



## Antecipação Tributária Total (ICMS-ST)

**Produto** : Microsiga Protheus®  
Livros Fiscais - Versão 10

**Data da criação** : 30/06/10

**País(es)** : Brasil

**FNC/Plano** : 134289, 136766, 146127, 150080, 8123/10098, 8111/7953, 2334/2329, 7962/7949

**Data da revisão** : 30/06/10

**Banco de Dados** : Todos

Disponível tratamento para calcular o crédito referente à Antecipação Tributária Total (ICMS-ST).

<b>A quem se destina</b>	As operações interestaduais de determinados produtos.
<b>Objetivo</b>	Efetuar o crédito do valor da Antecipação tributária total (ICMS-ST) nas operações de entrada.
<b>Prazo de entrega</b>	Não há.
<b>Competência</b>	Estadual.
<b>Aplicativo disponibilizado pelo fisco</b>	Não há.
<b>Onde encontrar o aplicativo disponibilizado pelo fisco</b>	Não há.
<b>Legislação contemplada</b>	Comunicado CAT 26/2008 e Art-º 277 e 281 do RICMS/SP.

### Procedimentos de Implementação

1. Copie o arquivo P9AUTOTEXT para o diretório correspondente \SYSTEM\ (se versão 10 ou 11).
2. Em Microsiga Protheus® **TOTVS Smart Client** (se versão 10) ou **ByYou Smart Client** (se versão 11), digite **U\_UPDSIGAFIS** no campo **Programa Inicial**.
3. Clique em **OK** para continuar.
3. Após a confirmação é exibida uma tela para a seleção da empresa em que o dicionário de dados será modificado ou é apresentada a janela para seleção do compatibilizador.
4. Ao confirmar é exibida uma mensagem de advertência sobre o *backup* e a necessidade de sua execução em **modo exclusivo**.

5. Clique em **Sim** para iniciar o processamento. O primeiro passo da execução é a preparação dos arquivos. É apresentada uma mensagem explicativa na tela.
6. 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.
7. Clique em **Gravar** para salvar o histórico (*log*) apresentado.
8. Clique em **OK** para encerrar o processamento.

## Procedimentos para Configuração

### PARA PARÂMETROS

1. No **Configurador (SIGACFG)** acesse **Ambientes / Cadastros / Parâmetros (CFGX017)**. **Crie/configure** o(s) parâmetro(s) a seguir:

<b>Tabela</b>	SF4
<b>Campo</b>	F4_ANTICMS
<b>Tipo</b>	Caractere
<b>Tamanho</b>	1
<b>Formato</b>	@!
<b>Cabeçalho</b>	Antecip.ICMS
<b>Descrição</b>	Antecipação Tribut. ICMS
<b>Opções</b>	1=Sim; 2=Não
<b>Help</b>	<p>Indica se a operação deve ser tratada como Antecipação Tributária de ICMS.</p> <p>Para as operações com Antecipação, o valor do Diferencial de alíquota não será agregado ao valor do custo no produto.</p> <p>1=Sim - Indica operação com Antec.ICMS</p> <p>2=Não - Indica operação sem Antec.ICMS</p>

<b>Tabela</b>	SF4
<b>Campo</b>	F4_VARATAC
<b>Tipo</b>	Caractere
<b>Tamanho</b>	1
<b>Formato</b>	@!
<b>Cabeçalho</b>	Est Var/Atac.
<b>Descrição</b>	Est Var/Atac.
<b>Opções</b>	1=Varejista; 2=Atacadista
<b>Help</b>	Trata a Antecipação Total do ICMS na aquisição Interestadual dos produtos determinados no comunicado CAT 26/2008 e no artigo 426A do RICMS/SP. O cálculo é diferenciado pelo estabelecimento de Atacadista, inclusive distribuidor e Varejista do Município de São Paulo.

<b>Tabela</b>	SF4
<b>Campo</b>	F4_OBSSOL
<b>Tipo</b>	Caractere
<b>Tamanho</b>	1
<b>Formato</b>	@!
<b>Cabeçalho</b>	Solid. Obs.
<b>Descrição</b>	Solidário na observação.
<b>Opções</b>	1=Varejista; 2=Atacadista.
<b>Help</b>	Este campo permite informar se o valor de ICMS solidário deve ser lançado na coluna <b>Observações</b> dos Relatórios Regime de Processamento de Dados modelos P1, P1A, P2 e P2A.

<b>Tabela</b>	SF3
<b>Campo</b>	F3_ANTICMS
<b>Tipo</b>	Caractere
<b>Tamanho</b>	1
<b>Formato</b>	@!
<b>Cabeçalho</b>	Antecip.ICMS.
<b>Descrição</b>	Antecipação Tribut. ICMS.
<b>Help</b>	<p>Indica se a operação deve ser tratada como Antecipação Tributária de ICMS. Para as operações com Antecipação, o valor do Diferencial de Alíquota não será agregado ao valor do custo no produto.</p> <p>1=Sim - Indica operação com Antec.ICMS.</p> <p>2=Não - Indica operação sem Antec.ICMS.</p>

<b>Tabela</b>	SF3
<b>Campo</b>	F3_VALANTI
<b>Tipo</b>	Numérico
<b>Tamanho</b>	14
<b>Formato</b>	@E 999,999,999.99
<b>Cabeçalho</b>	Val Ant.ICMS.
<b>Descrição</b>	Valor Antecipação ICMS.
<b>Help</b>	Valor Antecipação Tributária de ICMS.

<b>Tabela</b>	SD1
<b>Campo</b>	D1_VALANTI
<b>Tipo</b>	Numérico
<b>Tamanho</b>	14
<b>Formato</b>	@E 999,999,999.99
<b>Cabeçalho</b>	Val Ant.ICMS
<b>Descrição</b>	Valor Antecipação ICMS
<b>Valid</b>	MaFisRef("IT_VALANTI","MT100",M->D1_VALANTI)
<b>Help</b>	Valor Antecipação Tributária de ICMS do Item.

<b>Nome</b>	MV_MESANTI
<b>Tipo</b>	Lógico
<b>Descrição</b>	Indica se o valor do crédito da Antecipação ICMS será lançado no mês da entrada da nota fiscal, ou no mês subsequente ao lançamento da nota.
<b>Conteúdo</b>	F – geração do crédito da Antecipação de ICMS no mesmo mês de entrada da nota. T – geração do crédito da Antecipação de ICMS no mês subsequente;
<b>Exemplo</b>	F

<b>Tabela</b>	SFT
<b>Campo</b>	FT_ANTICMS
<b>Tipo</b>	Caractere
<b>Tamanho</b>	1
<b>Formato</b>	@!
<b>Cabeçalho</b>	Antecip. ICMS
<b>Descrição</b>	Antecipação Tribut. ICMS
<b>Help</b>	Indica se a operação deve ser tratada como Antecipação Tributária de ICMS. Para as operações com Antecipação, o valor do Diferencial de Alíquota não será agregado ao valor do custo no produto. 1=Sim - Indica operação com Antec. ICMS; 2=Não - Indica operação sem Antec. ICMS.

<b>Tabela</b>	SFT
<b>Campo</b>	FT_VALANTI
<b>Tipo</b>	Numérico
<b>Tamanho</b>	14
<b>Formato</b>	@E 999,999,999.99
<b>Cabeçalho</b>	Val Ant. ICMS
<b>Descrição</b>	Valor Antecipação ICMS.
<b>Help</b>	Valor Antecipação Tributária de ICMS.

### **Observação**

Caso seja necessária a apresentação de outras informações na coluna de observações, como por exemplo, a data do recolhimento, o valor, o código da receita, deverá ser efetuado o seguinte procedimento:

1. Acesse **Atualizações/ Cadastros/ Fórmulas (CFGX019)** e, no campo **Fórmula**, Inclua uma fórmula que aponte para um RDMAKE.
2. Cadastre uma GNRE – Guia **Nacional de Recolhimento (Tabela SF6)**, com o valor pago antecipadamente, sendo que essa guia será utilizada pela fórmula no RDMAKE incluso anteriormente.
3. Cadastre um TES de Entrada, relacionando à fórmula cadastrada anteriormente, não se esquecendo de preencher o campo **Antecip. ICMS**, referente à antecipação de ICMS, com “SIM”:
4. Inclua um documento de entrada com este TES relacionado, ou seja, o documento estará com o valor da antecipação.
5. Feito isso, verifique o relatório **Regime Proc. Dados (MATR930)**, no qual serão apresentadas, na coluna **Observações**, as informações incluídas no RDMAKE.

Exemplo de RDMAKE:

```
User Function ART277
Local   cDesc   := ""

dbSelectArea("SF6")
dbSetOrder(3)

If SF6->(dbSeek(xFilial("SF6")+1+SF1->F1_TIPO+SF1->F1_DOC+SF1->F1_SERIE+SF1->F1_FORNECE+SF1->F1_LOJA))
    cDesc   := "Recolhido antecipadamente - Art.426-A"+CHR(13)+CHR(10)
    cDesc   += "Data Recolhimento: "+DToc(SF6->F6_DTARREC)+CHR(13)+CHR(10)
    cDesc   += "Codigo receita: "+SF6->F6_CODREC+CHR(13)+CHR(10)
    cDesc   += "Valor Recolhido: "+Str(SF6->F6_VALOR,18,2)+CHR(13)+CHR(10)
    cDesc   += "Base de Calculo: "+Str(SF1->F1_BASEICH,18,2)+CHR(13)+CHR(10)
    cDesc   += "Base de Calculo: "+Str(SF1->F1_BRICMS,18,2)+CHR(13)+CHR(10)

EndIf

Return cDesc
```

## Procedimentos para Utilização

Para que o cálculo da Antecipação tributária total (ICMS-ST) seja feito, siga as instruções:

1. Acesse módulo **Livros Fiscais**, clique na opção **Atualizações/ Cadastro de TES (MATA080)** configure o campo **Est Var/Atac (F4\_VARATAC)** com as opções 1=Varejista ou 2=Atacadista.
2. A seguir, informe o campo **Antecipação Tribut. ICMS (F4\_ANTICMS)** tratando-se de estabelecimento atacadista, inclusive distribuidor

### **Importante**

- 1- O valor referente a Antecipação tributária total (ICMS-ST), quando o campo **Est Var/Atac (F4\_VARATAC)** estiver com a opção “2-Atacadista”, será calculado utilizando a mesma regra de cálculo na geração do ICMS Complementar, porém não será necessária a geração do ICMS Complementar para que seja efetuado o cálculo do valor da Antecipação de ICMS. Quando o campo **Est Var/Atac (F4\_VARATAC)** estiver com a opção “1-Varejista” será calculado o valor de ST
- 2- Para o valor da Antecipação Tributária Total (ICMS-ST), ser apresentado corretamente na apuração de ICMS-ST preencha o campo **Solidário na Observação (F4\_OBSSOL)** com “Sim”.
- 3- Configurar o parâmetro (MV\_MESANTI) com “F”.

### **Observação**

Se o campo **Est Var/Atac (F4\_VARATAC)** estiver preenchido com a opção Atacadista segue abaixo a escrituração no registro de apuração do ICMS Próprio e ICMS ST

ICMS Próprio:

“002.12 – Pagamento Antecipado – Art. 277 do RICMS”.

“007.99 – Recolhimento Antecipado – Art. 426-A do RICMS”.

ICMS ST:

“002.99 – Pagamento Antecipado – Art. 277 do RICMS”.

“007.99 – Recolhimento Antecipado – Art. 426-A do RICMS”.

Se campo **Est Var/Atac (F4\_VARATAC)** estiver preenchido com a opção Varejista segue abaixo a escrituração no registro de apuração do ICMS ST.

“002.99 – Pagamento Antecipado – Art. 277 do RICMS”.

“007.99 – Recolhimento Antecipado – Art. 426-A do RICMS”.

3. Acesse o módulo **Livros Fiscais**, clique na opção **Atualizações/ Documento de Entrada (MATA103)**.
4. Cadastre o Documento de Entrada, contendo a TES cadastrada anteriormente. Após preencher as informações solicitadas, é possível gerar o relatório na rotina **Regime Proc. Dados (MATR930)**.

### ***Informações Técnicas***

<b>Tabelas Utilizadas</b>	SF3 – Livros Fiscais; SF4 – Cadastro de TES; SFT – Livros Fiscais por Item
<b>Rotinas Envolvidas</b>	MATA103, MATA080, MATR930
<b>Sistemas Operacionais</b>	Windows/Linux



