

# **Boletim Técnico**

# Guias Nacionais de Recolhimento e Geração Automática de Títulos - Apuração do ICMS

Produto : Microsiga Protheus Livros Fiscais - versão 8.11 Data da revisão : 27/08/09

Data da criação : 24/01/06 Banco de Dados : Todos

País(es) : Brasil

FNC/Plano : 86490, 98249, 112919, 112921, 117636

Está disponível, na rotina de apuração do ICMS (MATA953), a geração automática das Guias Nacionais de Recolhimento (GNRE) por Unidade de Federação, bem como a geração dos títulos a pagar no ambiente Financeiro, com os impostos a pagar gerados pela apuração do ICMS.

A quem se destina	Aos contribuintes do ICMS que utilizem a apuração do ICMS com movimentações que gerem impostos a pagar.
Objetivo	Gerar automaticamente, para cada Unidade de Federação, as Guias Nacionais de Recolhimento, bem como os títulos a pagar.
Prazo de entrega	Não há.
Competência	Federal
Aplicativo disponibilizado pelo fisco	Não há.
Versão do aplicativo contemplado pela Microsiga	Não há.
Onde encontrar informações sobre o assunto	Não há.

#### Procedimentos para Implementação

1. Acesse o ambiente Configurador, opção "Ambiente/Cadastros/Parâmetros" e crie/observe os parâmetros a seguir:

Nome da Var.	MV_STUF
Tipo	Caracter
Descrição	Unidades Federativas que devem ser processadas na apuração das entradas do ICMS Subst. Tributária.

Sugestão de conteúdo: SP/RJ/MG

As Unidades Federativas devem estar separadas por barras ("/").

Nome da Var.	MV_STUFS
Tipo	Caracter
Descrição	Unidades Federativas que devem ser processadas na apuração das saídas do ICMS Subst. Tributária.

Exemplo de conteúdo: SP/RJ/MG

As Unidades Federativas devem estar separadas por barras ("/").

Nome da Var.	MV_RECST??
Tipo	Caracter
Descrição	Indica o fornecedor padrão de cada estado para a geração dos títulos a pagar do ICMS Substituição Tributária.

### 1 Observação

Ao configurar este parâmetro, é necessário informar o código e a loja do fornecedor padrão para geração dos títulos de Substituição Tributária para cada estado, com o seguinte formato:

CCCCCLL

onde:

CCCCC = Código do fornecedor

LL = Loja do fornecedor

O código do fornecedor e a loja devem ser informados exatamente com o tamanho dos campos A2\_COD e A2\_LOJA, disponibilizados no sistema. No exemplo acima, o campo A2\_COD possui 6 caracteres e o campo A2\_LOJA, 2 caracteres.

Sugestão de conteúdo: 00000101

## i Observação:

Os caracteres "??" no nome do parâmetro, indicam a sigla do estado.

Exemplo: MV\_RECSTRJ (fornecedor padrão para o estado do Rio de Janeiro), MV\_RECSTMG (fornecedor padrão para o estado de Minas Gerais) e assim por diante.

Deverão ser criados os parâmetros para todos os estados em que o contribuinte possuir Inscrição Estadual. Somente serão gerados os títulos a pagar de Substituição Tributária para os estados que possuírem o parâmetro criado e com conteúdo válido, ou seja, com o fornecedor existente no cadastro de fornecedores.

Nome da Var.	MV_ICMS	
Tipo	Caracter	

Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>
Descrição	Define a natureza a ser utilizada na geração automática do título com o valor do ICMS apurado no período pela rotina de apuração - MATA953.

No conteúdo, informe o código da natureza a ser utilizada. Caso a natureza não exista, ela será automaticamente cadastrada pela rotina.

Sugestão de conteúdo: "ICMS"

Nome da Var.	MV_APICMP
Tipo	Caracter
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>
Descrição	Natureza do Titulo de ICMS Complementar gerado através da Apuração de ICMS.

No conteúdo, informe o código da natureza a ser utilizada. Caso a natureza não exista, ela será automaticamente cadastrada pela rotina.

Sugestão de conteúdo: "ICMCMP"

#### i Observação:

Os títulos a pagar de ICMS Complementar somente serão gerados para os estados que possuem legislação para tal. Atualmente, serão gerados os títulos apenas para empresas estabelecidas nos estados: Rio de Janeiro, Minas Gerais, Distrito Federal e Pernambuco.

Nome da Var.	MV_PFAPUIC
Tipo	Caracter
Descrição	Prefixo do título de contas a pagar gerado pela rotina de apuração do ICMS.
Conteúdo	Informe o prefixo do título a pagar, sempre entre aspas ("").

Sugestão de conteúdo: "ICM"

O prefixo do título deve estar sempre entre aspas ("").

Nome da Var.	MV_UFST
Tipo	Caracter
Descrição	Define quais as UF's serão desconsideradas para Apuração do ICMS - Substituição Tributária conforme Decreto 27.427 de 17/11/2000 - Artigo 23 - RJ

Exemplo de conteúdo: RJ

Deverá ser informado neste parâmetro o estado do Rio de Janeiro, caso o contribuinte esteja estabelecido em RJ e tenha a necessidade de excluir as movimentações com seu estado na folha "Registro de Apuração do ICMS - Substituição Tributária" do Livro P9 e criar um "Resumo da

Apuração do Imposto - Substituição Tributária - Operações Internas". Este parâmetro só terá funcionalidade para o estado do Rio de Janeiro e para a emissão do Registro de Apuração do ICMS - P9.

Nome da Var.	MV_TITAPUR
Tipo	Lógico
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>
Descrição	Indica se os títulos a pagar, gerados pela apuração do ICMS, deverão ser apresentados em tela após a confirmação da apuração para manutenção.

No conteúdo, informe:

- T para apresentar os títulos gerados
- F para não apresentar os títulos gerados
- 2. No ambiente Configurador, opção "Base de Dados/Dicionário/Base de Dados", inclua/verifique os campos necessários aos cálculos do Crédito de Substituição Tributária:

Tabela SF4	
Campo	F4_CREDST
Tipo	Caracter
Tamanho	1
Decimal	0
Título	Crd. ICMS ST.
Descrição	Credita ICMS ST?
Help	Define o tratamento para o ICMS Substituição Tributária calculado nas notas fiscais de entrada e saída, podendo ser:  1 = Credita: o valor calculado será tratado como Crédito no movimento, tanto para movimentos de entrada quanto para movimentos de saída.  2 = Retido ST: o valor calculado será retido sempre, sendo lançado como crédito em movimentos de entrada e como débito em movimentos de saída (este é o tratamento padrão).  3 = Debita: o valor calculado será tratado como Débito no movimento, tanto para movimentos de entrada quanto para movimentos de saída.  4 = Subst. Trib.: o valor calculado é tratado como Subst. Tributária, não sendo creditado e nem debitado na apuração do ICMS ST. Esse valor não será apresentado como retido no Regime de Processamento de Dados,  (P1, P1A, P2 e P2A), no Registro de Apuração de ICMS (P9) e nem como débito/crédito na Apuração de ICMS ST.
Lista Opções	1 = Credita; 2 = Retido ST; 3 = Debita; 4 = Subst. Trib.
Inic. Padrão	"2"

Val. Sistema	Pertence("1234")
Nível	1

Tabela SF3		
Campo	F3_CREDST	
Tipo	Caracter	
Tamanho	1	
Decimal	0	
Título	Créd./Déb. ST	
Descrição	Crédito/Débito Subst.Tributária	
Help	Define o tratamento para o ICMS Substituição Tributária calculado nas notas fiscais de entrada e saída, podendo ser:  1 = Credita: o valor calculado será tratado como Crédito no movimento, tanto para movimentos de entrada quanto para movimentos de saída.  2 = Retido ST: o valor calculado será retido sempre, sendo lançado como crédito em movimentos de entrada e como débito em movimentos de saída (este é o tratamento padrão).  3 = Debita: o valor calculado será tratado como Débito no movimento, tanto para movimentos de entrada quanto para movimentos de saída.  4 = Subst. Trib.: o valor calculado é tratado como Subst. Tributária, não sendo creditado e nem debitado na apuração do ICMS ST. Este valor não será apresentado como retido no Regime de Processamento de Dados,  (P1, P1A, P2 e P2A), no Registro de Apuração de ICMS (P9) e nem como débito/crédito na Apuração de ICMS ST.	
Nível	1	

3. Caso não seja possível alterar o campo F4\_CREDST através do ambiente Configurador, o compatibilizador "UPDFIS" irá atualizar as características necessárias.

# (i) Importante:

- a) Antes de executar o compatibilizador "UPDFIS", é imprescindível fazer um backup dos arquivos de dados (diretório "\PROTHEUS\_DATA\DATA", se versão 8.11, ou "\DADOSADV", se versão 7.10) e dos dicionários de dados "SXs" (diretório "\PROTHEUS\_DATA\SYSTEM", se versão 8.11, ou "\SIGAADV", se versão 7.10); Os diretórios acima mencionados correspondem à instalação padrão do Protheus, portanto, devem ser alterados conforme o ambiente de instalação da empresa.
- b) Essa rotina deve ser executada em modo exclusivo, ou seja, nenhum usuário deve estar utilizando o sistema.
- c) Se os dicionários de dados possuírem índices personalizados (criados pelo usuário), antes de executar o compatibilizador, certifique-se 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 ocasionar a sobregravação de índices personalizados caso não estejam identificados pelo Nickname.

Acesse o Protheus Remote e, no campo Programa Inicial, digite U UPDSIGAFIS.

- 4. Após a confirmação dos parâmetros, será exibida a seguinte mensagem:
- 5. Caso tenha feito os procedimentos de backup, confirme e aguarde a execução da rotina. Após a geração dos dicionários e, se não houver nenhum problema de processamento, será mostrado o log de execução e, em seguida, a mensagem "Atualização efetuada com sucesso!".
- 6. Clique em "Finalizar", para sair.

#### Procedimentos para Utilização

1. Na Apuração do ICMS, acesse a rotina Apuração do ICMS (MATA953) e preencha, especificamente, as perguntas "Gera Título ?" e "Gera Guia de Recolhimento" com "Sim", e responda as demais perguntas conforme necessário.

De acordo com as configurações dos parâmetros MV\_STUF e MV\_STUFS, serão geradas as Guias Nacionais de Recolhimento por Unidade de Federação do valor referente ao ICMS Substituição Tributária. Caso o parâmetro MV\_RECST?? esteja configurado em cada um dos estados em que as guias foram geradas, também serão gravados os títulos a pagar.

Serão gerados também os títulos a pagar referente ao ICMS Normal e ao ICMS Complementar (Diferencial de Alíquotas). Caso o parâmetro MV\_TITAPUR exista e o seu conteúdo seja .T. (verdadeiro), ao confirmar a apuração, os títulos gerados serão apresentados em tela para possíveis manutenções.

#### Exemplo:

Efetuamos a apuração do ICMS de um período em que obtivemos os seguintes valores a recolher:

ICMS Normal: R\$ 600,00

ICMS Complementar: R\$ 500,00

ICMS Substituição Tributária: R\$ 2.250,00

Ao confirmar a apuração, serão geradas as Guias Nacionais de Recolhimento e os títulos. Cada título gerado (referente a cada imposto) será apresentado na tela para possíveis manutenções.

#### Informações Técnicas

Tabelas Utilizadas	SA1 – Cadastro de Clientes; SA2 – Cadastro de Fornecedores; SB1 – Cadastro dos Produtos; SB5 – Dados Adicionais de Produtos; SD1 – Itens de Notas Fiscais de Entrada; SD2 – Itens de Notas Fiscais de Saída; SF1 – Cabeçalho de Notas Fiscais de Entrada; SF2 – Cabeçalho de Notas Fiscais de Saída; SF3 – Livros Fiscais; SF4 – Cadastro de TES; SFA – Estorno Mensal Ciap
Rotinas Envolvidas	MATA953
Sistemas Operacionais	Windows/Linux