

## Boletim Técnico

# GIAM – TO Guia de Informação e Apuração de ICMS do Estado do Tocantins

Produto : Microsiga Protheus - Livros Fiscais

Protheus 10

 Data da Criação
 : 30/09/09
 Data da Revisão
 : 30/09/09

 Países
 : Brasil
 Bancos de Dados
 : Todos

 FNC/Plano
 : 92852, 139704, 140763, 142114, 45125, 152129, 5977/6708, 22375/22127.

Está disponível, na rotina "Instruções Normativas" (MATA950), a geração do arquivo pré-formatado para a importação da GIAM - Guia de Informação e Apuração do ICMS Mensal, do Estado do Tocantins.

A quem se destina	Aos contribuintes do ICMS do Estado do Tocantins.
Objetivo	É utilizado pela SEFAZ (Secretaria da Fazenda do Estado do Tocantins) para medir o valor adicionado em cada município do Estado, nas operações relativas à circulação de mercadorias, com base no qual é determinado o índice percentual da participação dos municípios no produto da arrecadação do ICMS.
Prazo de entrega	Mensal – 15º dia do mês subsequente ao período de referência declarado.
Competência	Estadual – Tocantins
Aplicativo disponibilizado pelo FISCO	GIAM
Versão do aplicativo contemplado pela Microsiga	9.1
Onde encontrar o aplicativo disponibilizado pelo FISCO	http://www.sefaz.to.gov.br/
Legislação Contemplada	Art. 224 do Regulamento do ICMS, aprovado pelo Decreto nº 462, de 10 de julho de 1997 e Portaria SEFAZ, 1832, de 6 de dezembro de 2001, alterada pela Portaria SEFAZ nº 28, de 07 de janeiro de 2005 (Anexo I e II), Portaria SEFAZ nº 1.966, de 13 de dezembro de 2005 (Anexo I e II) e Portaria SEFAZ nº 2.194, de 22 de dezembro de 2008 (Anexo I e II)

## Procedimentos para Implementação

Foi disponibilizado o compatibilizador UPDFIS para que o campo e o parâmetro, necessários ao processamento, sejam criados automaticamente

## (i) 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, em "Parâmetros Iniciais", 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, solicitando um backup dos dicionários e da Base de Dados:

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.

- 4. Para salvar o histórico (log) apresentado, clique no botão "Salvar".
- 5. Feito isso, encerre o processo clicando no botão "Ok". Será apresentada a janela de finalização.
- 6. Clique em "Finalizar", para sair.
- 7. Inclua um campo por meio do módulo Configurador / Base de Dados / Dicionário / Base de Dados com as características a seguir:

Tabela SA2	Tabela SA2	
Pasta "Campo"		
Campo	<a critério="" da="" empresa=""></a>	
Tipo	Caracter	
Tamanho	12	

Formato	@!
Pasta "Informações"	
Título	CCI-TO
Descrição	Código de inscrição no CCI-TO

Sugestão: A2\_CCI\_TO

8. Acesse o Configurador, opções "Módulo/cadastros/Parâmetros" e observe o parâmetro a seguir, criado pelo programa compatibilizador.

Nome	MV_CCI_TO
Tipo	Caracter
Descrição	Informe o Campo que contém o CCI-TO no cadastro de fornecedores.
Exemplo	A2_CCI_TO

## (i) Importante:

O parâmetro deverá ser preenchido com o nome do campo sem aspas ou qualquer outro caractere que não pertença ao nome.

O campo deve ser do tipo caractere e ter tamanho máximo de 12.

- 1. Para a perfeita integridade dos dados apurados, será necessário efetuar a apuração do ICMS (MATA953) no mesmo período em que será gerado o meio magnético.
- 2. Para que seja possível transportar os saldos em estoque, devem ser realizados os fechamentos do estoque do primeiro dia e do último dia do ano anterior ao informado para a geração da GIAMTO. Exemplo: Se o arquivo da GIAMTO for gerado no período de 01/02/2006 a 28/02/2006, a data para a geração do primeiro fechamento será 01/01/2005 (primeiro dia do ano anterior ao escolhido) e a data para a geração do segundo fechamento será 31/12/2005 (último dia do ano anterior ao escolhido).
- 3. No módulo Livros Fiscais, opção "Miscelânea/Arq. Magnéticos/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 GIAMTO.

#### Arq. Destino?

Informe o nome do arquivo magnético a ser gerado. Exemplo: GIAMTO.TXT

#### Diretório. Destino?

Informe o nome do diretório em que será gravado o arquivo texto gerado. Exemplo: C:\GIAMTO\

- 4. Clique no botão "Finalizar".
- 5. Ao confirmar estes parâmetros, na próxima tela "Assistente de parametrização da GIAM TO" será apresentada a descrição da rotina. Clique em "Avançar".
- 6. Será apresentada a tela para configuração dos parâmetros específicos da GIAMTO (Informações Econômico/Fiscais/ Identificação do Contribuinte/ Apuração do Imposto), preencha-os com base nas descrições a seguir:

#### Tipo de Estabelecimento?

Informe o tipo de estabelecimento da empresa, se Único, Matriz ou Filial.

#### Portador de TARE?

Informe Sim ou Não se a empresa for portadora do Termo de Acordo de Regime Especial (TARE). Caso seja portador de TARE, deverão ser informados o número do TARE e sua data de vencimento nas perguntas seguintes.

#### Número do TARE?

Informe o número do TARE caso o parâmetro - Portador de TARE? - estiver como "sim".

#### Data de Vencimento do TARE?

Informe a data de vencimento do TARE caso o parâmetro - Portador de TARE? - estiver como "sim".

#### Tipo de Escrituração?

Informe o tipo de escrituração adotada, se Fiscal ou Contábil. No caso de Escrituração Fiscal, deverão ser informados os saldos Inicial e Final de caixa do exercício.

#### Usuário de ECF?

Informe Sim ou Não se a empresa é usuária de Equipamento Emissor de Cupom Fiscal (ECF).

#### Saldo Inicial de caixa?

Informe o valor do saldo inicial do caixa do exercício. Esta informação é obrigatória somente no mês de Janeiro e no caso de Escrituração Fiscal.

#### Saldo Final de caixa?

Informe o valor do saldo final do caixa do exercício. Esta informação é obrigatória somente no mês de Dezembro e no caso de Escrituração Fiscal.

#### Data do fechamento do estoque?

Informe a data do ultimo fechamento do estoque.

7. Avance para a próxima etapa de preenchimento clicando em "Avançar". Serão encontrados os seguintes campos para o preenchimento:

#### **CPF do Declarante?**

Informe o número do CPF do contribuinte ou do representante legal da empresa.

#### Nome do Declarante?

Informe o nome do contribuinte ou do representante legal da empresa.

#### Número CRC do Contabilista?

Informe o Número do Registro no Conselho Regional de Contabilidade (CRC), do responsável técnico pela escrituração fiscal do estabelecimento.

#### **UF do Contabilista?**

Informe a Sigla da Unidade de Federação onde o contabilista é registrado.

#### Nome do Contabilista?

Informe o nome do responsável técnico pela escrituração fiscal da empresa.

#### Telefone do Contabilista?

Informe o número do telefone do responsável técnico pela escrituração fiscal da empresa.

#### Qual número da retificação?

Informe o número de retificação da GIAMTO, caso a declaração a ser processada tenha a finalidade de ser apresentada para retificar os dados de uma outra apresentada anteriormente. Se for a primeira GIAMTO entregue, o número será 00, se for a primeira GIAM **Retificadora**, o número será 01, a próxima será 02 e assim por diante.

#### Tipo de Encerrante - Escrit. LMC?

Informe a escolha do tipo de encerrante utilizado na Escrituração do LMC (Livro de Movimentação de Combustível), se Mecânico ou Eletrônico. Este item deverá ser preenchido obrigatoriamente apenas para contribuintes com CNAE-Fiscal 5050400 (Comércio a varejo de combustíveis e lubrificantes para veículos automotores).

8. Avance para a próxima etapa de preenchimento clicando em "Avançar". Serão encontrados os seguintes campos para o preenchimento:

#### Tipo de ICMS a Recolher?

Informe o tipo de ICMS a recolher se Normal, Diferencial de Alíquota ou Substituição Tributária, Substituição Tributária ou Todos.

#### Data de Vencimento - ICMS a Recolher?

Informe a data de vencimento do ICMS escolhido.

#### Gera registro tipo M (Campo 15)?

Informe se será gerado registro tipo M, somente necessário para contribuintes cadastrados nas atividades econômicas descritas no campo 15 do anexo II da portaria Nº 2.194 de 22 de Dezembro de 2008.

#### Possui IE Centralizada?

Informe se o contribuinte possui Inscrição Centralizada para efeito de geração do Registro Tipo M.

9. Avance para a próxima etapa de preenchimento clicando em "Avançar". Serão encontrados os seguintes campos para o preenchimento:

#### Houve mudança de Domicilio?

Informe se houve mudança de domicilio fiscal no período informado para a geração das informações. Considerar somente mudança entre municípios Tocantinenses.

#### Código IBGE do Município Anterior

Informe o código de domicilio anterior ao atual caso houve mudança no período.

#### Data inicial domicílio Atual

Informe a data inicial do domicilio atual, dentro do período, caso houve mudança no período.

#### **Data Final domicílio Atual**

Informe a data final do domicilio atual, dentro do período, caso houve mudança no período.

#### Data inicial domicílio Anterior

Informe a data inicial do domicilio anterior, dentro do período, caso houve mudança no período.

#### **Data Final domicílio Anterior**

Informe a data final do domicilio anterior, dentro do período, caso houve mudança no período.

## i Observação:

Somente em caso de mudança de domicilio os campos de data são obrigatórios e deverão ser preenchidos de modo a abranger o período informado. Exemplo:

Período: 01/04/2009 à 30/04/2009

Data inicial domicílio Atual 17/04/2009

Data Final domicílio Atual 30/04/2009

Data inicial domicílio Anterior 01/04/2009

Data Final domicílio Anterior 16/04/2009

10. Confira os parâmetros e confirme clicando em "Finalizar".

## Tipos de Registros Gerados

Segmento A – Informações Econômico-Fiscais, Identificação do Contribuinte, Apuração do Imposto

As informações contidas neste registro são retiradas do Cadastro de Empresas, dos Livros Fiscais, dos arquivos de apuração do ICMS, das Entradas de Produtos com Substituição Tributária e das perguntas da rotina.

Segmento B – Entradas e Saídas de Mercadorias, Bens e/ou Serviços no Estabelecimento do Contribuinte

As informações contidas neste registro são geradas a partir dos Livros Fiscais, do Cadastro de Empresas e das perguntas da rotina, acumulando movimentações por CFOP.

#### Segmento C – Demonstrativo de Estoque

As informações contidas neste registro são geradas a partir dos Livros Fiscais, do Cadastro de Empresas, dos Fechamentos de Estoque (Início do ano anterior ao escolhido e Final do ano anterior ao escolhido) e das perguntas da rotina.

Segmento D – Detalhamento das Entradas/Saídas de Mercadorias e/ou Prestações de Serviços por Unidade de Federação

Registro gerado a partir da apuração dos Livros Fiscais, do Cadastro de Empresas e das perguntas da rotina, acumulando movimentações por Unidade de Federação.

Segmento E – ICMS a recolher

As informações contidas neste registro são geradas a partir da apuração do ICMS a recolher com base na data de vencimento e geração de guia de recolhimento (ICMS: Normal / Diferencial de alíquota / Substituição tributária / Todos).

Segmento J – Informações sobre TARE

As Informações contidas neste registro são geradas a partir das perguntas da rotina.

Segmento K – Especificação Outros Créditos

As informações contidas neste registro são geradas a partir da apuração do ICMS, em que deverão ser lançados manualmente, e a partir das perguntas da rotina.

## i Observação:

Para que o sistema gere as informações corretamente, sobre o Código da Base Legal, conforme Tabela de Códigos de Base Legais para Especificação de Outros Créditos, disponível no *layout*, será necessário que o lançamento dos códigos no sistema seja realizado da seguinte forma:

XXX.YY, em que:

XXX - Código do lançamento de Outros Créditos - "006"

YY – Código conforme a Tabela de Códigos de Base Legais para Especificação de Outros Créditos.

Para separar a configuração, utilize o ponto (".")

#### Exemplo:

006	006.00	OUTROS CREDITOS	150,00	
006	006.01	LANCAMENTO OUTROS CREDITOS 1	100,00	
006	006.02	LANCAMENTO OUTROS CREDITOS 2	50,00	

Segmento L – Especificação Deduções

As informações contidas neste registro são geradas a partir da apuração do ICMS, em que deverão ser lançados manualmente, e a partir das perguntas da rotina.

## i Observação:

Para que o sistema gere as informações corretamente, sobre o Código da Base Legal, conforme Tabela de Códigos de Base Legais para Especificação das Deduções, disponível no Layout, será necessário que os códigos lançados no sistema sejam lançados da seguinte forma:

XXX.YY, onde:

XXX - Código do lançamento da Dedução - "012"

YY – Código conforme a Tabela de Códigos de Base Legais para Especificação das Deduções.

Para separar a configuração, utilize o ponto (".").

#### Exemplo:

012	012.00	DEDUCOES	30,00	
012	012.01	LANCAMENTO DEDUCOES	30,00	

Segmento M – Saídas e/ou Prestações e Entradas e/ou Aquisições do Estabelecimento do Contribuinte por Município de Origem (campo 15)

As informações contidas neste registro são geradas a partir dos lançamentos de entradas e saídas nos livros fiscais referentes ao período selecionado nas perguntas.

## i Observação:

Para que o sistema gere as informações corretamente, os cadastros de clientes e fornecedores devem estar devidamente preenchidos com o código do município do IBGE nos seus respectivos campos.

Segmento N – Relação de Mercadorias e/ou Produtos adquiridos de outros Municípios Tocantinenses com Diferimento do ICMS (campo 16 - Total das Notas Fiscais por Inscrição Estadual)

As informações contidas neste registro são geradas a partir dos lançamentos de entradas nos livros fiscais referentes a produtos e serviços adquiridos dentro do Estado com diferimento de ICMS dentro do período selecionado nas perguntas. Estas informações deverão ser geradas totalizadas por Inscrição Estadual.

Segmento O – Relação de Mercadorias e/ou Produtos adquiridos de outros Municípios Tocantinenses com Diferimento do ICMS (campo 16 - Notas Fiscais por Inscrição Estadual)

As informações contidas neste registro são geradas a partir dos lançamentos de entradas nos livros fiscais referentes a produtos e serviços adquiridos dentro do estado com diferimento de ICMS dentro do período selecionado nas perguntas. Estas informações deverão ser geradas detalhadas por Inscrição Estadual

## i Observação:

Para que o sistema gere as informações corretamente dos Segmentos N e O, os lançamentos devem ser feitos utilizando um TES configurado com "Diferido" no campo "ICMS Diferido" (F4 ICMSDIF).

#### Segmento P – Detalhamento do Diferencial de Alíquotas por UF (7.6.1)

As informações contidas neste registro são geradas a partir dos lançamentos de entradas nos livros fiscais referentes a produtos adquiridos de outros estados com diferencial de alíquota. Estas informações deverão ser geradas detalhadas por UF.

## i Observação:

Para que o sistema gere as informações corretamente, os lançamentos devem ser feitos utilizando um TES configurado com "Sim" para calcular o diferencial de alíquota (F4\_COMPL), Material de consumo (F4\_CONSUMO) e calcula ICMS (F4\_ICM).

#### Segmento Z – Indica o Final da Declaração

Registro que indica o final da declaração, gerado a partir do Cadastro de Empresas, do total de linhas da declaração e das perguntas da rotina.

## Informações técnicas

Tabelas Utilizadas	SA1 – Cadastro de Clientes; SA2 – Cadastro de Fornecedores; SF3 – Livros Fiscais; SD1 – Itens da Nota Fiscal de Entrada
Rotinas Envolvidas	MATA950 – Instruções normativas
Sistemas Operacionais	Windows/Linux