;
Descrição	Tipo do Bem
Help	Classificação do Tipo de Bem, semelhante ao Ativo Fixo.



Importante

Campo criado para informar o tipo de Ativo. A busca é realizada pela mesma "Consulta Padrão" utilizada no Ativo Fixo (G1). E para atender o SPED, na geração do bloco G, registro G125 e 0300.

Caso o bem estiver cadastrado como componente, ou seja, o campo F9_TIPO estiver com o conteúdo 03, não será possível apropriá-lo, e o sistema irá apresentar um alerta com as instruções para resolução da inconsistência.

Campo	F9_CODBAIX
Tipo	Caracter
Tamanho	6
Decimal	0
Formato	@!
Título	C. Bem Princ.
Descrição	Cod. Bem Principal
Help	Código do Bem Principal que o componente faz parte.



Importante

Campo criado para informar o Código do Ativo Principal ao qual o componente será adicionado. E para atender o SPED, na geração do bloco G, registros G125 e 0300.

Campo	F9_PARCRED
Tipo	Caracter
Tamanho	1
Decimal	0
Formato	@!
Título	Parc. Reduz.
Descrição	Parcela Reduzida
Cbox	1=Sim; 2=Não
Help	Indica se o bem possui parcela reduzida para depreciação.



Importante

Campo criado para informar se o usuário utiliza o bem com parcela reduzida. Conforme o RICMS aprovado pelo Decreto 1980 de 21/12/2007, na hipótese de aquisição de bens ainda em fase de implantação, em substituição ao fator de quarenta e oito (48) avos, aplicar o fator obtido entre a diferença de quarenta e oito e a quantidade de meses transcorridos entre a entrada do bem no estabelecimento e o início das atividades.

Ao dar entrada do bem no estabelecimento, o usuário deve informar na rotina de Manutenção CIAP as parcelas a serem consideradas no campo **Num. Parc. (F9_QTDPARC)**, e o mesmo será replicado ao campo **Saldo Parc. (F9_SLDPARC)**.

Os cálculos sobre a apropriação serão feitos em cima dessa quantidade.


Campo	F9_VALICCO
Tipo	Numérico
Tamanho	14
Decimal	2
Formato	@E 999.999.999.99
Título	ICMS Comp.
Descrição	Valor do ICMS Complementar
Help	Utilizado para cálculo do ICMS no CIAP. Se o campo estiver = S, considera o valor de diferencial de alíquota. Se estiver = N, não considera o diferencial de alíquota.

Campo	F9_VALICST
-------	------------

Tipo	Numérico
Tamanho	14
Decimal	2
Formato	@E 999.999.999.99
Título	ICMS ST
Descrição	Valor do ICMS ST
Help	Utilizado para cálculo do ICMS no CIAP. Se o campo estiver = S, considera valor de ICMS ST. Se estiver = N, não considera o ICMS ST.

Campo	F9_VALFRET
Tipo	Numérico
Tamanho	14
Decimal	2
Formato	@E 999.999.999.99
Título	ICMS Frete
Descrição	Valor do ICMS sobre o Frete
Help	Utilizado para cálculo do ICMS no CIAP. Se o campo estiver = S, considera valor de ICMS sobre o Frete. Se estiver = N, não considera.

Campo	F9_VALICMP
Tipo	Numérico
Tamanho	14
Decimal	2
Formato	@E 999.999.999.99
Título	ICMS Próprio
Descrição	Valor do ICMS Próprio
Help	Utilizado para cálculo do ICMS no CIAP. Se o campo estiver = S, considera valor de ICMS Próprio. Se estiver = N, não considera.


Importante
 Para inclusão manual realizada na rotina "MATA905 - Manutenção do CIAP", o campo **Valor do ICMS Próprio F9_VALICMP** só é habilitado para inclusão quando o parâmetro MV_F9SKPNF estiver = .T.

 Esse campo deverá ser preenchido somente com o valor do ICMS Próprio quando for inclusão manual pela rotina MATA905, portanto, não deverá incorporar o valor do Frete.

Campo	F9_DTINIUT
Tipo	Data
Tamanho	8
Título	Dt.Ini.Uti.
Descrição	Data Início de Utilização
Help	Data de início da utilização do bem. Esta data será considerada no momento da apropriação do bem, se a data de início de utilização do bem for posterior ao período de processamento da apropriação, então o bem não será considerado para apropriação no período.

Campo	F9_VLDBATV
Tipo	Numérico

Tamanho	16
Decimal	2
Título	Val.Deb.Atv.
Descrição	Valor Debito Ativo
Help	Valor de Débito por Diferencial de Alíquota de Ativo Imobilizado

Campo	F9_STATUS
Tipo	Caracter
Tamanho	1
Título	Status Contabilização
Descrição	Status Contabilização
Help	F9_STATUS, armazena os valores de Status da Contabilização do Bem. Opções: Em Branco; 1 - Bem criado; 2 - Bem contabilizado.

Campo	F9_TPESP
Tipo	Caracter
Tamanho	5
Decimal	0
Título	Espécie NF
Descrição	Espécie da NF
Help	Indicar a Espécie da Nota Fiscal

Campo	F9_QTDNF
Tipo	Numérico
Tamanho	16
Decimal	2
Título	Qtd. Item NF
Descrição	Quantidade Itens NF
Help	Quantidade deste item da nota fiscal, que foi aplicada neste bem, expressa na mesma unidade constante no documento fiscal de entrada.

Campo	F9_CHAVENF
Tipo	Caracter
Tamanho	44
Decimal	0
Título	Chave Nfe
Descrição	Chave Nfe
Help	Informar a Chave Nfe da Nota Fiscal.

Campo	F9_CODPROD
Tipo	Caracter
Tamanho	30

Decimal	0
Título	Cod. Produto
Descrição	Código do Produto
Help	Indicar o Código do Produto.

Campo	F9_CCUSTO
Tipo	Caracter
Tamanho	9
Decimal	0
Título	Centro Custo
Descrição	Centro Custo
Help	Indicar o Centro de Custo.

Campo	F9_PLCONTA
Tipo	Caracter
Tamanho	20
Decimal	0
Título	C.Contábil
Descrição	Código da Conta Contábil
Help	Indicar o código da Conta Contábil.

Campo	F9_VLRLEG
Tipo	Numérico
Tamanho	16
Decimal	2
Título	Vlr Ciap Apr
Descrição	Valor do Ciap Apropriado
Help	Valor do CIAP Apropriado no sistema (Legado).

Campo	F9_SIMPNAC
Tipo	Caracter
Tamanho	1
Formato	@!
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Título	Opt Simp Nac
Descrição	Optante Simples Nacional
Help	Fornecedor optante ao Simples Nacional
Opções	1 = Sim; 2 = Não
Val. Sistema	Pertence ("12")


Tabela SF4 - Tipos de Entrada e Saída

Campo	FA_VALICCO
Tipo	Numérico
Tamanho	14
Decimal	2
Formato	@E 999.999.999.99
Título	ICMS Comp.
Descrição	Valor do ICMS Complementar
Help	Utilizado para cálculo do ICMS no CIAP. Se o campo estiver = S, considera o valor de diferencial de alíquota. Se estiver = N, não considera.

Campo	F4_CIAPTRB
Tipo	Caracter
Tamanho	1
Decimal	0
Formato	@!
Título	Trib.CIAP
Descrição	Tributa CIAP
Validação	Pertence ("12")
Help	Considera saídas tributadas quando o TES estiver configurado como OUTROS ou ISENTO para cálculo do coeficiente de apropriação do CIAP.

Configuração dos Parâmetros

Nome da Variável	MV_APRCOMP
Tipo	Lógico
Descrição	Informe o campo = .T. , para componente cujo crédito seja apropriado a partir do período que ocorrer a sua entrada ou consumo no estabelecimento.
Valor Padrão	.F.



Importante

Campo criado para informar o número do item de saída do bem, quando existe baixa por venda.
E para atender o SPED, na geração do bloco G, registro G140.

Os parâmetros abaixo estão relacionados somente com a gravação da SF9 , sobre o campo F9_VALICMS.

Esses parâmetros não estão relacionado a gravação dos campos F9_VALICCO, F9_VALICST e F9_VALFRET. Então, se houver algum desses cálculos, eles serão gravados na tabela SF9.

Nome da Variável	MV_DACIAP
Tipo	Caracter

Descrição	Utilizado para cálc. ICMS no CIAP. Se o campo estiver = S, considera o valor de dif. alíquota. Se estiver = N, não considera.
Nome da Variável	MV_STCIAP
Tipo	Caracter
Descrição	Utilizado para cálc. ICMS no CIAP. Se o campo estiver = S, considera o valor do ICMS ST. Se estiver = N, não considera.

Nome da Variável	MV_FTCIAP
Tipo	Caracter
Descrição	Utilizado para cálc. ICMS no CIAP. Se o campo estiver = S, considera o valor de ICMS sobre o Frete. Se estiver = N, não considera.

03. Procedimento para Configuração

3.1) No módulo do Configurador (SIGACFG), acesse: Ambientes > Cadastros > Parâmetros (CFGX017).

Crie/configure os parâmetros a seguir:


Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_LCIAPA
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Arquivo de Termo de Abertura do Livro CIAP
Exemplo	Exemplo para conteúdo: LCIAPA.TRM

 **Importante**
Este parâmetro pode ser criado por meio do processamento da rotina **U_UPDSIGAFIS**.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_LCIAPE
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Arquivo de Termo de Encerramento do Livro CIAP
Exemplo	Exemplo para conteúdo: LCIAPE.TRM


 **Importante**
Este parâmetro pode ser criado por meio do processamento da rotina **U_UPDSIGAFIS**.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_CIAPTOT
Tipo	Lógico
Cont. Por.	<F ou T>
Descrição	Define se o conteúdo das colunas Saídas e Prestações Tributadas serão compostos por: = T (Valor Total, IPI, ICMS Retido e despesas acessórias) ou = F (Base do ICMS).

 **Importante**
Observe quando o conteúdo do parâmetro for igual a T, pois no valor apresentado, também serão consideradas as despesas acessórias, ou seja, mais o seguro, o frete e as despesas.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_CIAPCFO
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Utilizado na rotina de impressão do Modelo C, para compor os valores das colunas de Saídas e Prestações Tributadas (coluna 1) e Total de Saídas e Prestações (coluna 2). Informar apenas os CFOPs de vendas do mercado interno.
Exemplo	Exemplo para conteúdo: 5101/6101/5102/6102

Observação: Os CFOPs devem estar separados por barras (/).

 **Importante**
O parâmetro **MV_CIAPCFO** pode ser utilizado para definir quais CFOPs devem compor a coluna de Saídas e Prestações Tributadas (coluna 1) e Total de Saídas e Prestações (coluna 2).

Quando estiver preenchido, são processados apenas os CFOPs informados no parâmetro, totalizando as colunas 1 e 2 da mesma forma.

Se não for informado, todas as movimentações de saídas estaduais e interestaduais serão consideradas, classificando as tributadas (coluna 1) por meio do TES utilizado na movimentação.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_CIAPVER
Tipo	Lógico
Cont. Por.	<T ou F>
Descrição	Indica se, caso o parâmetro MV_CIAPCFO esteja preenchido, o TES utilizado será verificado para indicar se a prestação é tributada no CIAP.

Observação:

O conteúdo pode ser preenchido com:

- **T** - Para verificar o TES na composição das colunas Saídas e Prestações Tributadas (coluna 1) e Total de Saídas e Prestações (coluna 2).
- **F** - Para que os mesmos valores sejam apresentados nas colunas Saídas e Prestações Tributadas (coluna 1) e Total de Saídas e Prestações (coluna 2).

Em ambos os casos, são processados apenas os movimentos que tenham sido efetuados com os CFOPs indicados no parâmetro **MV_CIAPCFO**.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_DATCIAP
Tipo	Data
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Data de início da vigência da LC 102/2000, para impressão dos modelos C e D do CIAP.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: 20010101


Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_ESTADO
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>

Descrição	Sigla do estado da empresa usuária do sistema, para efeito de cálculo de ICMS.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: SP

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_FSNCIAP
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Informe o tipo de numeração do código de sequencia do CIAP, sendo: 1 = Código gravado no momento do lançamento do bem ou; 2 = Código no formato 9999/99. A numeração do código do bem será composta pelo número do bem, seguido dos 2 algarismos do ano do exercício. Esse número é gerado pelo sistema, sendo que a numeração é reiniciada a cada ano
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: 122


Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_CFOPEXP
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Informar os CFOPs para movimentações equiparadas à exportação - CIAP Modelo C.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: 5101/6101

Observação: Os CFOPs devem estar separados por barras (/).


Importante
 Caso o parâmetro **MV_CFOEXP** não exista ou seu conteúdo esteja em branco, para o cálculo das exportações, serão considerados apenas os CFOPs iniciados por 7, ou seja, apenas as movimentações de exportação, não sendo possível identificar movimentos equiparados à exportação.


Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_CFOPEXC
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Informar os CFOPs de exportação que serão desconsiderados na geração do relatório - CIAP Modelo C.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: 7101/7102

Observação: Os CFOPs devem estar separados por barras (/).


Importante
 O parâmetro **MV_CFOEXC** pode ser utilizado quando existir a necessidade de desconsiderar determinados CFOPs no cálculo das exportações. Caso ele não exista ou seu conteúdo não seja informado, todas as operações de exportação serão consideradas.


Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_P3CIAP

Tipo	Lógico
Cont. Por.	F
Descrição	Indica se as movimentações que controlam poder de terceiro devem ser consideradas no quadro 3 do Livro CIAP (Demonstrativo do estorno do crédito).


Importante

Por padrão, o conteúdo desse parâmetro é falso, ou seja, não considera as movimentações que controlam poder de terceiro.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_FATCIAP
Tipo	Lógico
Cont. Por.	T ou F
Descrição	Indica se na emissão dos Livros o Fator a ser impresso será o Fator proporcional ou o Fator cheio.


Importante

O parâmetro **MV_FATCIAP** somente tem efeito na emissão do Livro CIAP nos layouts B e D, não sendo utilizados nos layouts A e C. Deve ser utilizado quando o valor do Fator a ser impresso no Livro for o proporcional e não o Fator cheio informado no momento da Apropriação.

Este parâmetro trabalhará em conjunto com o campo **Fator Prop. (FA_FATPRO)**.

Exemplo:
 Fator cheio 0.9967
 Fator Proporcional (0.9967/48) = 0.02014

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_CIAPVST
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	CFOP que tenham a escrituração usada na coluna Outras para o ICMS ST (Recolhimento antecipado).

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_CIAPDAC
Tipo	Caracter
Cont. Por.	S ou N
Descrição	Indica se o frete compõe a base de cálculo do ICMS. O conteúdo deste parâmetro será utilizado quando não existir o documento atrelado à tabela Manutenção do CIAP e pode assumir (S/N).

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_DELCIAP
Tipo	Numérico
Cont. Por.	1 ou 2
Descrição	Indica se na exclusão da NFE com produtos que utilizam o controle de CIAP, deve excluir os registros das Tabelas Estorno Mensal e Manutenção do CIAP. Fisicamente (1) ou Logicamente (2).
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: 7101/7102

Observação:

Essa rotina também disponibiliza a impressão dos termos de abertura e encerramento do livro. Para tanto, é necessário que os arquivos de impressão dos termos estejam no diretório correspondente ao **ISIGAADV**, conforme instalação do sistema. Os arquivos a seguir são disponibilizados como padrões:

- Termo de Abertura: LCIAPA.TRM
- Termo de Encerramento: LCIAPE.TRM

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_FSNCIAP
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Informe o tipo de numeração do código de sequência do CIAP: 1 = Código gravado no momento do lançamento do bem; 2 = Código no formato 9999/99. A numeração do código do bem será composta do número do bem, seguido dos 2 algarismos do ano do exercício. Esse número é gerado pelo sistema, sendo que a numeração é reiniciada a cada ano.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_HABCOEF
Tipo	Lógico
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Habilita os campos Total Saídas e Prest. Tributadas, Total Todas as Saídas e Coeficiente de Apropriação na tela de sugestão para coeficiente de apropriação do CIAP.

Observação:

No conteúdo desse parâmetro, informe:

T – para habilitar os campos mencionados;

F – para não habilitar os campos mencionados.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_CFGCOEF
Tipo	Lógico
Cont. Por.	.T. ou .F.
Descrição	Indica se o coeficiente será obtido através das regras e configurações do legado, ou pelas regras do novo cadastro. A opção .F. neste parâmetro indica configuração pelo legado, já a opção .T. indica que deverá considerar as novas regras.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_MTDCOEF
Tipo	Caracter
Cont. Por.	"1" ou "2"
Descrição	Indica o método de cálculo para obter o coeficiente. A opção 1 indica que as devoluções de vendas serão obtidas automaticamente pelo sistema, sem a necessidade de configurar os Operandos de Devoluções . Já a opção 2 indica que as devoluções de vendas serão obtidas por meio dos Operandos de Devoluções , ou seja, as devoluções neste método não serão tratadas automaticamente, precisam ser previamente configuradas. Obs.: Caso o parâmetro esteja preenchido com qualquer outra opção que não seja "1" ou "2",


	será considerado como preenchimento inválido e o sistema fará o calculo conforme o legado!
--	--

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_DACIAP
Tipo	Caracter
Descrição	Informe se deverá considerar o valor diferencial de alíquota no cálculo do ICMS para o registro do CIAP. = S (Considera); = N (Não considera). Obs.: Default S

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_STCIAP
Tipo	Caracter
Descrição	Informe se deverá considerar o valor de ICMS ST no cálculo do ICMS para o registro do CIAP. = S (Considera); = N (Não considera). Obs.: Default S

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_FTCIAP
Tipo	Caracter
Descrição	Informe se deverá considerar o valor de ICMS sobre o Frete no cálculo do ICMS para o registro do CIAP. = S (Considera); = N (Não considera). Obs.: Default S

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_LC102
Tipo	Numérico
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Número de meses a ser considerado na apropriação mensal do CIAP, quando os fatores de conversão são informados.
Exemplo	Exemplo de conteúdo: 48



Importante

Este parâmetro não será respeitado em casos de aquisições internas no estado do RS (aquisição interna de mercadoria destinada ao ativo permanente, produzida por empresa fabricante no mesmo Estado de RS), pois neste caso será definido o prazo de 24 meses, conforme Decreto 50.756.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_DATCIAP
Tipo	Data
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Data de início da vigência da LC 102/2000, para impressão dos modelos C e D do CIAP.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: 20010101

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_FILTRAN
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Campo da tabela SF9 que contém a filial para a qual o ativo será transferido.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: F9_FILTRAN

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_RNDCIAP
Tipo	Lógico
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Habilita/desabilita o arredondamento do valor calculado na apropriação do CIAP.

Observação:

Ao final do processamento da apropriação, o valor calculado será arredondado ou truncado em duas casas decimais, dependendo da configuração do parâmetro.

No conteúdo do parâmetro, informe:

.T. = para arredondar;

.F. = para truncar.


Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_PRORDIE
Tipo	Lógico
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Habilita/desabilita tratamento do <i>pro rata die</i> durante o cálculo mensal do CIAP.

Observação:

No conteúdo informe:

.T. = para considerar tal tratamento;

.F. = para não considerar.

 **Importante**
Esse parâmetro trabalha em conjunto com o campo **Fração Mensal (FA_FRACAOM)**, citado a seguir, portanto, é de extrema necessidade que esse campo também esteja criado.

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_F9ITEM
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Indica o campo da tabela SF9 (Manutenção CIAP) que deverá gravar a informação do item da NF de entrada.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: F9_ITEMNFE

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_F9PROD
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>

Descrição	Indica o campo da tabela SF9 (Manutenção CIAP) que deverá gravar o Código do Produto.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: F9_CODPROD

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_F9ESP
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Indica o campo da tabela SF9 (Manutenção CIAP) que deverá gravar a Espécie da Nota Fiscal.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: F9_ESPNF

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_F9CC
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Indica o campo da tabela SF9 (Manutenção CIAP) que deverá gravar o Centro de Custo.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: F9_CENCUS

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_F9PL
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Indica o campo da tabela SF9 (Manutenção CIAP) que deverá gravar o Plano de Contas.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: F9_PLANCON

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_F9FRT
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Indica o campo da tabela SF9 (Manutenção CIAP) que deverá gravar o valor do ICMS sobre Frete.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: F9_VLICMSF

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_F9ICMST
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>
Descrição	Indica o campo da tabela SF9 (Manutenção CIAP) que deverá gravar o valor do ICMS da operação.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: F9_VLICMSO

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_F9DIF
Tipo	Caracter
Cont. Por.	<definido pelo cliente>

Descrição	Indica o campo da tabela SF9 (Manutenção CIAP) que deverá gravar o valor do ICMS Diferencial de Alíquota na entrada do bem.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: F9_VLICMDIFAL

Itens/Pastas	Descrição
Nome	MV_PARICMS
Tipo	Lógico
Descrição	Informe .T. para parcelar o valor do diferencial de alíquota de ICMS ref. a aquisição de mercadoria para o ativo imobilizado conforme crédito do CIAP.
Valor Padrão	.F.
Exemplo	Exemplo para o conteúdo: .T.

3.2) No módulo do Configurador (SIGACFG), acesse: **Base de Dados > Dicionário > Base de Dados e crie os campos a seguir:**

Exemplo de campo a ser relacionado no parâmetro **MV_FILTRAN**.

Tabela SF9 - Manutenção CIAP

Campo	<campo a critério do cliente>
Tipo	Caracter
Tamanho	2
Formato	@!
Título	Fil. Transf.
Descrição	Filial para Transferência do Ativo.
Help	Indica a filial para qual o bem do ativo imobilizado será transferido.
Exemplo	Exemplo para a utilização: F9_FILTRAN

Campo	F9_BAIXAPR
Tipo	Caracter
Tamanho	1
Formato	@!
Título	Baixa Parcial
Descrição	Indica se a última baixa do ativo é parcial (1=Sim, 0=Não)
Help	Indica se a última baixa do ativo é parcial.

Campo	F9_VIDUTIL
Tipo	Númerico
Tamanho	3
Formato	@e 999
Título	Vida Útil
Descrição	Vida Útil
Help	Vida Útil estimada do bem em número de meses.

Tabela SFA - Estorno Mensal CIAP

Campo	FA_FRACAOM
Tipo	Numérico
Tamanho	6
Decimal	4
Formato	@E 9.9999
Título	Fração Mensal
Descrição	Fração mensal <i>pro rata die</i>
Help	<p>Indica o fator considerado no cálculo do <i>pro rata die</i> da apropriação mensal.</p> <p>Exemplo:</p> <ul style="list-style-type: none">- Data de entrada do ativo: 15/01/2007- Valor de ICMS a ser estornado: R\$480,00.- Quantidade de parcelas: 48.- <i>Pro rata die</i> na primeira parcela (mês 01/2007): 15 dias.- Fração a ser considerada neste campo: 15(<i>pro rata die</i>) /31(mês cheio)=0,4839

O campo **Fração Mensal (FA_FRACAOM)** armazena o fator para cálculo da Fração *pro rata die*.

Campo	FA_FATPRO
Tipo	Numérico
Tamanho	8
Decimal	5
Formato	@E 99.99999
Título	Fator Prop.
Descrição	Fator Proporcional
Help	Fator proporcional do Cálculo da apropriação do CIAP.

**Importante**


Este campo pode ser criado por meio do processamento da rotina **U_UPDSIGAFIS**.

Campo	FA_BAIXAPR
Tipo	Caracter
Tamanho	1
Decimal	@!
Formato	@E 99.99999
Título	Baixa Parcial
Descrição	Indica se o lançamento se refere a uma baixa parcial (1=Sim, 0=Não).

Help	Indica se o lançamento se refere a uma baixa parcial.
Campo	FA_VLDBATV
Tipo	Numérico
Tamanho	16
Decimal	2
Título	Val.Deb.Atv.
Descrição	Diferencial Alíquota - DB
Help	Valor de Débito por Diferencial de Alíquota de Ativo Imobilizado


Tabela SF9 - Manutenção CIAP

Campo	F9_QTDPARC
Tipo	Numérico
Tamanho	2
Decimal	0
Formato	@E 99
Título	Num. Parc.
Descrição	Número total de parcelas para o ativo.
Help	Número total de parcelas a creditar para este ativo.


Importante
 Este campo deve ser alimentado manualmente no Cadastro do Ativo, indicando o número de parcelas em que deve ocorrer o crédito. O valor do ICMS também deve ser o valor que resta a ser apropriado.

Exemplo: Suponha que um valor de R\$ 1.000,00 referente a um determinado ativo foi estornado por outro Sistema, 18/48 parcelas, portanto, restando 30 parcelas e totalizando R\$ 625,00. Neste caso, esse ativo deve ser inserido no sistema com o campo **Valor ICMS (F9_VALICMS)** igual a R\$ 625,00 e o campo **Num. Parc. (F9_QTDPARC)** com 30, ou seja, o valor e as parcelas restantes.

Campo	F9_SLDPARC
Tipo	Numérico
Tamanho	2
Decimal	0
Formato	@E 99
Título	Saldo Parc.
Descrição	Saldo das parcelas
Help	Número total de parcelas a creditar para este ativo
Val. Usuário	M906HLPCMP(F9_SLDPARC)


Importante
 Informe este campo manualmente no Cadastro do Ativo, pois deve indicar quantas parcelas ainda restam a ser apropriadas para um determinado ativo.

Este campo somente deverá ser informado na inclusão do ativo com o mesmo número inserido no campo **Num. Parc. (F9_QTDPARC)**, pois seu valor decresce à medida que o ativo sofre apropriações.

Este campo deverá indicar as parcelas que realmente restam para o referido ativo. Quando seu conteúdo for zero, representa que todas as parcelas já foram creditadas.

Conforme exemplo citado, esse campo deve ser inserido com conteúdo 30, pois indica que o bem ainda não foi apropriado pelo sistema atual.
À medida que for acontecendo os estornos, o campo vai diminuindo, até chegar à zero, indicando que foi totalmente estornado.

1. Para os já usuários do Sistema Protheus® (não sendo nova implantação) que necessitem utilizar **Controle individual de parcelas por ativo**, é necessário executar os passos de 3 a 5.
2. No **Configurador (SIGACFG)**, acesse **Ambiente/ Cadastros/ Menus**, inclua no menu do módulo **Livros Fiscais (SIGAFIS)** a opção para execução da função **Atualiza SF9 (M906SF9)**, conforme especificação a seguir:

Nome do Menu	Submenu	Nome da Rotina	Programa	Tabelas
Miscelânea	Acertos	Atualiza SF9	M906SF9	SF9; SFA



Importante

Somente o administrador do sistema deve possuir acesso a esta rotina, que deve ser executada na implantação do processo ou quando houver a necessidade de atualizar o saldo de parcelas do bem (nos casos em que não houveram saídas tributadas em determinado mês para realizar a apropriação), pois ela efetua a atualização dos campos **Num. Parc. (F9_QTDPARC)** e **Saldo Parc. (F9_SLDPARC)** de acordo com a tabela Estorno dos Créditos (SFA) e do parâmetro **MV_LC102**, que indica o número de parcelas a serem estornadas para os ativos.

Por esse motivo, é necessário que a **tabela Estorno dos Créditos (SFA)** esteja com os lançamentos corretos.

Complemento do Documento CIAP

Execute a opção: **Miscelânea > Acertos > Atualiza SF9 (M906SF9)**:
Clique em **Parâmetros**.

São apresentadas as seguintes informações:

INDIQUE O TIPO DE ATUALIZAÇÃO

A atualização da tabela Tipos de Entrada e Saída (SF4) pode ocorrer de duas formas distintas (nas duas opções, a janela apresenta uma breve explicação dos processos que serão executados):

1 = Parcial: Indica que somente atualizará os ativos que possuírem o campo **Num. Parc. (F9_QTDPARC)** zerado (sem valor). Com a seleção dessa opção e confirmação da rotina, se nenhuma alteração for efetuada, é apresentada a mensagem **Nenhuma atualização efetuada**. Clique em **Ok** para prosseguir.

2 = Geral: Indica que, independente dos campos possuírem ou não valores inseridos, são recalculados e atualizados conforme tabela Tipos de Entrada e Saída (SF4). Com a seleção desta opção e confirmação e processamento da rotina, é apresentado um relatório resumo para os ativos atualizados.

O processo completo do CIAP envolve a movimentação e a emissão dos relatórios.

Para tanto, esse documento está dividido em seções distintas, em que:

Seção 1 – Manutenção do CIAP (MATA905)

Seção 2 – Estorno CIAP (MATA906)

Seção 3 – Controle individual de parcelas por ativo (MATA906)

Seção 4 – Emissão do Livro CIAP (MATR995)

A rotina de **Manutenção CIAP (MATA905)** permite incluir, alterar, excluir, pesquisar e visualizar o cadastro de crédito de ICMS referente à aquisição de ativo permanente. A inclusão dos dados desse cadastro pode ser efetuada de duas formas distintas.

De qualquer forma, é possível manipular as informações do CIAP no menu **Atualizações > Cadastros > Manutenção CIAP (MATA905)**.

Formas de inclusão dos bens do ativo permanente no CIAP:

Por meio do Documento de Entrada:

Nos ambientes de **Compras (SIGACOM)** e/ou **Estoque (SIGAEST)**, todas as movimentações de entrada com TES - Tipo de Entrada/Saída (SF4) que permita o controle do CIAP, lançam automaticamente o bem para as movimentações do CIAP.

Para tanto, é necessário que o TES utilizado seja configurado da seguinte forma:

Descrição do Campo	L. Fisc. CIAP
Nome do Campo	F4_CIAP
Conteúdo	Sim

Manualmente:

Outra forma é incluir os ativos um a um, com a referência das respectivas notas fiscais, pela rotina **Manutenção CIAP (MATA905)**.

Executando o MATA905 – Manutenção CIAP:

Em **Livros Fiscais (SIGAFIS)** acesse **Atualizações > Cadastros > Manutenção CIAP (MATA905)**.

Nesta opção, é possível visualizar, incluir, alterar ou excluir bens do CIAP.

Opção Visualizar: Por meio de a opção Visualizar, somente são apresentados os campos cadastrados referentes ao bem selecionado.

Opção Incluir: Por meio de a opção Incluir é possível incluir manualmente o ativo imobilizado no CIAP, informando os campos solicitados pela rotina.

Cód.do Ativo: Informe o código do bem que o identificará no CIAP.

Descrição: Informe a descrição do bem. Essa descrição será impressa no relatório.

Fornecedor: Informe de qual fornecedor foi adquirido o bem, conforme a nota fiscal de entrada.

Loja For.: Informe a loja do fornecedor em que foi adquirido o bem, conforme a nota fiscal de entrada.

N.Fiscal (E): Informe o número da nota fiscal de entrada que registrou a aquisição do ativo.

Série (E): Informe a série da nota fiscal de entrada que registrou a aquisição do ativo.

Item NFE: Informe o número do item na nota fiscal de entrada. Caso este campo seja informado, será feita uma validação com a nota fiscal de entrada.

Form. Próprio: Informe se a nota fiscal de entrada foi emitida em formulário próprio ou não.

N. Livro Ent.: Informe o número do Livro de Registro de Entradas em que foi escriturado o crédito do bem.

Folha L. Ent.: Informe a folha do Livro de Registro de Entradas em que foi escriturado o crédito do bem.

Dt. Digit. NFE: Informe a data de entrada da nota fiscal de entrada.

Dt. Emis. NFE: Informe a data de emissão da nota fiscal de entrada.

Cliente: Informe o código do cliente responsável pela compra do bem, quando for o caso de venda do ativo imobilizado.

Loja Cliente: Informe a loja do cliente responsável pela compra do bem, quando for o caso de venda do ativo imobilizado.

N.Fiscal (S): Informe o número da nota fiscal de saída que tenha registrado a venda do bem selecionado.

Série (S): Informe a série da nota fiscal de saída que tenha registrado a venda do bem selecionado.

Dt. Emis. NFS: Informe a data de emissão da nota fiscal de saída que tenha registrado a venda do bem selecionado.

Mot. Estorno: Campo desabilitado. Apenas será apresentado nos casos em que o bem já possua estornos lançados

Valor ICMS

Informe o valor do ICMS recolhido na nota fiscal. Caso tenham sido informados os dados de notas fiscais de entrada e de saída, o valor do imposto informado deve ser a soma dos valores obtidos nas duas notas. Para usuários do **Controle Individual de Parcelas por Ativo** (seção 3 desse documento), informe o valor restante do ICMS a ser apropriado.

CFOP da Ent.: Informe o CFOP utilizado no documento de entrada do bem.

ICMS Imobil.: Este campo apresenta o valor de ICMS do ativo imobilizado, caso este bem tenha sido apropriado.

Fator FCA: Informe o Fator de Conversão e Atualização Monetária. Deve ser informado o fator da data da aquisição do bem (apenas para o estado do Paraná).

Num. Parc.: Apenas para usuários do **Controle Individual de Parcelas por Ativo** (Seção 3 desse documento). Informe o número de parcelas em que deve ocorrer o crédito.

Saldo Parc.: Apenas para usuários do **Controle Individual de Parcelas por Ativo** (Seção 3 desse documento). Informe quantas parcelas ainda restam a ser apropriadas para um determinado ativo.

It Nf Saída.: Informar o item da nota de saída que tenha registrado a venda do bem selecionado.

Dt.Ini.Uti.: Informar a data de início da utilização do bem.

Por padrão, quando o bem for cadastrado através módulo de **Compras (SIGACOM)**, este campo será preenchido com a data de entrada do bem, podendo ser alterada conforme início de utilização do bem. Lembrando que o bem somente poderá ser apropriado a partir da data informada neste campo.

Opção Alterar: Por meio dessa opção, é possível alterar alguns campos que não interferem na apropriação do ICMS no CIAP.

Opção Excluir: Por meio dessa opção, é possível excluir algum bem do CIAP desde que não tenha sido efetuada nenhuma apropriação.

Opção Componente: Por meio dessa opção, é possível realizar o controle de Componentes do Ativo, utilizada para a geração dos registros G125 e 0300 do SPED.

Sub-Menu: Ativo Principal

Por meio dessa opção, é possível realizar o cadastro do bem Principal para utilização nos componentes, não informar valor de ICMS, pois o mesmo não deve ser apropriado até a baixa dos componentes.

Sub-Menu: Baix. Comp.

Por meio dessa opção, é possível realizar Baixa dos Componentes agregando os seus valores (saldos) no bem Principal. Está Rotina também altera o bem principal possibilitando que o mesmo seja apropriado.

Ativo Principal: Informar o código do bem principal, lembrando que todos os componentes devem estar amarrados para que possam ser localizados.

Sub-Menu: Est. B. Comp.

Por meio dessa opção, é possível realizar Estorno da Baixa de Componentes retornando todos os envolvidos a seus estados anteriores, não realizar esta operação se o bem Principal já esteja apropriado.

Ativo Principal: Informar o código do bem principal, lembrando que todos os componentes devem estar amarrados para que possam ser localizados.

Opção Legenda: Por meio da opção Legenda, é possível visualizar o status de cada bem, de forma individual.

- **Ativo sem ocorrências** identifica que o bem teve sua entrada no Sistema, mas não houve com ele nenhuma movimentação do tipo baixa, apropriação ou transferência.
- **Ativo baixado** identifica que o bem foi baixado por perda ou venda. Ou ativo incorporado.
- **Ativo transferido** identifica que o bem foi baixado por transferência para outra filial.
- **Ativo baixado por período** identifica que o bem foi baixado por ter sido totalmente apropriado.
- **Ativo apropriado** identifica que o bem teve alguma parcela já apropriada.
- **Ativo com baixa parcial** - identifica que o bem foi baixado parcialmente.
- **Ativo Principal** - identifica o bem Principal o qual os componentes fazem parte

Seção 2 – Estorno CIAP (MATA906)

A rotina de **Estorno do CIAP (MATA906)** permite baixar, por motivo de perda, saída, transferência, devolução ou outras saídas do imobilizado e apropriar os registros do CIAP.

O bem somente pode ser baixado totalmente por motivo de perda, deterioração ou roubo, por meio do módulo **Livros Fiscais (SIGAFIS)**.

Assim, no **Cadastro de Ativos**, constará como bem excluído, isso quando o TES utilizado também atualizar o ativo. Caso contrário, o bem pode ser baixado normalmente.

Por meio da opção **Apropriação**, o bem pode ser **depreciado**, ou seja, seu valor de aquisição sofre um cálculo por meio do fator de coeficiente de participação das saídas e prestações isentas ou não tributadas, no total das saídas e prestações escrituradas no mês, considerando-se um mínimo de quatro casas decimais.

O valor do estorno será obtido pela multiplicação do fator pelo valor de crédito apropriado por ocasião da entrada do bem, deduzindo, se for o caso, o valor dos estornos mensais ocorridos no ano da saída ou perda.

Quando um bem é apropriado, é calculado mediante a divisão do valor das saídas e das prestações isentas ou não tributadas pelo valor total das saídas e prestações.

Executando o MATA906 – Estorno CIAP

Em **Livros Fiscais (SIGAFIS)**, acesse **Atualizações > Cadastros > Estorno CIAP (MATA906)**.

Nesta opção, é possível visualizar, baixar, cancelar ou apropriar bens do CIAP.

Opção Visualizar: Por meio de a opção Visualizar, somente são apresentados os campos e valores cadastrados referentes ao bem selecionado.

Opção Baixar: A opção **Baixar** tem por objetivo excluir o bem da obrigatoriedade do CIAP, seja qual for o motivo, desde que legal. Essa opção não exclui o bem do Cadastro de Ativos, apenas não o inclui mais no cálculo do CIAP.



Importante

Caso o bem tenha sido lançado pelo ambiente de Compras, utilizando um TES configurado para atualizar automaticamente o **Cadastro de Ativos (F4_ATUATF = Sim)**, somente será possível efetuar a baixa do bem por meio do ambiente **Ativo Fixo (SIGAATF)**. Efetuando a baixa por meio desse ambiente, o CIAP será atualizado automaticamente.

MT906CTM - Ponto de entrada que permite a gravação de um campo customizado na tabela SFA.

MT906VLD – Ponto de Entrada que recebe como Parâmetros os campos “Nfs, Série, Dt. Saída, Cliente, Loja, Item, Tipo do Evento e Filial” informados ao efetuar a baixa, e deve retornar .T. ou .F. para continuar a realizar a Baixa do Ativo.

O bem somente será considerado no processamento de apropriação a partir da **Data de Início de Atividade (F9_DTINIUT)**. **Exemplo:** Se o bem estiver com data de início de utilização em 01/06/2013 e teve entrada na empresa em 01/01/2013, nas apropriações de janeiro até maio este bem não será considerado, somente a partir de junho que as apropriações deste bem serão iniciadas.

Observação: Caso este campo esteja vazio o bem será considerado para apropriação normalmente.

Processamento da Rotina

Para executar essa opção, selecione o bem a ser baixado e clique em **Baixar**. São apresentadas as informações referentes à entrada do bem no estabelecimento: código, nota fiscal de entrada, série da nota fiscal de entrada, fornecedor, loja do fornecedor e data de entrada do bem. Os demais campos devem ser informados, pois correspondem aos dados da baixa do bem.

Nfs: Informe o número da nota fiscal referente à saída do bem do estabelecimento.

Série: Informe a série da nota fiscal referente à saída do bem do estabelecimento.

Dt. Saída: Informe a data de saída do bem do estabelecimento.

Cliete: Informe o cliente para o qual foi emitida a nota fiscal de saída do bem.

Loja: Informe a loja do cliente para o qual foi emitida a nota fiscal de saída do bem.

Item: Informe o número do item da nota fiscal de saída do bem do estabelecimento.

Valor: Informe o valor da nota fiscal de saída do bem do estabelecimento.

Tipo do Evento: Informe o motivo de baixa do bem, que pode ser:

- **Perda:** Quando o bem não for mais útil (quebra, deterioração e outros).
- **Saída:** Quando o bem for vendido;
- **Transferência:** Quando o bem for transferido para outro estabelecimento. A baixa do crédito do ativo por transferência deve ser efetuada no mês subsequente à última apropriação, de forma que esse crédito seja apropriado corretamente no intervalo de tempo, já que, pelo entendimento da Lei, essa apropriação é mensal. Consequentemente, seu lançamento na filial destino deve ser efetuado no mês da baixa na filial origem da transferência, pois o crédito CIAP origina-se na entrada no bem no estabelecimento.
- **Devolução:** Quando o bem for devolvido para o fornecedor.
- **Outras:** Outras saídas do imobilizado, por exemplo, por fusão ou incorporação.

Filial: Informe a filial para qual o bem será transferido (somente quando o motivo da baixa for transferência).

Crédito Pro Rata Die: Valor do crédito proporcional aos dias em que o ativo esteve em poder do estabelecimento antes de sofrer baixa.

Exemplo:

Exemplo do procedimento considerando pro rata die na baixa por motivo de transferência (3):

Supondo que, em 01/01/2006, foi adquirido um bem e, após 3 apropriações, ou seja, no mês 3, este bem deva ser transferido da filial X para a filial Y.

Para este caso, devem-se efetuar as apropriações dos meses de janeiro, fevereiro e março. No mês de abril, deve-se efetuar a baixa do crédito com data base posicionado no dia correto de sua transferência, indicando motivo 3 (transferência), que, consequentemente, exigirá a digitação da filial destino, no caso, a filial Y.

Verifique que as perguntas da apropriação são apresentadas devido à necessidade de gerar, junto com a baixa, uma apropriação residual **pro rata die** referente os dias restantes do mês de abril em que o bem ficou em poder do estabelecimento. As perguntas devem ser configuradas conforme tópico a seguir: **Opção Apropriar**.

Após confirmar as perguntas para a correta apropriação, será apresentada a tela de baixa, em que é possível verificar o valor do bem a ser baixado no campo **Valor** e o valor do **Crédito Pro Rata Die** gerado junto com a baixa. Basta confirmar e o ativo estará baixado. Vale lembrar que, para ocorrer à baixa do ativo, não deve haver para ele nenhuma ocorrência no período.

Para a entrada do bem na filial destino da transferência (Y), deve ser efetuado o lançamento do crédito do ativo, normalmente informando a nota fiscal de entrada e as outras informações, inclusive o valor do crédito subtraído dos valores apropriados na filial (X). Porém, esta filial também deve estar com o parâmetro **Pro Rata Die** habilitado para que os dias restantes do período também sejam calculados, caso contrário, será assumido o mês cheio, duplicando os dias apropriados na filial origem, o que está incorreto perante a Lei.

Supondo que, para o caso citado, o valor do crédito seja R\$ 96,00 referente à entrada de um ativo em 08/01/2007 e baixado em 10/04/2007 por transferência, em que as respectivas parcelas dos meses ficariam:

- **Mês 1 (Janeiro)** = 1,48, referente ao período de 08/01/2007 a 31/01/2007, ou seja, 23 dias em que, dividido pelos 31 dias do mês de janeiro, resultaria numa fração de 0,7419 que, multiplicado pelo valor da parcela cheia no mês (R\$2,00), apresentaria o valor de R\$1,48;
- **Mês 2 (Fevereiro) e 3 (Março)** = R\$2,00 (referente ao mês cheio);
- **Mês 4 (Abril)** = 0,6666, referente ao período de 01/04/2007 a 10/04/2007, ou seja, 10 dias em que, dividido pelos 30 dias do mês de abril, resultaria numa fração de 0,3333 que, multiplicado pelo valor da parcela cheia no mês (R\$2,00), apresentaria o valor de R\$0,6666;

O cálculo do **pro rata die** apresenta o valor da apropriação gerado junto com a baixa do ativo por transferência, no entanto, o processo é repetido para datas diferentes ao se lançar na filial destino da transferência, chegando a outros valores pelos mesmos cálculos, desde que o parâmetro **pro rata die (MV_PRORDIE)** também esteja habilitado nesta filial.

Exemplo:

Exemplo do procedimento sem considerar **pro rata die** na baixa por motivo de transferência (3):

Supondo que, em 27/01/2004, foi adquirido um bem e, após 10 apropriações, esse bem deva ser transferido da filial X para a filial Y.

Para esse caso, deve-se efetuar a baixa com data base correta para o dia do evento, indicando o motivo 3 (transferência), que, consequentemente, exigirá a digitação da filial destino, no caso, a filial Y.

Após a digitação das informações, basta confirmar e o ativo estará baixado. Vale lembrar que, para ocorrer à baixa do ativo, não deve haver nenhuma outra ocorrência CIAP no período, e, no mês em que o ativo for baixado (com exceção da baixa depreciação total), quem tem direito a se creditar da parcela do mês da baixa e posteriores é o estabelecimento que estiver entrando com este ativo.

Para a entrada do bem na filial destino da transferência (Y) no mês da baixa, deve ser efetuado o lançamento do crédito do ativo, normalmente informando a nota fiscal de entrada e as outras informações, inclusive o valor do crédito subtraído dos valores apropriados na filial (X). Porém, ao se tratar de apropriações, deve-se utilizar um fator de 1/38 ou 1/50, que, ao somar aos 38 ou 50, resulta a proporção correta exigida por Lei na apropriação (48 ou 60).

Supondo que, para o caso citado, o valor do crédito seja R\$ 1.000,00 com entrada 27/01/2004 e que, a cada apropriação (R\$ 20,83 = 1/48) nos meses subsequentes, some um total de R\$ 208,30 após as 10 apropriações (mês 10 - outubro). Como no décimo primeiro mês (novembro) houve a baixa do crédito, deve ser lançado com valor de R\$ 791,70 no mesmo mês na filial Y, para que a apropriação utilize a proporção de 1/38, resultando o mesmo valor mês. Com o exemplo citado, observe que o crédito inicia-se sempre no mês de entrada do ativo no estabelecimento (conforme LC 87 de 13/09/1996)

Opção Cancelar

Esta rotina efetua o cancelamento de apropriações.

O Sistema visa, além do cancelamento da baixa já contemplada, o cancelamento da apropriação errônea do mês/ano definido pela data base do Sistema.

Ao clicar na opção **Cancelar**, deve-se escolher qual operação será executada: Baixa do Ativo ou Apropriação.

Opções de Cancelamento

Baixa do Ativo: Indica que será feito o cancelamento de uma baixa por perda ou venda já efetuada anteriormente. Esta rotina tem por objetivo fazer com que o bem baixado erroneamente, volte à obrigatoriedade do CIAP. O cancelamento de baixa do ativo apenas pode ser efetuado para o registro selecionado.

Apropriação: Esta opção determina o cancelamento de uma apropriação errônea efetuada anteriormente. Visa somente cancelar a última apropriação efetuada, preenchendo-se a data base do Sistema com o mês e o ano da apropriação a ser cancelada.

Exemplo:

Em um cancelamento de uma apropriação efetuada em 25/01/2001, deve-se posicionar a data base do Sistema em qualquer dia do mesmo mês e ano da apropriação a ser cancelada, para este caso xx/01/2001.

Ao selecionar a opção **Apropriação**, automaticamente é liberada a lista de opções para designar se a operação de cancelamento abrange somente o registro selecionado ou todos os registros. Para a opção **Todos os Registros**, é liberado um ícone que possibilita a utilização de algum filtro para o cancelamento.

Depois de selecionadas as opções desejadas, confirme, para que todas as apropriações canceladas sejam exibidas em um relatório para conferência. Esse relatório está disponível apenas quando houver cancelamento de apropriação para **Todos os Registros** simultaneamente. Vale ressaltar que a data base do Sistema é a origem para todos os cancelamentos, tanto para o **Reg. Selecionado** ou **Todos os Registros**.

Opção Apropriar

Esta rotina efetua as apropriações mensais do ICMS, de acordo com os parâmetros informados, que devem ser efetuadas da seguinte maneira:

- Bens adquiridos até o ano de 2000 são apropriados à proporção de 1/60;
- Bens adquiridos a partir de 2000 são apropriados à proporção de 1/48.

Assim, o valor do crédito do ICMS, no momento da compra do bem do ativo imobilizado, pode ser creditado em parcelas mensais, de acordo com a data de entrada do bem no estabelecimento.



Importante

Caso exista integração com o SIGAATF, o bem deverá ser classificado anteriormente no módulo Ativo Fixo e posteriormente apropriar o CIAP na rotina **MATA906**.

Parâmetros para a apropriação:

Data de Referência?: Informe a data de referência para a apropriação do bem, sendo sempre o último dia do mês referente à apropriação.

Ao mudar o foco para a próxima pergunta, é exibida uma tela de sugestão para o coeficiente de apropriação, conforme segue:

- Os campos **Data Inicial** e **Data Final** apresentam informações de acordo com a **Data de Referência** digitada na tela anterior. Exemplo: Na tela anterior, a **Data de Referência** é 31/01/01, referente ao período de 01/01/01 a 31/01/01.
- O campo **Fator Atual** apresenta a informação contida na pergunta **Fator ou Fator LC 102/200**, que é definido conforme o parâmetro **MV_DATCIAP**. Se período for anterior à data cadastrada no parâmetro **MV_DATCIAP**, o conteúdo desse campo virá do campo **Fator** da tela anterior; caso contrário, virá do campo **Fator LC 102/2000**.
- O campo **Total das Saídas e Prestações Tributadas**, como o próprio nome indica, refere-se a todas as saídas e prestações tributadas no período definido por meio da **Data Inicial** e **Data Final** desta mesma tela.

- O campo **Total de todas as Saídas e Prestações** apresentam o total de todas as saídas e prestações, independente de tributadas ou não no período definido por meio da **Data Inicial** e **Data Final** desta mesma tela.
- O campo **Coefficiente de Apropriação (Fator Sugerido)** é o resultado da divisão entre os dois campos anteriores (**Totais das Saídas e Prestações Tributadas** por **Totais de todas as Saídas e Prestações**).
- Ao confirmar a rotina, o valor do **Coefficiente de Apropriação (Fator Sugerido)**, será transportado para seu respectivo campo na tela anterior, **Fator ou Fator LC 102/2000**.
- Ao cancelar, o **Coefficiente de Apropriação (Fator Sugerido)** será desconsiderado, mantendo o **Fator Atual**.

Na versão 8.11, a opção de filtro para as movimentações de saída que compõem esta sugestão de coeficiente de apropriação pode ser customizada por meio do ponto de entrada A906CFAP, em que a **Data Inicial** e a **Data Final** devem ser passadas por parâmetro e tratadas na customização como PARAMIXB[1] e PARAMIXB[2]. O ponto de entrada deve retornar o *alias* utilizado, conforme exemplo a seguir:

```
USER FUNCTION A906CFAP ()
```

```
    Local cAliasSD2 := ""
```

```
    Local cQuery      := ""
```

```
    Local cArqD2      := ""
```

```
    //
```

```
    #IFDEF TOP
```

```
        Local nx := 0
```

```
        //
```

```
        cAliasSD2:=          "AliasSD2"
```

```
        aStruSD2 :=          SD2->(dbStruct())
```

```
        cQuery      :=          "SELECT "
```

```
        cQuery      +=          " * "
```

```
        cQuery      +=          "FROM "+RetSqlName("SD2")+ " SD2 "
```

```
        cQuery      +=          "WHERE "
```

```
        cQuery      +=          "SD2.D2_FILIAL='"+xFilial("SD2")+"' AND "
```

```
        cQuery      +=          "SD2.D_E_L_E_T_=' ' AND "
```

```
        cQuery      +=          "SD2.D2_EMISSAO>='"+DTOS(PARAMIXB[1])+"' AND SD2.D2_EMISSAO
```

```
        cQuery      +=          "AND (SD2.D2_CF LIKE '5%' OR SD2.D2_CF LIKE '6%' OR SD2.D2_
```

```
        cQuery      +=          "ORDER BY "+SqlOrder(SD2->(IndexKey ()))
```

```
        cQuery      :=          ChangeQuery (cQuery)
```

```
        //
```

```
        DbUseArea (.T., "TOPCONN", TcGenQry (, cQuery), cAliasSD2, .T., .T.)
```

```
        //
```

```
        For nx := 1 To Len (aStruSD2)
```

```
            If (aStruSD2[nx][2]<>"C")
```

```
                TcSetField (cAliasSD2, aStruSD2[nx][1], aStruSD2[nx][
```

```
            EndIf
```


Next nX

#ELSE

cAliasSD2 := "SD2"

cArqD2 := CriaTrab (Nil, .F.)

cQuery := 'SD2->D2_FILIAL=="'+xFilial ("SD2")+'' .And. DToS (SD2->D2

cQuery += DToS (PARAMIXB[1])+'' .And. DToS (SD2->D2_EMISSAO)<=""'+DToS

cQuery += '' .And. Left (SD2->D2_CF, 1)\$"567"

IndRegua (cAliasSD2, cArqD2, SD2->(IndexKey ()),, cQuery)

#ENDIF

//

DbSelectArea (cAliasSD2)

(cAliasSD2)->(DbGoTop ())

RETURN (cAliasSD2)



Importante

É importante ressaltar que a customização desse ponto de entrada substitui o filtro padrão utilizado pelo Microsiga Protheus®.

Fator?: Informe o coeficiente de apropriações para movimentações até o ano de 2000 ou mantenha o calculado na **Sugestão para o Coeficiente de Apropriação**.

Fator LC 102/2000?: Informe o coeficiente de apropriações para movimentações após o ano de 2000 ou mantenha o calculado na **Sugestão para o Coeficiente de Apropriação**.

Mostra Lanc. Contáb.?: Informe se deseja apresentar os lançamentos contábeis.

Aglut. Lançamentos?: Informe se deseja efetuar a aglutinação dos lançamentos contábeis.

Lanc. Conta. On-line?: Informe se deseja efetuar contabilização *on-line*.

Grupo de?: Informe o grupo inicial do ativo imobilizado a ser considerado no cálculo.

Grupo até?: Informe o grupo final do ativo imobilizado a ser considerado no cálculo.

Código de?: Informe o código inicial do ativo imobilizado a ser considerado no cálculo.

Código até?: Informe o código final do ativo imobilizado a ser considerado no cálculo.

Fator FCA?: Informe o fator de conversão FCA a ser processado no momento da apropriação (para o estado do Paraná).

Lançamentos padronizados

Para a contabilização de Apropriação e Estorno CIAP, estão disponíveis os seguintes lançamentos:

Código	Lançamento
755	Contabilização no momento da Apropriação CIAP
756	Contabilização no momento do Estorno CIAP

Opção Legenda: Por meio da opção **Legenda**, é possível visualizar o status de cada bem, de forma independente.

- **Ativo sem ocorrências** - Identifica que o bem teve sua entrada no Sistema, mas não houve com ele nenhuma movimentação do tipo baixa, apropriação ou transferência.
- **Ativo baixado** - Identifica que o bem foi baixado por perda ou venda.
- **Ativo transferido** - Identifica que o bem foi baixado por transferência para outra filial.
- **Ativo baixado por período** - Identifica que o bem foi baixado por ter sido totalmente apropriado.
- **Ativo apropriado** - Identifica que o bem teve alguma parcela já apropriada.
- **Ativo com baixa parcial** - Identifica que o bem foi baixado parcialmente.

Esta rotina tem o objetivo de considerar um controle individual por ativo para o número de parcelas a serem estornadas. Com isso, é possível:

- Controlar ativos que já sofreram estornos em outros tipos de Sistemas de controle e que estão sendo migrados, sem que tenha ocorrido o término dos estornos das parcelas com direito ao crédito;
- Controlar ativos especiais, que apresentam números de parcelas para apropriação diferentes do padrão (48 ou 60 meses).
- Consumir parcelas quando houver a necessidade de atualizar o saldo de parcelas do bem, nos casos em que não houverem saídas tributadas em determinado mês para realizar a apropriação.

Em **Livros Fiscais (SIGAFIS)**, acesse **Miscelânea > Acertos > Atualiza SF9 (M906SF9)**, conforme indicado a seguir:

Nos parâmetros da rotina, é apresentada a seguinte solicitação:

Indique o tipo de atualização

A atualização da tabela SFA pode ocorrer de duas formas distintas (nas duas opções, a janela apresentará uma breve explicação dos processos que serão executados):

1 = Parcial: Indica que somente atualizará os ativos que possuírem o campo **Num. Parc. (F9_QTDPARC ZERADO)**, ou seja, sem valor. Com a seleção desta opção e confirmação da rotina, se nenhuma alteração for efetuada será apresentada uma mensagem.

2 = Geral: Indica que independente dos campos possuírem ou não valores inseridos, serão recalculados e atualizados conforme tabela SFA. Com a seleção desta opção e confirmação e processamento da rotina, será apresentado um relatório resumo para os ativos atualizados.

Importante

Quando houver a necessidade de atualizar o saldo de parcelas do bem devido, quando não ocorrerem saídas tributadas em determinado mês para realizar a apropriação, esta rotina deve ser executada com o tipo de atualização GERAL.

Desta forma, as parcelas devem ser contadas (consumidas do saldo de parcelas campo **Saldo Parc. F9_SLDPARC**) mesmo nos meses onde NÃO houver apropriação, isto pode ocorrer quando a apropriação não foi realizada no mês (por não haver nenhuma saída tributada para o abatimento).

Exemplo: Um bem incluído em Jan/2010 para um período de 48 meses de apropriação se forem realizadas apropriações em jan/2010, Fev/2010, Abril/2010, no campo **Saldo Parc. (F9_SLDPARC)** constará 45 (Resultado de $48 - 3$ apropriações), contudo, o período decorrido da inclusão do bem se refere a 4 meses (Janeiro, Fevereiro, Março e Abril) $48 - 4 = 44$.

A partir daí, execute a rotina para analisar todas as apropriações e seus períodos, para que nestes casos o Sistema atualize o saldo de parcelas.

Seção 4 - Emissão Livro CIAP (MATR995)

Por meio desta opção de relatório, será emitido o Livro com os Registros do CIAP destinado à apuração do crédito a ser mensalmente apropriado referente à aquisição de bem do ativo permanente.

Os Modelos A e B são destinados à apuração do valor da base do estorno de crédito e do total do estorno mensal do crédito, relativamente ao crédito apropriado nos termos do Art. 20 § 5º da Lei Complementar nº. 87. Estes modelos referem-se a bens adquiridos até o ano 2000.

Os Modelos C e D são destinados à apuração do valor do crédito a ser mensalmente apropriado, nos termos do Art. 20 § 5º, da Lei Complementar nº. 87. Estes modelos referem-se a bens adquiridos a partir do ano de 2000.

Considerações

Nos Modelos A e C, o controle dos créditos do ICMS dos bens do ativo permanente será efetuado como um todo. Sua escrituração será feita com a identificação dos dados do contribuinte, demonstrativo da base do estorno do crédito a ser apropriado e demonstrativo da apuração do estorno de crédito a ser efetivamente apropriado, mês a mês.

Nos Modelos B e D, o controle dos créditos do ICMS dos bens do ativo permanente será efetuado individualmente. Sua escrituração será feita por bem, com a identificação dos dados do contribuinte, os dados referentes às entradas, saídas, perdas e apropriação mensal do crédito, no período estabelecido para apropriação, mês a mês.

Estas informações são dispostas por meio de **quadros**, obedecendo à legislação de cada modelo, sendo:

Composição do Relatório Modelo A:

As informações dos quadros são provenientes dos arquivos de Manutenção CIAP (SF9), Estorno Mensal CIAP (SFA) e Livros Fiscais (SF3).

Importante

Para contribuintes do estado de DF (Distrito Federal) o Modelo A segue o padrão utilizado no Modelo C.

Composição do Relatório Modelo B:

Composição do Relatório Modelo C:

As informações dos quadros são provenientes dos arquivos Manutenção CIAP (SF9), Estorno Mensal CIAP (SFA), Livros Fiscais (SF3), Itens de Venda da NF (SD2) e Tipos de Entrada e Saída (SF4).

Composição do Relatório Modelo D:

As informações dos quadros são provenientes dos arquivos Manutenção CIAP (SF9), Cadastro de Fornecedores (SA2), e Estorno Mensal CIAP (SFA).



Importante

A adoção dos modelos A ou B e C ou D é feita de acordo com o disposto na legislação de cada Unidade Federada. Desta forma, sugerimos consultar a legislação referente à sua unidade.

04. Exemplo de Utilização

Em **Livros Fiscais (SIGAFIS)**, acesse **Relatórios > Livros Oficiais > Emissão Livro CIAP (MATR995)**, clique em **Parâmetros** e preencha os dados conforme orientações a seguir:

Código de?: Informe o código do ativo inicial a ser processado.

Código até?: Informe o código do ativo final a ser processado.

Modelo A,B,C ou D?: Informe qual modelo de livro do CIAP deseja imprimir. A adoção dos modelos de livros para a escrituração (A ou B e C ou D) será feita de acordo com o disposto na legislação de cada Unidade Federada.

Data Fiscal de?: Informe a data inicial para o processamento das movimentações fiscais do período (faturamentos).

Data Fiscal até?: Informe a data final para o processamento das movimentações fiscais do período (faturamentos).

Taxa da UFIR?: Informe o valor da UFIR em vigor se o estado do declarante exigir a conversão dos valores para UFIR.

Ac. Demonst. de Apuração?: Informe se as colunas **Base de Crédito** e **Crédito a ser apropriado** devem ser acumuladas.

Data ativo de?: Para impressão do modelo C, informe a data inicial de aquisição dos ativos.

Data ativo até?: Para impressão do modelo C, informe a data final de aquisição dos ativos.

Imprime: Informe se deseja imprimir: apenas os livros, apenas os termos ou os livros e termos.

Nº da Ordem: Informe o número da ordem dos Termos de Abertura / Encerramento.

Nº da Página Inicial: Informe o número da página inicial que será impressa nos Termos de Abertura / Encerramento.

Qtd. Páginas / Feixe: Informe a quantidade de folhas que o livro contém.

Nº da Junta Comercial: Informe o número da Junta Comercial que será impresso nos Termos de Abertura / Encerramento.

Observações: Informe as observações necessárias que serão impressas no Termo de Abertura.

CRC do Contador: Informe o CRC do contador que será impresso nos Termos de Abertura / Encerramento.

Último Lançamento: Informe a data do último lançamento que será impressa no Termo de Encerramento.

Taxa UPF-RS: Informe a taxa de conversão em UPF. Esta pergunta é válida somente para o estado do Rio Grande do Sul, conforme a IN DRP 45 de 26/10/98 - RS.

Modelo D em Folha Única?: Informe se o relatório modelo D será impresso em folha única, contendo os quatro quadros na mesma página, ou se deve ser emitido em duas páginas, com os quadros 1 e 2 na primeira página e os quadros 3 e 4 na segunda.

Seleciona Filiais?: Seleciona as filiais desejadas. Se NÃO apenas a filial corrente será afetada.

Aglutina CNPJ+IE?: Aglutina a impressão do relatório por CNPJ+IE respeitando a seleção de filiais realizada pelo usuário. Este tratamento somente será realizado quando utilizada a pergunta de seleção de filiais. Tratamento disponível somente para ambientes DBAccess.

Confira os parâmetros e configure a impressão do relatório.

05. Contabilização Online na Inclusão do Bem pela Manutenção do CIAP

Para que a contabilização do bem seja feita automaticamente, deve seguir os itens abaixo:

Execute a opção **Atualizações > Cadastros > Estorno do CIAP (MATA906)**:

Clique a tecla **F12**.

Alterar as seguintes informações:

Parâmetros

Mostra Lanc. Contab: SIM

Lanc. Conta. On-Line: SIM

Após alterada a parametrização, efetuar o cadastro do bem:

Execute a opção **Atualizações / Cadastros / Manutenção do Bem (MATA905):**

Confirmar a Contabilização.

Lançamentos padronizados

Para a contabilização do Bem no CIAP, estão disponíveis os lançamentos abaixo:

Código	Lançamento
770	FISCAL - Inclusão manual do Bem no CIAP
771	FISCAL - Exclusão manual do Bem no CIAP

06. Outros Créditos CIAP - Registro G126

Este registro tem por objetivo discriminar os demais valores a serem apropriados como créditos de ICMS de Ativo Imobilizado que não foram escriturados nos períodos anteriores, quando a legislação permitir.



Importante

Antes de executar o compatibilizador u_updsigafis (Versão 11) é imprescindível:

- Realizar o *backup* da base de dados do produto que será executado o compatibilizador (diretório **PROTHEUS_DATA\DATA**, se versão 10, ou **\PROTHEUS11_DATA\DATA**, se versão 11) e dos dicionários de dados SXs (diretório **PROTHEUS_DATA_SYSTEM**, se versão 10, ou **\PROTHEUS11_DATA\SYSTEM**, se versão 11).
- Os diretórios acima mencionados correspondem à **instalação padrão** do Protheus, portanto, devem ser alterados conforme o produto instalado na empresa.
- Essa rotina deve ser executada em **modo exclusivo**, ou seja, nenhum usuário deve estar utilizando o sistema.
- Se os dicionários de dados possuírem índices personalizados (criados pelo usuário), antes de executar o compatibilizador, certifique-se de que estão identificados pelo *nickname*. Caso o compatibilizador necessite criar índices, irá adicioná-los a partir da ordem original instalada pelo Protheus, o que poderá sobrescrever índices personalizados, caso não estejam identificados pelo *nickname*.
- O compatibilizador deve ser executado com a **Integridade Referencial desativada***

O procedimento a seguir deve ser realizado por um profissional qualificado como Administrador de Banco de Dados (DBA) ou equivalente!

A ativação indevida da Integridade Referencial pode alterar drasticamente o relacionamento entre tabelas no banco de dados. Portanto, antes de utilizá-la, observe atentamente os procedimentos a seguir:

- No Configurador (**SIGACFG**), veja se a empresa utiliza Integridade Referencial, selecionando a opção Integridade/Verificação (**APCFG60A**).
- Se não há Integridade Referencial ativa, são relacionadas em uma nova janela todas as empresas e filiais cadastradas para o sistema e nenhuma delas estará selecionada. Neste caso, E SOMENTE NESTE, não é necessário qualquer outro procedimento de ativação ou des_PDOrelativação de integridade, basta finalizar a verificação e aplicar normalmente o compatibilizador, conforme instruções.
- Se há Integridade Referencial ativa em todas as empresas e filiais, é exibida uma mensagem na janela Verificação de relacionamento entre tabelas. Confirme a mensagem para que a verificação seja concluída, ou;
- Se há Integridade Referencial ativa em uma ou mais empresas, que não na sua totalidade, são relacionadas em uma nova janela todas as empresas e filiais cadastradas para o sistema e, somente, a(s) que possui(em) integridade está(arão) selecionada(s). Anote qual(is) empresa(s) e/ou filial(is) possui(em) a integridade ativada e reserve esta anotação para posterior consulta na reativação (ou ainda, contate nosso Help Desk Framework para informações quanto a um arquivo que contém essa informação).
- Nestes casos descritos nos itens "iii" ou "iv", E SOMENTE NESTES CASOS, é necessário desativar tal integridade, selecionando a opção Integridade/Desativar (**APCFG60D**).
- Quando desativada a Integridade Referencial, execute o compatibilizador, conforme instruções.
- Aplicado o compatibilizador, a Integridade Referencial deve ser reativada, SE E SOMENTE SE tiver sido desativada, através da opção Integridade/Ativar (APCFG60). Para isso, tenha em mãos as informações da(s) empresa(s) e/ou filial(is) que possuía(m) ativação da integridade, selecione-a(s) novamente e confirme a ativação.

Contate o Help Desk Framework EM CASO DE DÚVIDAS!

Em Microsiga Protheus® Smart Client digite u_updsigafis (versão 12) no campo Programa Inicial.
Clique em OK para continuar.
Ao confirmar é exibida uma mensagem de advertência sobre o backup e a necessidade de sua execução em modo exclusivo.
Clique em Processar para iniciar o processamento. O primeiro passo da execução é a preparação dos arquivos. É apresentada uma mensagem explicativa na tela.
Em seguida, é exibida a janela Atualização concluída com o histórico (log) de todas as atualizações processadas. Nesse log de atualização são apresentados somente os campos atualizados pelo programa. O compatibilizador cria os campos que ainda não existem no dicionário de dados.
Clique em Gravar para salvar o histórico (log) apresentado.
Clique em OK para encerrar o processamento.

Para implantação é necessário executar o compatibilizador u_updsigafis

Configurações do Menu

Nome do Menu	Submenu	Nome da Rotina	Programa	Tabelas
Miscelânea	SPED	Outros Créditos CIAP	FISA125	F0W

Atualizações do Compatibilizador

Criação de índice no arquivo **SIX – Índices:**

Ordem	Chave	Descrição
1	F0W_FILIAL+F0W_CODIGO+DTOS(F0W_DTINI)+DTOS(F0W_DTFIM)+F0W_PERIOD	Filial + Código + Dt. Inicial + Dt. Final+Período

Criação de Arquivos no arquivo **SX2 – Arquivos:**

Ordem	Chave	Descrição
F0W	Outros Créditos de CIAP	F0W_FILIAL+F0W_CODIGO+DTOS(F0W_DTINI)+DTOS(F0W_DTFIM)

Criação de Campos no arquivo SX3 – Campos:

Tabela **F0W– Outros Créditos CIAP**

Campo	F0W_FILIAL
Tipo	Caracter
Tamanho	8
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não
Título	Filial
Descrição	Filial
Help	Para tabelas exclusivas é a filial corrente do sistema. Para tabelas compartilhadas, este campo possui conteúdo em branco .
Uso	Usado
Grupo de Campo	033

Campo	F0W_CODIGO
-------	------------

Tipo	Caracter
Tamanho	6
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não
Título	Cod. do Ativo
Descrição	Código do Ativo
Help	Código do bem para efeito de controle de ICMS sobre o ativo permanente.
Uso	Obrigatório; Usado; Browse
Módulos	Todos.
Consulta Padrão	SF9

Campo	F0W_DTINI
Tipo	Data
Tamanho	8
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não
Título	Dt.Inicial
Descrição	Data Inicial do Período
Help	Informar a data inicial da apuração do crédito, período em que de fato o crédito teve sua origem. Essa informação será gerada no registro G126, no campo 2 (DT_INI) e corresponde a um período anterior.
Uso	Obrigatório; Usado; Browse
Módulos	Todos.
Consulta Padrão	SF9

Campo	F0W_DTFIM
Tipo	Data
Tamanho	8
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não
Título	Dt.Final
Descrição	Data Final do Período
Help	Informar a data Final da apuração do crédito, período em que de fato o crédito teve sua origem. Essa informação será gerada no registro G126, no campo 3 (DT_FIN) e corresponde a um período anterior.
Uso	Obrigatório; Usado; Browse
Módulos	Todos.

Consulta Padrão	SF9
-----------------	-----

Campo	F0W_PARCEL
Tipo	Numérico
Tamanho	3
Decimal	0
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não
Título	Parcela
Descrição	Número da Parcela
Validação Sistema	Positivo ()
Uso	Obrigatório; Usado; Browse
Módulos	Todos
Help	Numero da parcela do ICMS que está sendo apropriada.

Campo	F0W_VLPARC
Tipo	Numérico
Tamanho	14
Decimal	2
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não
Título	VI.Parc.ICMS
Descrição	Valor da Parcela do ICMS
Validação Sistema	Positivo ()
Uso	Obrigatório; Usado; Browse
Módulos	Todos
Help	Valor do crédito de ICMS passível de apropriação.

Campo	F0W_VLTRIB
Tipo	Numérico
Tamanho	14
Decimal	2
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não
Título	VI. Trib. ICMS
Descrição	Valor Saídas Tributadas
Validação Sistema	Positivo ()

Uso	Obrigatório; Usado.
Módulos	Todos
Help	Valor das saídas tributadas e para a exportação do período no registro G126.

Campo	F0W_VTOTAL
Tipo	Numérico
Tamanho	14
Decimal	2
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não
Título	Vlr. Total
Descrição	Valor Total Saídas
Validação Sistema	Positivo ()
Uso	Obrigatório; Usado.
Módulos	Todos
Help	Valor total das saídas do período referido nesse registro conforme a legislação da unidade federada.

Campo	F0W_INDPAR
Tipo	Numérico
Tamanho	12
Decimal	8
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não
Título	Ind.Particip
Descrição	Índice de Participação
Validação Sistema	Positivo ()
Uso	Obrigatório; Usado; Browse.
Módulos	Todos
Help	Valor do índice de participação correspondente ao resultado da divisão do campo F0W_VLTRIB pelo campo F0W_VTOTAL.

Campo	F0W_VLRAPR
Tipo	Numérico
Tamanho	14
Decimal	2
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não

Título	Vlr.Out.Cred
Descrição	Valor Outros Créditos
Validação Sistema	Positivo () .And. M->F0W_VLRAPR <=(M->F0W_VLPARC * M->F0W_INDPAR)
Uso	Obrigatório; Usado; Browse.
Módulos	Todos
Help	Valor do crédito do ICMS a ser apropriado na apuração do imposto.

Campo	F0W_PERIOD
Tipo	Caracter
Tamanho	6
Picture	@R 99/9999
Contexto	Real
Propriedade	Alterar
Totvs PDV	Não
Título	Per.Apuração
Descrição	Período de Apuração
Uso	Obrigatório; Usado; Browse.
Módulos	Todos
Help	Período de processamento do EFD SPED fiscal. Mês/Ano.

Dicionários SX7 - Gatilhos

Campo	F0W_VTOTAL
Sequência	001
Cnt. Domínio	F0W_INDPAR
Tipo	Primário
Regra	M->F0W_VLTRIB / M->F0W_VTOTAL
Posiciona	Sim
Alias	F0W
Ordem	1
Chave	F0W_FILIAL+F0W_CODIGO+F0W_DTINI+F0W_DTFIM
Condição	-

Procedimento geração registro G126

Para que o Registro G126 seja gerado automaticamente é necessário que **Per.Apuração(F0W_PERIOD)** seja preenchido com a data dentro do período dos campos de data inicial e final do registro 0000.

Este registro é gerado quando houver valor informado na rotina de outros créditos CIAP (**FISA125**) para o período de apuração.

Todos os dados do registro devem ser informados para a correta validação do arquivo SPED Fiscal.

Este registro também pode ser gerado através do ponto de entrada **SPEDG126**.

Caso existe ponto de entrada e informações na rotina de outros créditos de CIAP, a prioridade é do ponto de entrada **SPEDG126**.

07. Informações Técnicas

Tabelas Utilizadas	SA2 – Cadastro de Fornecedores; SD2 – Itens de Notas Fiscais de Saída; SF3 – Livros Fiscais; SF4 – Tipos de Entrada e Saída; SF9 – Manutenção CIAP; SFA – Estorno Mensal CIAP.
Rotinas Envolvidas	MATA905 - Manutenção do CIAP; MATA906 - Estorno CIAP; MATR995 - Emissão Livro CIAP.
Sistemas Operacionais	Windows®/Linux®

[documento_de_referencia](#) [squad_fiscal](#) [bra](#) [mata905](#) [mata906](#) [mata995](#) [ciap](#) [outros_créditos_ciap](#) [relatorio_sf9](#) [relatório_sfa](#) [manutenção_ciap](#) [estorno_ciap](#)



[Política de
privacidade](#)

[Termos
de uso](#)