



Relatório DUB-ICMS – Documento de Utilização de Benefício Fiscal

Ambiente : Livros Fiscais

Data da publicação : 28/05/09

Versões : Protheus 10

Sistemas operacionais : Windows/Linux

FNC/ Plano : 7287/7244

Data da revisão : 28/05/

Países : Brasil

Bancos dados de : Todos

Tabelas utilizadas : SF3 – Livros Fiscais; SF4 – Tipos de Entrada e Saída; SD1 – Itens das Notas Fiscais de Entrada; SD2 – Itens das Notas Fiscais de Saída; SF1 – Cabeçalho das Notas Fiscais de Entrada; SF2 – Cabeçalho das Notas Fiscais de Saída.

Está disponível a emissão do relatório auxiliar para o preenchimento do DUB – Documento de Utilização de Benefício Fiscal do Estado do Rio de Janeiro. Para atender a essa implementação, criou-se a rotina FISR001.

O relatório apresenta valores referentes às movimentações exigidas pelo programa DUB-ICMS e será aglutinado por mês de referência, Tipo de Ato Legal, Espécie do Benefício e Número/Ano do Ato Legal.

A quem se destina	Ao estabelecimento que usufruir de qualquer benefício fiscal e que esteja obrigado a preencher a GIA-ICMS.
Objetivo	Proporcionar maior transparência quanto à concessão e utilização de benefícios fiscais.
Prazo de entrega	Para cada inscrição estadual, o preenchimento do DUB-ICMS será exigido semestralmente.
Competência	Estadual – Rio de Janeiro
Onde encontrar informações sobre o assunto	www.fazenda.rj.gov.br
Legislação Contemplada	Resolução SEFAZ 180 de 05 de Dezembro de 2008.

Considerações para impressão do relatório

Algumas considerações na obtenção dos valores impressos devem ser verificadas para a impressão do DUB-ICMS:

O relatório será impresso de acordo com o arquivo de Livros Fiscais e o preenchimento do Cadastro de Tipo de Entrada e Saída – TES. Os valores conforme as Espécies de Benefícios Fiscais foram obtidos da seguinte forma:

Diferimento na Compra de Bens do Ativo Imobilizado

Os valores são obtidos através do campo “ICM Diferido” (F3_ICMSDIF), desde que os cfop's para essa operação sejam informados corretamente no parâmetro MV_CFOATIV. Esse parâmetro será descrito com mais detalhes no tópico “Procedimentos para Implementação”.

Diferimento para Pagamento Futuro

Os valores são obtidos através do campo “ICM Diferido” (F3_ICMSDIF), desde que os cfop's para essa operação sejam informados corretamente no parâmetro MV_CFOPFUT. Esse parâmetro será descrito com mais detalhes no tópico “Procedimentos para Implementação”.

i Observação

Com relação aos benefícios mencionados acima, para que o Diferimento do ICMS seja gerado, o campo “ICM Diferido” (F4_ICMSDIF), no cadastro de TES, deverá ser preenchido com conteúdo igual a “1=Diferido”.

Isenção

No caso de operações na quais a nota fiscal for escriturada com “Isenta”, o valor do ICMS que deixou de ser debitado/recolhido será considerado na impressão do relatório para esse tipo de benefício. Para isso o campo “L.Fisc.ICMS” (F4_LFICM), no cadastro de TES, deverá ser preenchido com conteúdo igual a “I=Isento”.

Redução de Base de Cálculo

No caso de operações nas quais a nota fiscal sofrer Redução de Base de Cálculo, o valor do ICMS que deixou de ser debitado/recolhido será considerado na impressão do relatório para esse tipo de benefício. Para isso o campo “% Red. Do ICMS” (F4_BASEICM), no cadastro de TES, deverá ser preenchido com o percentual de redução da base de cálculo.

Crédito Presumido

Os valores são obtidos através do campo “Crd.Pres.” (F3_CRDPRES). Para que seja gerado crédito presumido na operação das notas fiscais, o campo “Crd.Pres.” (F4_CRDPRES), no cadastro de TES, deverá ser preenchido com o percentual do crédito presumido a ser aplicado na operação.

i Importante

Outras espécies de benefícios disponíveis no programa DUB-ICMS não serão relacionadas no relatório e, por isso, deverão ser preenchidas diretamente no programa, visto que não conseguimos obter os valores por meio do Sistema.

Procedimentos para implementação

1. No ambiente Configurador, selecionar a opção “Ambiente/Cadastros/Menus” e incluir, no menu do ambiente Livros Fiscais, a opção para execução do FISR001, conforme especificação a seguir:

Nome do Menu	Submenu	Nome da Rotina	Programa	Tabelas
Relatórios	Listagem de Conferência	DUB-ICMS	FISR001	SF3, SF1, SF2, SD1,SD2, SF4

2. Para que os campos e os parâmetros necessários ao processamento sejam criados automaticamente, foi disponibilizado o compatibilizador UPDFIS.

Importante:

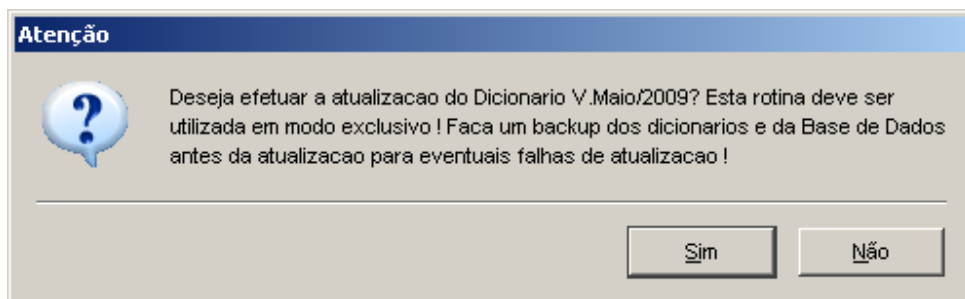
- Antes de executar os compatibilizadores, é imprescindível realizar um *backup* dos seus arquivos de dados (diretório “\PROTHEUS_DATA\DATA” e dos arquivos customizadores SXs (diretório “\PROTHEUS_DATA\SYSTEM”. Os diretórios mencionados correspondem à instalação padrão do Protheus, portanto, devem ser alterados conforme o ambiente de instalação da empresa.
- Execute essa rotina em **modo exclusivo**, ou seja, nenhum operador deve utilizar o sistema durante o processamento.
- 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*.

1. No TOTVS SmartClient, campo “Programa Inicial”, digite “U_UPDSIGAFIS”.



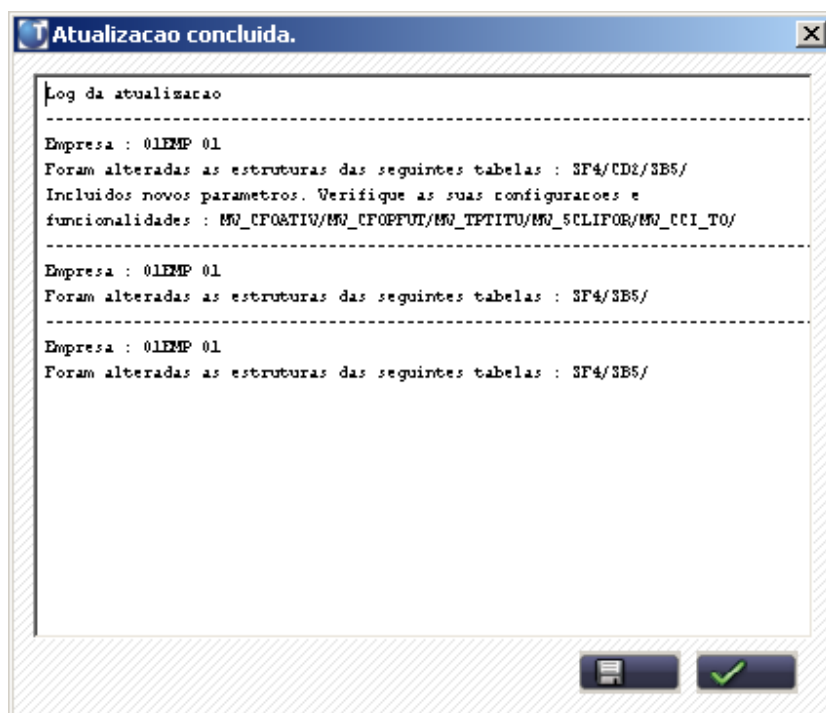
2. Clique no botão “Ok” para continuar.

Será apresentada uma mensagem, alertando sobre a atualização que será efetuada na base e no dicionário de dados. Observe:



3. Para confirmar a execução da atualização, clique no botão “Sim”.

Após atualizar o sistema, será apresentada a janela de “Atualização concluída” com o histórico (*log*) de todas as atualizações processadas, lembrando que, neste *log*, serão exibidos somente os campos que foram atualizados pelo programa. Observe:



4. Para salvar o histórico (log) apresentado, clique no botão “Salvar”.

5. Para finalizar o processo, clique no botão “Ok”.

Será apresentada a janela de finalização.



6. Clique em “Finalizar”, para sair.

7. Por meio desse processo, os campos e os parâmetros a seguir serão criados:

Tabela	SF4
Campo	F4_TIPODUB
Tipo	Caracter
Tamanho	1
Formato	@!
Lista Opções	1=Convênio; 2=Lei; 3=Decreto; 4=Protocolo; 5=Resolução; 6=Portaria
Validação	Pertence(" 123456")
Cabeçalho	Tipo DUB
Descrição	Tipo Ato Legal DUB
Help	Indica o Tipo do Ato Legal utilizado no DUB-ICMS.

Tabela	SF4
Campo	F4_BENDUB
Tipo	Caracter
Tamanho	1
Formato	@!
Lista Opções	1=Dif.Compra Ativ.Imobilizado;2=Dif.Pag.Futuro; 3=Isenção; 4=Red.Bs.Cálculo; 5=Cred.Presumido
Validação	Pertence(" 12345")
Cabeçalho	Benefic.DUB
Descrição	Espécie Benefício DUB
Help	Indica a Espécie do benefício utilizado no DUB-ICMS.

Tabela	SF4
Campo	F4_NUMDUB
Tipo	Caracter
Tamanho	12
Formato	@!
Cabeçalho	Num./Ano DUB
Descrição	Num./Ano Ato Legal DUB
Help	Indica o Número de identificação do Ato Legal e o Ano de Publicação utilizado no DUB-ICMS. Deverá ser preenchido com o Número do Ato Legal / Ano do Ato Legal. Exemplo: 12345/2008.

i Importante

É imprescindível para impressão correta dos valores correspondentes aos benefícios, que os campos acima sejam preenchidos corretamente no Cadastro do Tipo de Entrada/Saída.

Nome	MV_CFOATIV
Tipo	Caracter
Descrição	CFOPs que serão considerados para o cálculo do Benefício de Diferimento na compra de bens do ativo imobilizado.
Conteúdo	CFOPs que deverão ser processados no cálculo do Benefício de Diferimento na compra de bens do ativo imobilizado, separados por barras “/”: CFOP/CFOP/CFOP/CFOP
Exemplo	1101/2101

Nome	MV_CFOPFUT
Tipo	Caracter
Descrição	CFOPs que serão considerados para o cálculo do Benefício de Diferimento para Pagamento Futuro.
Conteúdo	CFOPs que deverão ser processados no cálculo do Benefício de Diferimento para Pagamento Futuro, separados por barras “/”: CFOP/CFOP/CFOP/CFOP
Exemplo	1101/2101



Importante

É imprescindível para impressão correta dos valores correspondentes aos benefícios, que os parâmetros acima sejam preenchidos corretamente.

3. No ambiente Livros Fiscais, na execução do relatório FISR001, observar o preenchimento dos parâmetros da rotina, conforme orientações a seguir:

Data Inicial?

Informe a data inicial do período a ser processado. Somente serão aceitas as datas que compreendam a periodicidade semestral ou anual.

Data Final?

Informe a data final do período a ser processado. Somente serão aceitas as datas que compreendam a periodicidade semestral ou anual.

Livro Selecionado

Informe o número do livro a ser processado.

Data Termo Acordo?

Informe a Data do Termo de Acordo caso o incentivo fiscal exige Termo de Acordo.

5. Confira os parâmetros e confirme a impressão do relatório. Será impresso o relatório conforme período determinado, tipo de ato legal, número/ano do ato legal, espécie do benefício e o valor correspondente. Observe:

DUB-ICMS - DOCUMENTO DE UTILIZAÇÃO DE BENEFÍCIO FISCAL				
RAZÃO SOCIAL: MICROSIGA SOFTWARE S/A				
INSCRIÇÃO ESTADUAL: 635.291.708.118 C.N.P.J.: 09.112.053/0010-60				
PERÍODO DE REFERÊNCIA: ANUAL - 2008 DATA DO TERMO DE ACORDO: 25/08/08				
INSTRUMENTO LEGAL			ESPÉCIE DO BENEFÍCIO	IMPOSTO
MÊS DE REFERÊNCIA	TIPO DO ATO LEGAL	NÚMERO/ANO	ESPÉCIE	VALOR DO IMPOSTO
JANEIRO	CONVENIO	1234/2005	DIFERIMENTO NA COMPRA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ 480,00
JANEIRO	CONVENIO	52/2001	DIFERIMENTO PARA PAGAMENTO FUTURO	R\$ 180,00
JANEIRO	LEI	10295/2008	ISENCAO	R\$ 950,00
JANEIRO	DECRETO	11328/2005	REDUCAO DE BASE DE CALCULO	R\$ 19,00
JANEIRO	PROTOCOLO	1010/2006	CREDITO PRESUMIDO	R\$ 200,00
JANEIRO	RESOLUCAO	11597/2001	ISENCAO	R\$ 420,00
JANEIRO	PORTARIA	1095/2000	DIFERIMENTO NA COMPRA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ 120,00
FEVEREIRO	PROTOCOLO	1000/2002	REDUCAO DE BASE DE CALCULO	R\$ 360,00
MARCO	DECRETO	11328/2005	CREDITO PRESUMIDO	R\$ 600,00
ABRIL	LEI	10295/2008	DIFERIMENTO NA COMPRA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ 384,00
ABRIL	LEI	10295/2008	ISENCAO	R\$ 1.200,00
MAIO	CONVENIO	1234/2005	DIFERIMENTO PARA PAGAMENTO FUTURO	R\$ 144,00
MAIO	PORTARIA	52/1998	DIFERIMENTO NA COMPRA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ 600,00
MAIO	PORTARIA	1095/2000	CREDITO PRESUMIDO	R\$ 300,00
JUNHO	LEI	10295/2008	CREDITO PRESUMIDO	R\$ 550,00
JULHO	RESOLUCAO	11597/2001	DIFERIMENTO PARA PAGAMENTO FUTURO	R\$ 720,00
AGOSTO	LEI	10295/2008	ISENCAO	R\$ 360,00
AGOSTO	RESOLUCAO	10/1997	DIFERIMENTO PARA PAGAMENTO FUTURO	R\$ 180,00
SETEMBRO	CONVENIO	1234/2005	DIFERIMENTO NA COMPRA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ 204,00
OUTUBRO	CONVENIO	1234/2005	DIFERIMENTO NA COMPRA DE BENS DO ATIVO IMOBILIZADO	R\$ 240,00
NOVEMBRO	LEI	10295/2008	REDUCAO DE BASE DE CALCULO	R\$ 2.400,00
DEZEMBRO	RESOLUCAO	11597/2001	ISENCAO	R\$ 600,00