

GIAST RJ – Guia Nacional Informação e Apuração do ICMS Substituição Tributária - RJ

Ambiente	: Livros Fiscais	Boletim	: 00004998-08
Data da publicação	: 08/08/2008	Data da revisão	: 08/08/2008
Versões	: Protheus 8.11 e 10	Países	: Brasil
Sistemas operacionais	: Windows/Linux	Bancos dados	de : Todos
Bops	: 146177		
Tabelas utilizadas	SD1 – Itens das Notas Fiscais de entrada; SD2 – Itens de Venda da Nota Fiscal; SA1 – Cadastro de Clientes; SA2 – Cadastro de Fornecedores.		

Está disponível na rotina Instruções Normativas (MATA950) a geração do arquivo pré-formatado para a importação da Guia de Informação e Apuração do ICMS Substituição Tributária do estado do Rio de Janeiro (GIAST -RJ). O programa disponível no sistema trata exclusivamente das informações referentes ao ambiente Livros Fiscais.

Observação:

Para a correta geração desse arquivo magnético, é necessário processar o compatibilizador UPDFIS, que atualiza automaticamente algumas tabelas e campos, com suas validações. Para mais informações, consulte o boletim técnico “UPDFIS – Atualização da Base Fiscal”.

A quem se destina	Aos contribuintes localizados fora do estado o Rio de Janeiro, ainda que no período não tenham ocorrido operações sujeitas à substituição tributária.
Objetivo	Esta declaração tem por finalidade demonstrar o imposto apurado fora do estado do Rio de Janeiro em cada período de apuração, bem como apresentar outras informações de interesse econômico-fiscal.
Prazo de entrega	A GIA-ST deverá ser transmitida até o dia 10 (dez) do mês subsequente ao da apuração do imposto.
Competência	Estadual – Rio de Janeiro
Aplicativo disponibilizado pelo fisco	<p>Há duas formas de se apresentar o arquivo magnético:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Incluir a declaração através do programa gerador GIAST, gerar o arquivo texto e validar, sem a intervenção de outro sistema; ou • Gerar o arquivo texto por meio da implementação deste boletim e validar pela Internet no endereço: http://www.receita.rj.gov.br/servicos/gia/validacao.shtml
Versão do aplicativo contemplado pela Microsiga	2.08
Onde encontrar o aplicativo disponibilizado pelo fisco	http://www.receita.rj.gov.br/servicos/gia/index.shtml
Legislação contemplada	RESOLUÇÃO SEF N.º 6.351 DE 15 DE OUTUBRO DE 2001

Tipos de registros gerados

A0 – Registro Principal

Para o registro Principal da declaração, as informações são geradas de acordo com os parâmetros da rotina e por meio dos Itens de Venda da Nota Fiscal, direcionadas ao Estado do Rio de Janeiro que efetuaram operações sujeitas à substituição tributária.

A1 – Registro Anexo I

Para o registro Anexo I as informações são geradas por meio dos Itens de Venda da Nota Fiscal, direcionadas ao Estado do Rio de Janeiro que efetuaram operações de devoluções de notas sujeitas à substituição tributária.

A2 – Registro Anexo II

Para o registro Anexo II as informações são geradas por meio dos Itens de Venda da Nota Fiscal, direcionadas ao Estado do Rio de Janeiro que efetuaram operações de ressarcimento sujeitos à substituição tributária.

A2 – Registro Anexo III

Para o registro Anexo III as informações são geradas por meio dos Itens da nota Fiscal de Entrada, que efetuaram operações de transferências para filial do sujeito passivo por substituição tributária localizado no Rio de Janeiro.

Procedimentos para implementação

1. No ambiente Configurador, opção “Ambiente/Cadastros/Parâmetros”, observe a configuração dos parâmetros a seguir. Caso não existam, é necessário criá-los conforme a seguinte estrutura:

Pasta “Informações”	
Nome	MV_SUBTRIB
Tipo	Caracter
Pasta “Descrição”	
Descrição	Número da Inscrição Estadual do contribuinte em outro estado quando houver Substituição Tributária.

Pasta “Informações”	
Nome	MV_RESST
Tipo	Caracter
Pasta “Descrição”	
Descrição	Indicar os CFOPS que serão utilizados para identificar as Notas de Ressarcimento para o processamento da GIAST RJ.

Exemplo de conteúdo: 636/6303

Pasta “Informações”	
Nome	MV_COMBST
Tipo	Caracter
Pasta “Descrição”	
Descrição	Indicar os CFOPS que serão utilizados para identificar as Notas de Combustíveis para o processamento da GIAST RJ.

Exemplo de conteúdo: 6656/6657

Pasta “Informações”	
Nome	MV_TRANFST
Tipo	Caracter
Pasta “Descrição”	
Descrição	Indicar os CFOPS que serão utilizados para identificar as Notas de Transferência para o processamento da GIAST RJ.

Exemplo de conteúdo: 2557/2658

2. Antes de iniciar o processo de configuração do arquivo magnético para a GIAST- RJ, é necessário realizar a Apuração do ICMS, na opção “Miscelânea/Apurações/Apuração de ICMS” (MATA953).
3. No Ambiente “Livros Fiscais”, opção “Miscelânea/Arq. Magnéticos/Instr. Normativas”, deve-se configurar os parâmetros da rotina, conforme instruções a seguir:

Data Inicial

Informe a data inicial da apuração.

Data Final

Informe a data final da apuração.

Instr. Normativa

Informe o nome do arquivo de configuração, sem a extensão “.INI”. Para este meio magnético, informe: GIASTRJ.

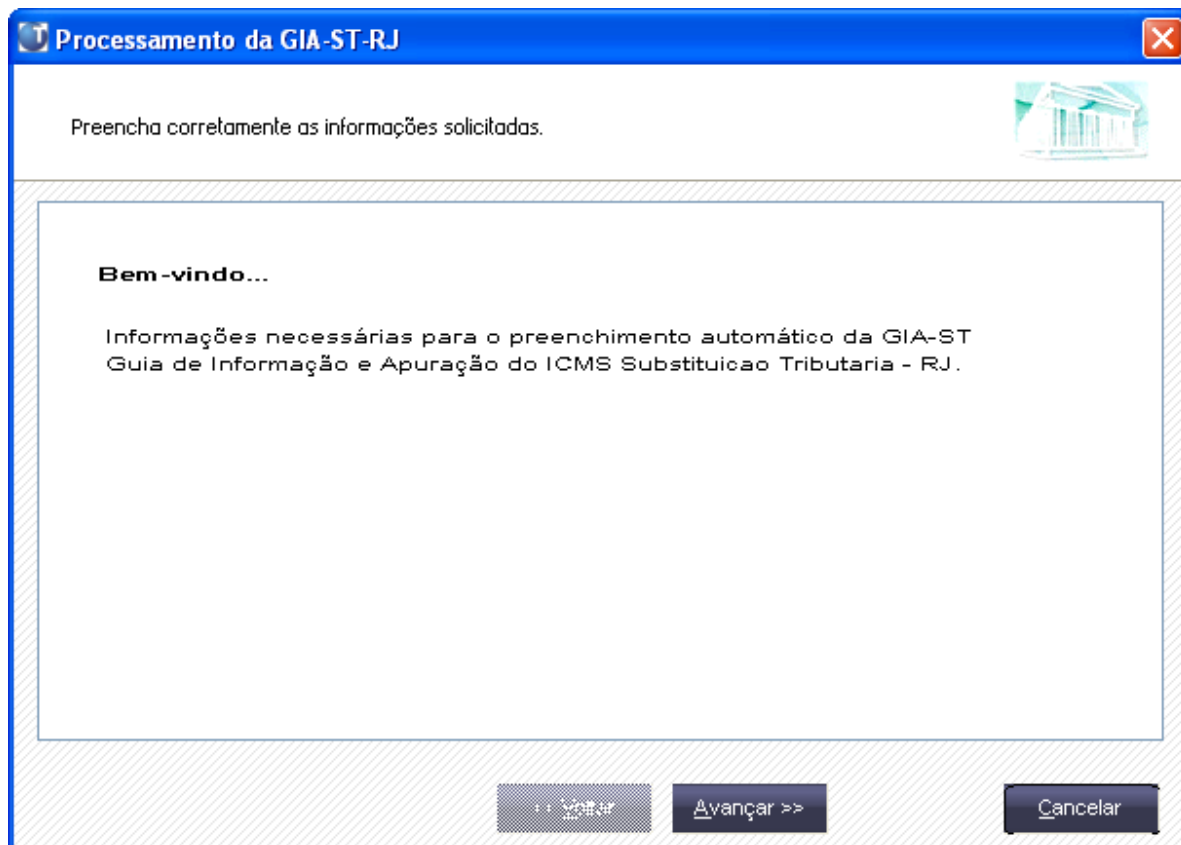
Arq. Destino

Informe o nome do arquivo em que serão geradas as informações. Ex.: GIASTRJ.TXT.

Diretório

Informe o nome do diretório em que será gravado o arquivo texto gerado através da apuração.

4. Após as configurações dos parâmetros gerais da rotina de Instruções Normativas, deve-se preencher as informações específicas da GIAST-RJ, por meio dos assistentes de configuração a seguir:



Processamento da GIA-ST-RJ

Preenchimento das Informações do registro Principal

Gia com Movimento ?
Sim

Gia de Substituicao ?
Sim

Informações do Declarante

Nome do Declarante
[]

Cargo do Declarante
[]

CPF/MF do Declarante
[] 0

E-Mail do Declarante
[]

DDD
[] 0

Telefone
[] 0

Fax DDD
[] 0

Fax
[] 0

<< Voltar Finalizar Cancelar

Gia com Movimento

Informe se a Gia possui movimento, sim ou não.

Gia de Substituição

Informe se a Gia é substitutiva, sim ou não.

Informações do Declarante

Nome do Declarante

Informar o nome do declarante, que deverá ser sócio, gerente ou contabilista.

CPF/MF Declarante

Informar o número da inscrição do declarante no cadastro de pessoas físicas do ministério da Fazenda.

Cargo do Declarante

Informar o cargo do declarante na empresa.

E-Mail do Declarante

Informar o e-mail do declarante para contato.

DDD

Informar o número do DDD do telefone do declarante.

Telefone

Informar o número do telefone do declarante para contato.

Fax DDD

Informar o número do DDD do fax telefone do declarante.

Fax

Informar o número do Fax do declarante para contato.

A imagem mostra a interface de um sistema web para o processamento da GIA-ST-RJ. O título da janela é "Processamento da GIA-ST-RJ". Abaixo do título, há um subtítulo "Processamento da GIA-ST-RJ" e uma descrição "Preenchimento das Informações do registro Principal". O formulário é dividido em duas colunas principais. A coluna da esquerda contém campos para "Cargo do Declarante", "DDD", "Fax DDD", "Credito Período Anterior" (com valor 0,00 e um ícone de ajuda) e "Distribuidor de Comb. ou TRR c/ oper. p/ UF" (com uma lista suspensa selecionando "Sim"). A coluna da direita contém campos para "E-mail do Declarante", "Telefone", "Fax", "Pagamento Antecipado" (com valor 0,00 e um ícone de ajuda) e "Efetuou Transferencia p/ UF Favorecida" (com uma lista suspensa selecionando "Sim"). No rodapé da janela, há três botões: "<< Voltar", "Finalizar" e "Cancelar".

Credito Período Anterior

Informar o valor do crédito apurado na GIA-ST do período anterior.

Pagamento Antecipado

Informar , englobadamente, os valores de ICMS ST recolhidos antecipadamente, nota a nota, por intermédio da GNRE.

Distribuidor de Comb. Ou TRR c/ oper. p/ UF

Se distribuidora de combustíveis ou TRR assinalar como sim.

Efetuu Transferência p/UF Favorecida

Informar as transferências efetuadas para filial do sujeito passivo por substituição tributária, localizada no Rio de Janeiro.

Informações Complementares

Informar as informações relevantes para a compreensão do preenchimento da GIA-ST

5. Confira os parâmetros e confirme.