

Boletim Técnico

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

Ambiente : Livros Fiscais

Data da publicação: 13/01/06Data da revisão: 16/04/09Versões: Protheus 10Países: BrasilSistemas: Windows/LinuxBancos de: Todos

operacionais dados

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

120552, 118895, 118897, 130404, 140758, 9276/9226

Tabelas utilizadas : SA1 – Cadastro de Clientes; SA2 – Cadastro de Fornecedores; SF3 – Livro Fiscal;

SF6 - Guia de Recolhimento

Na rotina "Instruções Normativas" (MATA950), está disponível 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 ambiente 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	7.0.0	
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.	

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.

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.

^{2 -} Boletim Técnico – Livros Fiscais – GIARS – Guia de Informação e Apuração de ICMS do Estado do Rio Grande do Sul – RS

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.

i Observação

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

Procedimentos para implementação

- 1. Copie, para o diretório \SYSTEM (se versão 8.11 ou 10), o arquivo de configuração GIARS.INI
- 2. No ambiente 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 ambiente Configurador, opção "Ambiente/Cadastros/Parâmetros", crie/observe os parâmetros a seguir:

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_PAIS	
Tipo	Caracter	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Pasta "Descrição"		
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.

Pasta "Informações"			
Nome da Var.	MV_GIARSIS		
Tipo	Caracter		
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>		
Pasta "Descrição"			
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)

O CFOP deve ser informado com 4 dígitos e o código de isenção com 3 dígitos. Para separar o CFOP do código de isenção, utilize o "-" (traço) e, para separar grupos, utilize a "/" (barra).

Pasta "Informações"			
Nome da Var.	MV_GIARSOU		
Tipo	Caracter		
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>		
Pasta "Descrição"			
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)

O CFOP deve ser informado com 4 dígitos e o código de isenção com 3 dígitos. Para separar o CFOP do código de isenção, utilize o "-" (traço) e, para separar grupos, utilize a "/" (barra).

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

Exemplo de conteúdo: 3101/3102

O CFOP deve ser informado com 4 dígitos. Para separá-los, utilize a "/" (barra).

i Observação:

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 ambiente Configurador, opção "Dicionário/Base de Dados/Dicionário", observe/crie os campos a seguir:

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

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

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

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

Tabela SA1			
	Pasta "Campo"		
Campo	<campo a="" cliente="" critério="" do=""></campo>		
Tipo	Caracter		
Tamanho	3		
Formato	@!		
Pasta "Informações"			
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		
Pasta "Campo"		
Campo	<campo a="" cliente="" critério="" do=""></campo>	
Tipo	Caracter	
Tamanho	3	
Formato	@!	
Pasta "Informações"		
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 de utilização

1. No ambiente 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?

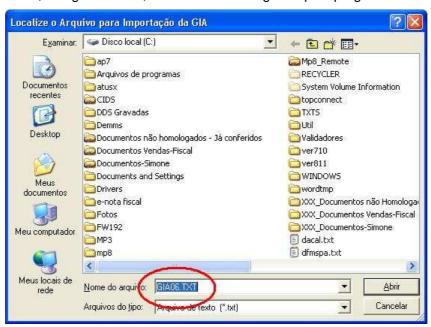
Informe a data final para processamento da Instrução Normativa.

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 maiores informações consultar 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.

3. Confira os parâmetros e confirme.