

# **Boletim Técnico**

# GIARS - Guia de Informação e Apuração de ICMS do Estado do Rio Grande do Sul – RS

Produto : Microsiga Protheus<sup>®</sup> País (es) : Brasil

Livros Fiscais – Versão 10

Data da revisão : 29/07/10 Banco de Dados : Todos

**FNC/Plano**: 71689, 90301, 92323, 101052, 113015, 113970, 117693, 117694, 120286, 120548,

120552, 118895, 118897, 130404, 140758, 9276/9226, 15194/15045, 15515/15468

Está disponível, na rotina **Instruções Normativas (MATA950)**, a geração do arquivo pré-formatado para a importação da GIA - Guia de Informação e Apuração de ICMS, do Estado do Rio Grande do Sul.

O programa trata exclusivamente das informações referentes ao módulo Livros Fiscais, Guia Nacional de Recolhimento e Dados do Contribuinte.

A quem se destina	Aos contribuintes do ICMS do Estado do Rio Grande do Sul.	
Objetivo	Validar e transferir à Secretaria de Estado da Fazenda do Rio Grande do Sul um conjunto de informações relativas ao ICMS, extraídas dos documentos fiscais emitidos pelos contribuintes do Rio Grande do Sul.	
Prazo de entrega	Mensal - Todo dia 12	
Competência	Estadual – Rio Grande do Sul	
Aplicativo disponibilizado pelo fisco	GIA	
Versão do aplicativo contemplado pela Microsiga	7.0.7	
Onde encontrar o aplicativo disponibilizado pelo fisco	http://www.sefaz.rs.gov.br/	
Legislação contemplada	Instrução Normativa 045/98, alterada pela IN/DRP 061/03.	

### Procedimentos para Implementação

1. Copie, para o diretório \SYSTEM (se versão 8.11 ou 10), o arquivo de configuração GIARS.INI

- 2. No módulo **Livros Fiscais**, opção **Apuração de ICMS (MATA953)**, deve ser realizada uma apuração de ICMS do período. Para a perfeita integridade dos dados apurados, as datas de referência e de apuração deverão ser correspondentes.
- 3. No módulo Configurador, opção Ambiente/ Cadastros/ Parâmetros, crie/observe os parâmetros a seguir:

Nome da Var.	MV_PAIS	
Tipo	Caractere	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Descrição	Campos das tabelas SA1 e SA2 que contém o código do país.	

Exemplo de conteúdo: {"SA1->A1\_CDPAIS", "SA2->A2\_CDPAIS"}

É necessário criar o parâmetro em forma de array.

Nome da Var.	MV_GIARSIS	
Tipo	Caractere	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Descrição	Indica o código de isenção referente a cada CFOP de saída com valores de isenção, conforme tabela da Secretaria da Fazenda.	

Exemplo de conteúdo: 5101-030/5102-028/5102-255 (CFOP-Código/CFOP-Código)

Nome da Var.	MV_GIARSOU	
Tipo	Caractere	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Descrição	Indica o código de "Outras" referente a cada CFOP de saída com valores de "outras", conforme tabela da Secretaria da Fazenda.	

Exemplo de conteúdo: 5101-030/5102-028/5102-255 (CFOP-Código/CFOP-Código)

Nome da Var.	MV_QACMP09	
Tipo	Caractere	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
CFOPs relativos à importação de mercadoria ou bem, arrematações en e aquisições, em licitação pública, de mercadorias apreendidas ou abandonadas, ou à utilização de serviços. Esse parâmetro é utilizado p geração da informação da linha 09 no quadro "A".		

Exemplo de conteúdo: 3101/3102

# i Observação:

Para separar o CFOP do código de isenção, utilize o "-" (traço) e, para separar grupos, utilize a "/" (barra).

O CFOP deve ser informado com 4 dígitos e o código de isenção com 3 dígitos.

O tratamento do parâmetro **MV\_ QACMP09** é utilizado para gerar valores no campo 9 do quadro A (Resumo das operações e prestações no mês de referência).

4. No módulo Configurador, opção Dicionário/ Base de Dados/ Dicionário, observe/crie os campos a seguir:

Tabela SF6		
Campo	F6_VENCAUT	
Tipo	Caractere	
Tamanho	1	
Formato	@!	
Título	Venc. Autoriz.	
Descrição	Vencimento autorizado pelo SEFAZ-RS.	
Help	Informar se a data do vencimento da GNR é autorizada pelo SEFAZ-RS.	
Lista Opções	1=Sim; 2=Não	

Tabela SF6		
Campo	F6_TIPOIMP	
Tipo	Caractere	
Tamanho	1	
Formato	@!	
Título	Tipo de Imp.	
Descrição	Tipo do imposto	
Help	Selecionar o tipo do imposto referente à GNR.	
Lista Opções	1=ICMS; 2=ISS; 3=ICMS/ST; 4=Funrural; 5=Simples Federal	

Tabela SF3		
Campo	F3_TRFICM	
Tipo	Numérico	
Tamanho	14	
Decimais	2	
Formato	@E 99,999,999.99	
Título	Transf. Imp.	
Descrição	Transferência do imposto.	
Help	Armazena o valor referente à transferência de imposto.	

Tabela SF4		
Campo	F4_TRFICM	
Tipo	Caractere	
Tamanho	1	
Formato	@!	
Título	Transf. Imp.	
Descrição	Transferência de imposto	
Help	Configura se o TES é referente à transferência de imposto.	
Lista Opções	1=Sim; 2=Não	

Tabela SA1		
Campo	<campo a="" cliente="" critério="" do=""></campo>	
Tipo	Caractere	
Tamanho	3	
Formato	@!	
Título	Cód. do país	
Descrição	Código do país	
Help	O conteúdo desse campo deve ter como referência a Tabela de Países, fornecida com o layout do arquivo pré-formatado no site do Sefaz-RS.	

Sugestão para o nome do campo: A1\_CDPAIS

Tabela SA2		
Campo	<campo a="" cliente="" critério="" do=""></campo>	
Tipo	Caractere	
Tamanho	3	
Formato	@!	
Título	Cód. do País	
Descrição	Código do País	
Help	O conteúdo desse campo deve ter como referência a Tabela de Países, fornecida com o layout do arquivo pré-formatado no site do Sefaz-RS.	

Sugestão para o nome do campo: A2\_CDPAIS

# i Observação

Os campos que contém o código do país, nas **Tabelas SA1 (Cadastro de Clientes)** e **SA2 (Cadastro de Fornecedores)**, devem ser preenchidos com 3 caracteres.

Exemplo: o código "1" deverá ser preenchido como "001".

5. No Cadastro de Tabelas (SX5), verifique os seguintes registros:

Tabela	Chave	Descrição
13	000	Transferência de Imposto – NFE
13	999	Transferência de Imposto – NFE

## Procedimentos para Utilização

1. No módulo **Livros Fiscais**, opção **Instruções Normativas (MATA950)**, configure os parâmetros da rotina conforme instruções a seguir:

#### **Data Inicial?**

Informe a data inicial para processamento da Instrução Normativa.

#### Data Final?

Informe a data final para processamento da Instrução Normativa.

#### Instr. Normativa?

Informe o nome do arquivo de configuração, sem a extensão ".INI". Para este meio magnético, informe GIARS.

#### Arq. Destino?

Deve ser informado o nome do arquivo magnético a ser gerado. O validador da GIA-RS, dependendo da versão utilizada, apenas valida os arquivos importados corretamente se o nome for idêntico ao sugerido no momento da importação. Exemplo: no programa validador versão 6.9, o nome sugerido é GIA06.TXT, portanto, o nome a ser informado nesta pergunta deveria ser GIA06.TXT. Observe, na figura abaixo, como o nome é sugerido pelo programa validador:

#### Diretório. Destino?

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

Ex.: C:\GIARS\.

2. Ao confirmar os parâmetros, serão apresentados os parâmetros específicos da GIARS:

#### Decl. Substitutiva?

Selecione "Sim" se desejar gerar uma declaração substitutiva.

#### Faturamento?

Informe o valor do faturamento do mês de referência.

#### N. Empregados?

Informe número de empregados no último dia do mês de referência.

#### VI. Folha de Pagto.?

Informe o valor da folha de salários referente ao mês de referência.

#### Consumo de KWH?

Informe o consumo de energia elétrica do mês de referência (em KWH).

### 1 Observação

Para atender à versão 7.0.0 do validador, foi alterado o tamanho do campo referente à essa pergunta, passando de de 7 para 9 posições.

Essa pergunta pode ser alterada manualmente, na Tabela SX1 ou através do compatibilizador UPDFIS.

Para mais informações, consulte o Boletim da Rotina UPDFIS.

#### Cód. de Entrega?

Informe o código de entrega da GIA.

#### **CGC/TE Centralizador?**

Informe a inscrição estadual do estabelecimento centralizador dos impostos, caso haja transferências de créditos; caso contrário, deixe este parâmetro em branco.

#### Realizou Ope. De ST.?

Selecione "Sim" se houve operações com substituição tributária no mês de referência.

#### Transporta SD – ICMS Próprio – Próximo Mês?

Selecione "Sim" se deseja transportar para o mês subsequente o total de ICMS próprio a recolher.

#### **Entrega Completa: ?**

Selecione "Sim" se desejar a Entrega Completa.

3. Confira os parâmetros e confirme.

### Tipos de registros gerados

Quadro A - Resumo das operações e prestações do mês de referência

As informações contidas neste registro são retiradas do **Cadastro de Empresas**, dos **Livros Fiscais** e dos arquivos de **Apuração do ICMS** (\*.IC\* - **MATA953**).

Quadro B - Apuração do ICMS

As informações contidas neste registro são geradas a partir dos Livros Fiscais, do arquivo de **Apuração de ICMS** (\*.IC\* - MATA953) e do arquivo de **Apuração do ICMS/ST** (\*.ST\* - MATA953).

Quadro C - Informações econômicas

As informações contidas neste registro são obtidas a partir dos **Livros Fiscais**, do arquivo de **Apuração de ICMS** (\*.IC\* - **MATA953**), do **ICMS/ST** (\*.ST\* - **MATA953**) e das perguntas da rotina:

- Faturamento:
- Número Empregados;
- VI. Folha de Pagto;
- Consumo de KWH.

XDC - Registro Contribuinte

Registro gerado a partir das informações do contribuinte pelo Cadastro de Empresas.

### i Observação:

É necessário configurar o número do telefone seguindo o "DDD + Telefone sem espaços" de acordo com o modelo abaixo:

Exemplo de conteúdo: {01155554444}.

Anexo I - Discriminação das entradas

Registro gerado a partir da apuração dos Livros Fiscais.

Anexo II - Discriminação dos créditos recebidos por transferências

Registro gerado a partir da apuração dos Livros Fiscais, com CFOP "000".

Anexo IV - Créditos por compensação por pagamentos indevidos

Registro gerado a partir da apuração do arquivo da **Guia Nacional de Recolhimento** e do arquivo de **Apuração do ICMS** (\*.IC\* , \*.ST\*).

Anexo V - Discriminação das saídas

Registro gerado a partir da apuração dos Livros Fiscais.

Anexo V.a - Saídas isentas ou não tributadas - detalhamento

Registro gerado a partir da apuração dos Livros Fiscais.

Anexo V.b - Outras saídas - detalhamento

Registro gerado a partir da apuração dos Livros Fiscais.

Anexo VI - Discriminação dos créditos transferidos

Registro gerado a partir da apuração dos Livros Fiscais, com CFOP "999".

Anexo VII - Resumo das operações com Substituição Tributária

Registro gerado a partir da apuração do ICMS/ST (\*.ST\*).

Anexo VII.a - Discriminação das operações de entrada com Substituição Tributária

Registro gerado a partir da apuração dos Livros Fiscais.

Anexo VII .b - Discriminação das operações de saída com Substituição Tributária

Registro gerado a partir da apuração dos Livros Fiscais.

Anexo VIII - Pagamentos de ICMS efetuados no mês de referência

Registro gerado a partir da apuração do arquivo da Guia Nacional de Recolhimento.

Anexo X - Discriminação ICMS a recolher

Registro gerado a partir da apuração do arquivo da Guia Nacional de Recolhimento.

Anexo XI - Operações e prestações interestaduais - detalhamento por UF

Registro gerado a partir da apuração dos **Livros Fiscais**, não sendo incluídos os lançamentos do Estado do Rio Grande do Sul e de fora do país.

Anexo XII - Operações e prestações internacionais - detalhamento por país

Registro gerado a partir da apuração dos Livros Fiscais, não sendo incluídos os lançamentos do Brasil.

Anexo XIV – Outros Créditos – Detalhamento

Registro gerado a partir da Apuração de ICMS.

Anexo XV - Outros Débitos - Detalhamento

Registro gerado a partir da Apuração de ICMS.

### 1 Observação

Os anexos que não são levados automaticamente para o arquivo devem ser informados manualmente no validador da GIA.

# Informações Técnicas

Tabelas Utilizadas	SA1 – Cadastro de Clientes; SA2 – Cadastro de Fornecedores; SF3 – Livro Fiscal; SF6 – Guia de Recolhimento
Rotinas Envolvidas	MATA950
Sistemas Operacionais	Windows/Linux