

Boletim Técnico

CIAP - Crédito ICMS sobre Ativo Permanente - Rio Grande do Sul -

Ambiente : Livros Fiscais Boletim : 00005318-08

Data da publicação : 17/02/06 Data da revisão : 18/09/08

Versões : Protheus 8.11 e Protheus 10 Países : Brasil

Sistemas : Windows/Linux Bancos de : Todos

operacionais dados

Bops : 92515 / 94088 / 93848 / 95336 / 99315 / 116202 / 116650 /144403 / 148964

Tabelas utilizadas : SA2 – Cadastro de Fornecedores; SD2 – Itens de Venda da NF; SF3 – Livros

Fiscais; SF4 - Tipos de Entrada e Saída; SF9 - Manutenção CIAP; SFA - Estorno

Mensal CIAP

O CIAP – Controle de Crédito do ICMS do Ativo Permanente – dispõe sobre o aproveitamento de crédito do ICMS relativo à mercadoria destinada ao ativo permanente e institui o documento específico de mesmo nome.

Através do CIAP, fica assegurado a todo contribuinte do ICMS o direito de se creditar o imposto em operação de que tenha resultado a entrada de mercadoria destinada ao ativo permanente, desde que:

- guarde relação com a atividade fim do contribuinte;
- a entrada tenha ocorrido a partir de 1º de novembro de 1996.

Os documentos fiscais relativos a bens do Ativo Permanente, além de serem escriturados nos livros fiscais próprios, serão também escriturados no documento CIAP, elaborado com a finalidade de determinar o valor do estorno do crédito fiscal, apropriando quando na entrada dos bens no estabelecimento.

O crédito de ICMS pode ser apropriado totalmente após transcorridos 48 ou 60 meses da data de aquisição do bem, sendo que, mensalmente, a empresa se apropria do valor do estorno, que será obtido pela multiplicação do valor de crédito apropriado por ocasião da entrada do bem pelo fator mensal, que será a fração do número de meses em que a apropriação irá ser realizada. Exemplo: se a apropriação for finalizada em 48 meses, o valor mensal da apropriação será a fração de 1/48. O valor final da apropriação será a relação entre a soma das saídas e prestações isentas ou não tributadas, e o total das saídas e prestações escrituradas no mês.

i Observação:

Considere 60 meses para bens adquiridos até 31/12/2000;

Considere 48 meses para bens adquiridos a partir de 01/01/2001.

O processo completo do CIAP envolve a movimentação e a emissão dos relatórios. Para tanto, este documento será dividido em seções distintas sendo:

- Seção 1 Manutenção do CIAP (MATA905)
- Seção 2 Estorno CIAP (MATA906)
- Seção 3 Controle Individual de Parcelas por Ativo (MATA906)
- Seção 4 Emissão do Livro CIAP (MATR995)

Seção 1 – Manutenção do CIAP (MATA905)

A rotina de Manutenção CIAP permite incluir, alterar, excluir, pesquisar e visualizar o cadastro de crédito de ICMS referente à aquisição de Ativo Permanente. A inclusão dos dados deste cadastro pode ser efetuada de duas formas distintas. De qualquer forma, é possível manipular as informações do CIAP no menu "Atualizações/Cadastro/Manutenção CIAP". Formas de inclusão dos bens do ativo permanente no CIAP:

Através do Documento de Entrada

Nos ambientes de Compras e/ou Estoque, todas as movimentações de entrada com TES (tipo de entrada/saída – SF4) que permita o controle do CIAP, lançam automaticamente o bem para as movimentações do CIAP. Para tanto, é necessário que o TES utilizado seja configurado da seguinte forma:

Descrição do Campo:	L. Fisc. CIAP
Nome do Campo:	F4_CIAP
Conteúdo:	Sim

Manualmente

Outra forma é incluir os ativos um a um, com a referência das respectivas notas fiscais, através do programa MATA905.

Executando o MATA905

1. No ambiente Configurador, opção "Ambiente/Cadastros/Parâmetros", deve ser observado/criado o parâmetro a seguir:

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_FSNCIAP	
Tipo	Caracter	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Informe o tipo de numeração do código de seqüência do CIAP, sendo: 1= Código gravado no momento do lançamento do bem ou 2= Código no formato 9999/99. A numeração do código do bem será composta do número do bem, seguido dos 2 algarismos do ano do exercício. Esse número é gerado pelo sistema, sendo que a numeração é reiniciada a cada ano.	

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_HABCOEF	
Tipo	Lógico	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Habilita os campos "Total Saídas e Prest.Tributadas", "Total Todas as Saídas" e "Coeficiente de Apropriação" na tela sugestão para coeficiente de apropriação CIAP.	

No conteúdo, informe:

T – para habilitar os campos mencionados acima;

F – para não habilitar os campos mencionados acima.

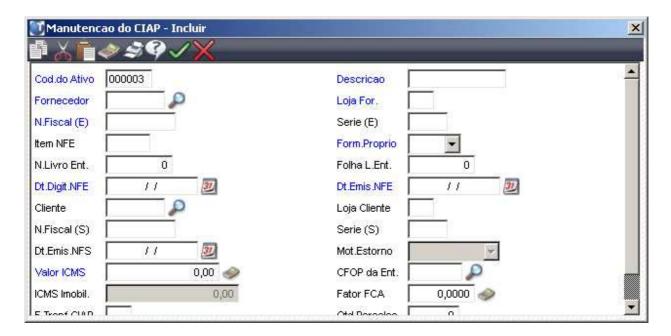
2. No ambiente Livros Fiscais, acesse o menu "Atualizações/Cadastro/Manutenção CIAP". Nesta opção, é possível visualizar, incluir, alterar ou excluir bens do CIAP.

Opção Visualizar

Através da opção "Visualizar", somente serão apresentados os campos cadastrados referente ao bem selecionado.

Opção Incluir

Através da opção "Incluir", é possível incluir manualmente o ativo imobilizado no CIAP, informando os campos solicitados pela rotina:



Cód.do Ativo

Informe o código do bem que o identificará no CIAP.

Descrição

Informe a descrição do bem. Esta descrição será impressa no relatório.

Fornecedor

Informe de qual fornecedor foi adquirido o bem, conforme a nota fiscal de entrada.

Loja For.

Informe a loja do fornecedor de qual foi adquirido o bem, conforme a nota fiscal de entrada.

N.Fiscal (E)

Informe o número da nota fiscal de entrada que registrou a aquisição do ativo.

Série (E)

Informe a série da nota fiscal de entrada que registrou a aquisição do ativo.

4 - Boletim Técnico - SIGAFIS - CIAP - Crédito ICMS sobre Ativo Permanente - RS

Item NFE

Informe o número do item na nota fiscal de entrada. Caso este campo seja informado, será feita uma validação com a nota fiscal de entrada.

Form. Próprio

Informar se a nota fiscal de entrada foi emitida em formulário próprio ou não.

N. Livro Ent.

Informe o número do Livro de Registro de Entradas em que foi escriturado o crédito do bem.

Folha L. Ent.

Informe a folha do Livro de Registro de Entradas em que foi escriturado o crédito do bem.

Dt. Diait. NFE

Informe a data de entrada da nota fiscal de entrada.

Dt. Emis. NFE

Informe a data de emissão da nota fiscal de entrada.

Cliente

Informe o código do cliente responsável pela compra do bem, quando for o caso de venda do ativo imobilizado.

Loja Cliente

Informe a loja do cliente responsável pela compra do bem, quando for o caso de venda do ativo imobilizado.

N.Fiscal (S)

Informe o número da nota fiscal de saída que tenha registrado a venda do bem selecionado.

Série (S)

Informe a série da nota fiscal de saída que tenha registrado a venda do bem selecionado.

Dt. Emis. NFS

Informe a data de emissão da nota fiscal de saída que tenha registrado a venda do bem selecionado.

Mot.Estorno

Campo desabilitado. Apenas será apresentado nos casos de o bem já possuir estornos lançados.

Valor ICMS

Informe o valor do ICMS recolhido na nota fiscal. Caso tenham sido informados os dados de notas fiscais de entrada e de saída, o valor do imposto informado deve ser a soma dos valores obtidos nas duas notas. Para usuários do "Controle Individual de Parcelas por Ativo" (seção 3 deste documento), informar o valor restante do ICMS a ser apropriado.

CFOP da Ent.

Informe o CFOP utilizado no documento de entrada do bem.

ICMS Imobil.

Este campo apresenta o valor de ICMS do ativo imobilizado, caso este bem tenha sido apropriado.

Fator FCA

Informar o Fator de Conversão e Atualização Monetária. Deve ser informado o fator da data da aquisição do bem (apenas para o Estado do Paraná).

Num. Parc.

Apenas para usuários do "Controle Individual de Parcelas por Ativo" (seção 3 deste documento). Informar o número de parcelas em que deverá ocorrer o crédito.

Saldo Parc.

Apenas para usuários do "Controle Individual de Parcelas por Ativo" (seção 3 deste documento). Informar quantas parcelas ainda restam a ser apropriadas para um determinado ativo.

Opção Alterar

Através da opção "Alterar", é possível efetuar a alteração de alguns campos que não interferem na apropriação do ICMS no CIAP.

Opção Excluir

Através da opção "Excluir", é possível excluir algum bem do CIAP, desde que não tenha sido efetuada nenhuma apropriação do mesmo.

Opção Legenda

Através da opção "Legenda", é possível visualizar o status de cada bem independentemente.



- "Ativo sem ocorrências" identifica que o bem teve sua entrada no sistema, mas não houve nenhuma movimentação com o mesmo, do tipo baixa, apropriação ou transferência.
- "Ativo baixado" identifica que o bem foi baixado por perda ou venda.
- "Ativo transferido" identifica que o bem foi baixado por transferência para outra filial.
- "Ativo baixado por período" identifica que o bem foi baixado por ter sido totalmente apropriado.
- "Ativo apropriado" identifica que o bem teve alguma parcela já apropriada.

Seção 2 – Estorno CIAP (MATA906)

A rotina de estorno do CIAP permite baixar, por motivo de perda, venda, transferência ou devolução, e apropriar os registros do CIAP.

O bem somente pode ser baixado totalmente por motivo de perda, deterioração ou roubo, através do ambiente Livros Fiscais. Assim, o cadastro de ativos constará como bem excluído, isso quando o TES utilizado também atualizar o ativo. Caso contrário, o bem pode ser baixado normalmente.

Através da opção "Apropriação", o bem pode ser "depreciado", ou seja, seu valor de aquisição sofre um cálculo através do fator de coeficiente de participação das saídas e prestações isentas ou não tributadas, no total das saídas e prestações escrituradas no mês, considerando-se um mínimo de quatro casas decimais.

O valor do estorno será obtido pela multiplicação do fator pelo valor de crédito apropriado por ocasião da entrada do bem, deduzindo, se for o caso, o valor dos estornos mensais ocorridos no ano da saída ou perda.

Quando um bem é apropriado, é calculado mediante a divisão do valor das saídas e prestações isentas ou não tributadas pelo valor total das saídas e prestações.

Executando o MATA906

1. No ambiente Configurador, opção "Ambiente/Cadastros/Parâmetros", observe/crie os parâmetros a seguir:

Pasta "Informações"	
Nome da Var.	MV_LC102
Tipo	Numérico
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>
Pasta "Descrição"	
Descrição	Número de meses a ser considerado na apropriação mensal do CIAP, quando os fatores de conversão são informados.

Exemplo de conteúdo: 48

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_DATCIAP	
Tipo	Data	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
	Pasta "Descrição"	
Descrição	Data de início da vigência da LC 102/2000, para impressão dos modelos C e D do CIAP.	

Exemplo de conteúdo: 20010101

Pasta "Informações"	
Nome da Var.	MV_FILTRAN
Tipo	Caracter
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>
Pasta "Descrição"	
Descrição	Campo da tabela SF9 que contém a filial para a qual o ativo será transferido.

Sugestão para o conteúdo: F9_FILTRAN

Pasta "Informações"	
Nome da Var.	MV_RNDCIAP
Tipo	Lógico
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>
Pasta "Descrição"	
Descrição	Habilita/desabilita o arredondamento do valor calculado na apropriação do Ciap.

Ao final do processamento da apropriação, o valor calculado será arredondado ou truncado em duas casas decimais, dependendo da configuração do parâmetro. No conteúdo do parâmetro, informe:

T = para arredondar

F = para truncar

Pasta "Informações"	
Nome da Var.	MV_PRORDIE
Tipo	Lógico
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>
Pasta "Descrição"	
Descrição	Habilita/desabilita tratamento do "pro rata die" durante o cálculo mensal do Ciap.

No conteúdo, informe:

T = para considerar tal tratamento;

F = para não considerar.

1 Observação

Este parâmetro trabalha em conjunto com o campo FA_FRACAOM (citado a seguir), portanto, é de extrema necessidade que esse campo também esteja criado.

2. No ambiente Configurador, opção "Base de Dados/Dicionário/Base de Dados", crie campos conforme estruturas a seguir:

Exemplo de campo a ser relacionado no parâmetro MV_FILTRAN

Tabela SF9		
	Pasta "Campo"	
Campo	<campo a="" cliente="" critério="" do=""></campo>	
Tipo	Caracter	
Tamanho	2	
Formato	@!	
	Pasta "Informações"	
Título	Fil. Transf.	
Descrição	Filial para Transferência do Ativo.	
Help	Indica a filial para qual o bem do ativo imobilizado será transferido.	

Sugestão para o nome do campo: F9_FILTRAN

O campo FA_FRACAOM armazenará o fator para calculo da Fração "pro rata die".

Tabela SFA		
Pasta "Campo"		
Campo	FA_FRACAOM	
Tipo	Numérico	
Tamanho	6	
Decimal	4	
Formato	@E 9.9999	
Pasta "Informações"		
Título	Fração Mensal	
Descrição	Fração mensal "pro rata die"	
Help	Indica o fator considerado no cálculo do "pro rata die" da apropriação mensal. Exemplo: - Data de Entrada do Ativo: 15/01/2007 - Valor de ICMS a ser estornado: R\$480,00. - Quantidade de parcelas: 48. - Pro rata die na primeira parcela (mês 01/2007): 15 dias. - Fração a ser considerada neste campo: 15(pro rata die)/31(mês cheio)=0,4839	

3. No ambiente Livros Fiscais, acesse o menu "Atualizações/Cadastro/Estorno CIAP". Nesta opção, é possível visualizar, baixar, cancelar ou apropriar bens do CIAP.

Opção Visualizar

Através da opção "Visualizar", somente serão apresentados os campos e valores cadastrados referente ao bem selecionado.

Opção Baixar

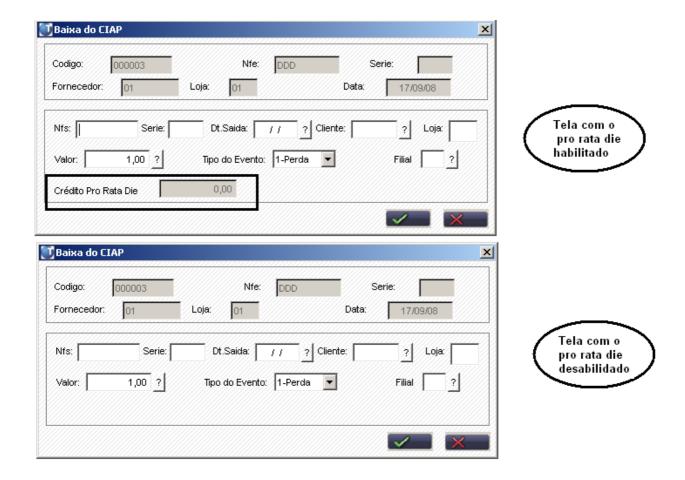
A opção "Baixar" da rotina de Estorno do CIAP tem por objetivo excluir o bem da obrigatoriedade do CIAP, seja qual for o motivo, desde que legal. Esta opção não exclui o bem do cadastro de ativos, apenas não o inclui mais no cálculo do CIAP.

i Observação:

Caso o bem tenha sido lançado através do ambiente de Compras, utilizando um TES configurado para atualizar automaticamente o Cadastro de Ativos (F4_ATUATF = Sim), somente será possível efetuar a baixa do bem através do ambiente Ativo Fixo. Efetuando a baixa através desse ambiente, o CIAP será atualizado automaticamente.

Processamento da Rotina

Para executar essa opção, selecione o bem a ser baixado e clique em "Baixar". Serão apresentadas as informações referentes à entrada do bem no estabelecimento: código, nota fiscal de entrada, série da nota fiscal de entrada, fornecedor, loja do fornecedor e data de entrada do bem. Os demais campos deverão ser informados, pois correspondem aos dados da baixa do bem:



Nfs

Informe o número da nota fiscal referente à saída do bem do estabelecimento.

Série

Informe a série da nota fiscal referente à saída do bem do estabelecimento.

Dt.Saída

Informe a data de saída do bem do estabelecimento.

Cliente

Informe o cliente para o qual foi emitida a nota fiscal de saída do bem.

Loia

Informe a loja do cliente para o qual foi emitida a nota fiscal de saída do bem.

Valor

Informe o valor da nota fiscal de saída do bem do estabelecimento.

Tipo do Evento

Informe o motivo de baixa do bem, que pode ser:

- Perda: Quando existir a inutilização do bem (quebra, deterioração e outros).
- Venda: Quando o bem for vendido;
- Transferência: Quando o bem for transferido para outro estabelecimento. A baixa do crédito do ativo por transferência deve ser efetuada no mês subseqüente à última apropriação, de forma que este crédito seja apropriado corretamente no intervalo de tempo, já que, pelo entendimento da Lei, esta apropriação é mensal. Conseqüentemente, seu lançamento na filial destino deve ser efetuado no mês da baixa na filial origem da transferência, pois o crédito CIAP origina-se na entrada no bem no estabelecimento.
- Devolução

Quando o bem for devolvido para o fornecedor.

Filial

Informe a filial para qual o bem será transferido (somente quando o motivo da baixa for transferência).

Crédito pro rata die

Valor do crédito proporcional aos dias em que o ativo esteve em poder do estabelecimento antes de sofrer baixa.

Exemplo do procedimento considerando "pro rata die" na baixa por motivo de transferência (3):

Supondo que, em 01/01/2006, foi adquirido um bem e, após 3 apropriações, ou seja, no mês 3, este bem deva ser transferido da filial X para a filial Y.

Para este caso, deve-se efetuar as apropriações dos meses de janeiro, fevereiro e março. No mês de abril, deve-se efetuar a baixa do crédito com data base posicionado no dia correto de sua transferência, indicando motivo 3 (transferência), que, conseqüentemente, exigirá a digitação da filial destino, no caso, a filial Y.

Verifique que as perguntas da apropriação são apresentadas devido à necessidade de gerar, junto com a baixa, uma apropriação residual "pro rata die" referente os dias restantes do mês de abril em que o bem ficou em poder do estabelecimento. As perguntas devem ser configuradas conforme tópico a seguir: "Opção Apropriar".

Após confirmar as perguntas para a correta apropriação, será apresentada a tela de baixa, em que é possível verificar o valor do bem a ser baixado no campo "Valor" e o valor do "Crédito Pro Rata Die" gerado junto com a baixa. Basta confirmar e o ativo estará baixado. Vale lembrar que, para ocorrer a baixa do ativo, não deve haver para ele nenhuma ocorrência no período.

Para a entrada do bem na filial destino da transferência (Y), deve ser efetuado o lançamento do crédito do ativo, normalmente informando a nota fiscal de entrada e as outras informações, inclusive o valor do crédito subtraído dos valores apropriados na filial (X). Porém, esta filial também deve estar com o parâmetro "Pro Rata Die" habilitado para que os dias restantes do período também sejam calculados, caso contrário, será assumido o mês cheio, duplicando os dias apropriados na filial origem, o que está incorreto perante a Lei.

Supondo que, para o caso acima, o valor do crédito seja R\$ 96,00 referente à entrada de um ativo em 08/01/2007 e baixado em 10/04/2007 por transferência, em que as respectivas parcelas dos meses ficariam:

- Mês 1(Janeiro) = 1,48, referente ao período de 08/01/2007 a 31/01/2007, ou seja, 23 dias em que, dividido pelos 31 dias do mês de janeiro, resultaria numa fração de 0,7419 que, multiplicado pelo valor da parcela cheia no mês (R\$2,00), apresentaria o valor de R\$1,48;
- Mês 2(Fevereiro) e 3(Março) = R\$2,00 (referente ao mês cheio);
- Mês 4(Abril) = 0,6666, referente ao período de 01/04/2007 a 10/04/2007, ou seja, 10 dias em que, dividido pelos 30 dias do mês de abril, resultaria numa fração de 0,3333 que, multiplicado pelo valor da parcela cheia no mês (R\$2,00), apresentaria o valor de R\$0,6666; O cálculo do "pro rata die" apresenta o valor da apropriação gerado junto com a baixa do ativo por transferência, no entanto, o processo é repetido para datas diferentes ao se lançar na filial destino da transferência, chegando à outros valores pelos mesmos cálculos, desde que o parâmetro "pro rata die" (MV_PRORDIE) esteja habilitado nesta filial também.

Exemplo do procedimento sem considerar "pro rata die" na baixa por motivo de transferência (3):

Supondo que, em 27/01/2004, foi adquirido um bem e, após 10 apropriações, este bem deva ser transferido da filial X para a filial Y.

Para este caso, deve-se efetuar a baixa com data base correta para o dia do evento, indicando o motivo 3 (transferência), que, conseqüentemente, exigirá a digitação da filial destino, no caso, a filial Y.

Após a digitação das informações, basta confirmar e o ativo estará baixado. Vale lembrar que, para ocorrer a baixa do ativo, não deve haver nenhuma outra ocorrência CIAP no período, e, no mês em que o ativo for baixado (com exceção da baixa depreciação total), quem tem direito a se creditar da parcela do mês da baixa e posteriores é o estabelecimento que estiver entrando com este ativo.

Para a entrada do bem na filial destino da transferência (Y) no mês da baixa, deve ser efetuado o lançamento do crédito do ativo, normalmente informando a nota fiscal de entrada e as outras informações, inclusive o valor do crédito subtraído dos valores apropriados na filial (X). Porém, ao se tratar de apropriações, deve-se utilizar um fator de 1/38 ou 1/50, que, ao somar aos 38 ou 50, resulta a proporção correta exigida por Lei na apropriação (48 ou 60).

Supondo que, para o caso acima, o valor do crédito seja R\$ 1.000,00 com entrada 27/01/2004 e que, a cada apropriação (R\$ 20,83 = 1/48) nos meses subseqüentes, some um total de R\$ 208,30 após as 10 apropriações (mês 10 - outubro). Como no décimo primeiro mês (novembro) houve a baixa do crédito, deve ser lançado com valor de R\$ 791,70 no mesmo mês na filial Y, para que a apropriação utilize a proporção de 1/38, resultando o mesmo valor mês. Com o exemplo acima, observe que o crédito inicia-se sempre no mês de entrada do ativo no estabelecimento (conforme LC 87 de 13/09/1996).

Opção Cancelar

Esta rotina efetua o cancelamento de apropriações. O sistema visa, além do cancelamento da baixa já contemplada pelo sistema, o cancelamento da apropriação errônea do mês/ano definido através da data base do sistema.

Ao clicar na opção cancelar, deve-se escolher qual operação será executada: "Baixa do Ativo" ou "Apropriação", conforme demonstra a figura a seguir:



Opções de Cancelamento

Baixa do Ativo

Indica que será efetuado o cancelamento de uma baixa por perda ou venda já efetuada anteriormente. Esta rotina tem por objetivo fazer com que o bem baixado erroneamente, volte à obrigatoriedade do CIAP. O cancelamento de baixa do ativo apenas pode ser efetuado para o registro selecionado.

Apropriação

Esta opção determina um cancelamento de uma apropriação errônea efetuada anteriormente. Esta opção visa somente cancelar a última apropriação efetuada, preenchendo-se a data base do sistema com o mês e o ano da apropriação a ser cancelada.

Exemplo:

Em um cancelamento de uma apropriação efetuada em 25/01/2001, deve-se posicionar a data base do sistema em qualquer dia do mesmo mês e ano da apropriação a ser cancelada, para este caso ??/01/2001.

Ao selecionar a opção "Apropriação", automaticamente é liberada a lista de opções para designar se a operação de cancelamento abrange somente o registro selecionado ou todos os registros. Para a opção de "Todos os Registros", é liberado um ícone que possibilita a utilização de algum filtro para o cancelamento.

Após selecionadas as opções desejadas, confirme, para que todas as apropriações canceladas sejam exibidas em um relatório para conferência. Este relatório somente está disponível quando do Cancelamento de Apropriação para "Todos Registros" simultaneamente. Vale ressaltar que a data base do sistema é a origem para todos os cancelamentos, tanto para o "Reg. Selecionado" ou "Todos Registros".

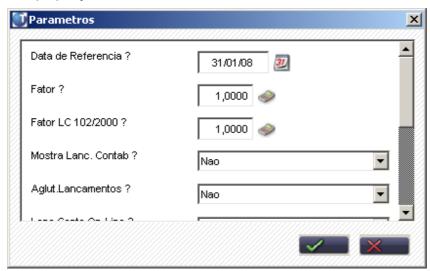
Opção Apropriar

Esta rotina efetua as apropriações mensais do ICMS de acordo com os parâmetros informados, que devem ser efetuadas da seguinte maneira:

- Bens adquiridos até o ano de 2000 serão apropriados à proporção de 1/60;
- Bens adquiridos a partir de 2000 serão apropriados à proporção de 1/48.

Ou seja, o valor do crédito do ICMS no momento da compra do bem do ativo imobilizado poderá ser creditado em parcelas mensais, de acordo com a data de entrada do bem no estabelecimento.

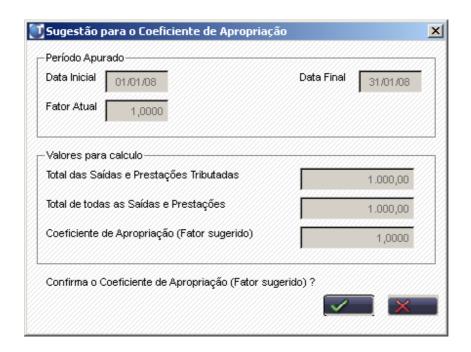
Parâmetros para a apropriação:



Data de Referência?

Informe a data de referência para a apropriação do bem, sendo sempre o último dia do mês referente à apropriação.

Ao mudar o foco para a próxima pergunta, será exibida uma tela de sugestão para o coeficiente de apropriação, conforme segue:



- Os campos "Data Inicial" e "Data Final" apresentam informações de acordo com a "Data de Referência" digitada na tela anterior.
- Exemplo: Na tela acima, a "Data de Referência" é 31/01/08, que se refere ao período de 01/01/08 a 31/01/08.
- O campo "Fator Atual" apresenta a informação contida na pergunta "Fator" ou "Fator LC 102/200", que é definido conforme o parâmetro MV_DATCIAP. Se período for anterior à data cadastrada no parâmetro MV_DATCIAP, o conteúdo deste campo virá do campo "Fator" da tela anterior, caso contrário, virá do campo "Fator LC 102/2000".
- O campo "Total das Saídas e Prestações Tributadas", como o próprio indica, determina todas as saídas e prestações tributadas no período definido através da "Data Inicial" e "Data Final" desta mesma tela.
- O campo "Total de todas as Saídas e Prestações", apresenta o total de todas as saídas e prestações, independente de tributadas ou não, no período definido através da "Data Inicial" e "Data Final" desta mesma tela.
- O campo "Coeficiente de Apropriação (Fator Sugerido)", é o resultado da divisão entre os dois campos anteriores ("Totais das Saídas e Prestações Tributadas" por "Totais de todas as Saídas e Prestações").
- Ao confirmar a rotina, o valor do Coeficiente de Apropriação (Fator Sugerido), será transportado para seu respectivo campo, na tela anterior: "Fator" ou "Fator LC 102/2000".
- Ao cancelar, o "Coeficiente de Apropriação (Fator Sugerido)" será desconsiderado, mantendo o "Fator Atual".
- Na versão 8.11, a opção de filtro para as movimentações de saída que compõe esta sugestão de coeficiente de apropriação pode ser customizada através do ponto de entrada A906CFAP, em que a "Data inicial" e a "Data final" devem ser passadas por parâmetro e tratadas na customização

como PARAMIXB[1] e PARAMIXB[2]. O ponto de entrada deve retornar o alias utilizado, conforme exemplo a seguir:

```
USER FUNCTION A906CFAP ()
         Local cAliasSD2 := "
         Local cQuery
         Local cArqD2
         #IFDEF TOP
                  Local nx := 0
                  cAliasSD2:=
                                    "AliasSD2"
                                    SD2->(dbStruct())
                  aStruSD2 :=
                                    "SELECT '
                  cQuery :=
                  cQuery
                                    "FROM "+RetSqlName("SD2")+" SD2 "
                  cQuery
                  cQuery
                           +=
                                    "WHERE '
                  cQuery
                                    "SD2.D2_FILIAL='"+xFilial("SD2")+"' AND "
                           +=
                                    "SD2.D_E_L_E_T_=' ' AND '
                  cQuery
                           +=
                                    "SD2.D2_EMISSAO>=""+DTOS(PARAMIXB[1])+" AND
                  cQuery
SD2.D2_EMISSAO<=""+DTOS(PARAMIXB[2])+""
                  cQuery +=
                                    "AND (SD2.D2_CF LIKE '5%' OR SD2.D2_CF LIKE '6%' OR SD2.D2_CF LIKE '7%') "
                                    "ORDER BY "+SqlOrder(SD2->(IndexKey ()))
                  cQuery
                           +=
                  cQuery :=
                                    ChangeQuery (cQuery)
                  DbUseArea (.T., "TOPCONN", TcGenQry (,, cQuery), cAliasSD2, .T., .T.)
                  For nX := 1 To Len (aStruSD2)
                           If (aStruSD2[nX][2]<>"C")
                                    TcSetField (cAliasSD2, aStruSD2[nX][1], aStruSD2[nX][2], aStruSD2[nX][3], aStruSD2[nX][4])
                           EndIf
                  Next nX
         #ELSE
                  cAliasSD2 := "SD2"
                                    CriaTrab (Nil, .F.)
                  cArqD2 :=
                                    'SD2->D2_FILIAL=="'+xFilial ("SD2")+" .And. DToS (SD2->D2_EMISSAO)>="
                  cQuery
                          :=
                                    DToS (PARAMIXB[1])+" .And. DToS (SD2->D2_EMISSAO)<="+DToS (PARAMIXB[2])
" .And. Left (SD2->D2_CF, 1)$"567"
                  cQuery
                  cQuery
                  IndRegua (cAliasSD2, cArqD2, SD2->(IndexKey ()),, cQuery)
         #ENDIF
         DbSelectArea (cAliasSD2)
         (cAliasSD2)->(DbGoTop ())
RETURN (cAliasSD2)
```

i Observação:

É importante ressaltar que a customização deste ponto de entrada substitui o filtro padrão utilizado pelo Protheus.

Fator?

Informe o coeficiente de apropriações para movimentações até o ano de 2000 ou mantenha o calculado na "Sugestão para o Coeficiente de Apropriação".

Fator LC 102/2000?

Informe o coeficiente de apropriações para movimentações após o ano de 2000 ou mantenha o calculado na "Sugestão para o Coeficiente de Apropriação".

Mostra Lanc. Contab?

Informe se deseja apresentar os lançamentos contábeis.

Aglut. Lançamentos?

Informe se deseja efetuar a aglutinação dos lançamentos contábeis.

Lanc. Conta. On-line?

Informe se deseja efetuar contabilização on-line.

Grupo de?

Informe o grupo inicial do ativo imobilizado a ser considerado no cálculo.

Grupo até?

Informe o grupo final do ativo imobilizado a ser considerado no cálculo.

Código de?

Informe o código inicial do ativo imobilizado a ser considerado no cálculo.

Código até?

Informe o código final do ativo imobilizado a ser considerado no cálculo.

Fator FCA?

Informe o fator de conversão FCA a ser processado no momento da apropriação (para o Estado do Paraná).

Taxa UPF Mensal?

Informe a taxa de conversão em UPF-RS no mês da apropriação. Válido somente no Estado do Rio Grande do Sul.

1 Observação

O parâmetro acima identifica a taxa de UPF no mês e será utilizado para conversão do valor em R\$ (reais) para UPF na impressão do Relatório Emissão Livro Ciap Modelo C e Modelo D. A informação digitada no parâmetro será gravada no campo FA_TXUPF(UPF Mensal). Maiores detalhes para criação do campo, logo abaixo – Seção 4 – Emissão Livro Ciap (MATR995).

Opção Legenda

Através da opção "Legenda", é possível visualizar o status de cada bem independentemente.



- "Ativo sem ocorrências" identifica que o bem teve sua entrada no sistema, mas não houve nenhuma movimentação com ele, do tipo baixa, apropriação ou transferência.
- "Ativo baixado" identifica que o bem foi baixado por perda ou venda.
- "Ativo transferido" identifica que o bem foi baixado por transferência para outra filial.
- "Ativo baixado por período" identifica que o bem foi baixado por ter sido totalmente apropriado.
- "Ativo apropriado" identifica que o bem teve alguma parcela já apropriada.

Seção 3 – Controle Individual de Parcelas por Ativo (MATA906)

Esta rotina tem o objetivo de considerar um controle individual por ativo para o número de parcelas a serem estornadas. Com isso, é possível:

- Controlar ativos que já sofreram estornos em outros tipos de sistemas de controle e que estão sendo migrados, sem que tenha ocorrido o término dos estornos das parcelas com direito ao crédito;
- Controlar ativos especiais, que apresentam números de parcelas para apropriação diferentes do padrão (48 ou 60 meses).

Implementando o Controle Individual

1. No ambiente Configurador, opção "Base de Dados/Dicionário/Base de Dados", criar os seguintes campos:

Tabela SF9		
	Pasta "Campo"	
Campo	F9_QTDPARC	
Tipo	Numérico	
Tamanho	2	
Decimal	0	
Formato	@E 99	
	Pasta "Informações"	
Título	Num. Parc.	
Descrição	Número total de parcelas para o ativo.	
Help	Número total de parcelas a creditar para este ativo.	

i Observação:

Este campo deve ser alimentado manualmente no Cadastro do Ativo, indicando o número de parcelas em que deve ocorrer o crédito. O valor do ICMS também deve ser o valor que resta a ser apropriado.

Exemplo:

Supondo que um valor de R\$ 1.000,00 referente a um determinado ativo foi estornado por um outro sistema, 18/48 parcelas, portanto restando 30 parcelas e totalizando R\$ 625,00. Neste caso, esse ativo deve ser inserido no sistema com o campo F9_VALICMS igual a R\$ 625,00 e o campo F9_QTDPARC com 30, ou seja, o valor e as parcelas restantes.

Tabela SF9			
	Pasta "Campo"		
Campo	F9_SLDPARC		
Tipo	Numérico		
Tamanho	2		
Decimal	0		
Formato	@E 99		
	Pasta "Informações"		
Título	Saldo Parc.		
Descrição	Saldo das parcelas.		
Help	Número total de parcelas a creditar para este ativo.		
Pasta "Validações"			
Val. Usuário	M906HLPCMP("F9_SLDPARC")		

i Observação:

Este campo deve ser informado manualmente no Cadastro do Ativo, pois deve indicar quantas parcelas ainda restam a ser apropriadas para um determinado ativo.

Este campo SOMENTE deve ser informado na inclusão do ativo com o MESMO número inserido no campo F9_QTDPARC, pois seu valor decresce à medida que o ativo sofre apropriações. Este campo deve indicar as parcelas que realmente restam para o referido ativo. Quando seu conteúdo for zero, representa que todas as parcelas já foram creditadas.

Conforme exemplo acima, este campo deve ser inserido com conteúdo 30, pois indica que o bem ainda não foi apropriado pelo sistema atual. À medida que for sofrendo estornos, este campo vai diminuindo até chegar à ZERO, indicando que foi totalmente estornado.

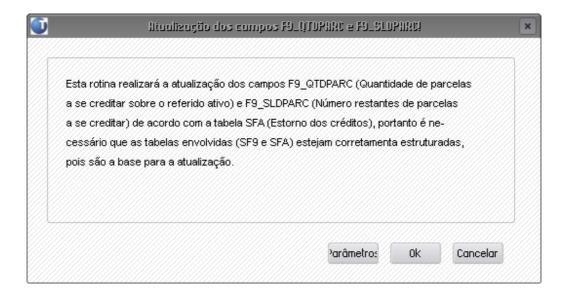
- 2. Para os já usuários do sistema Protheus (não sendo nova implantação) que necessitem utilizar "Controle Individual de Parcelas por Ativo", é necessário executar os passos de 3 a 5.
- 3. No ambiente Configurador, opção "Ambiente/Cadastros/Menus", observar/criar no menu do ambiente "Livros Fiscais" a opção para execução da função "Atualiza SF9", conforme especificação a seguir:

Nome do Menu	Submenu	Nome da Rotina	Programa	Tabelas
Miscelânea	Acertos	Atualiza SF9	M906SF9	SF9,SFA

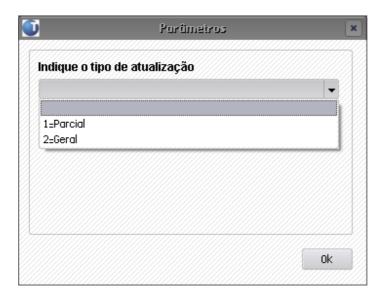
1 Observação

Somente o ADMINISTRADOR do sistema deve possuir acesso a esta rotina, que deve ser executada somente na implantação do processo, pois efetua a atualização dos campos F9_QTDPARC e F9_SLDPARC de acordo com a tabela SFA (Estorno dos Créditos) e do parâmetro MV_LC102, que indica o número de parcelas a serem estornadas para os ativos. Por esse motivo, é necessário que a tabela SFA (Estorno dos Créditos) esteja com os lançamentos corretos.

4. Executar, no ambiente "Livros Fiscais", a opção "Miscelânea/Acertos/Atualiza SF9", conforme indicado a seguir:



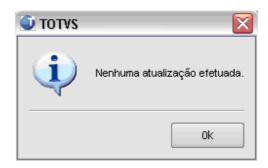
Nos parâmetros da rotina, serão apresentadas as seguintes informações:



Indique o tipo de atualização

A atualização da tabela SFA pode ocorrer de duas formas distintas (nas duas opções, a janela irá apresentar uma breve explicação dos processos que serão executados):

1 = Parcial: indica que somente atualizará os ativos que possuírem o campo F9_QTDPARC ZERADO, ou seja, sem valor. Com a seleção desta opção e confirmação da rotina, se nenhuma alteração for efetuada será apresentada a seguinte mensagem:



2 = Geral: indica que independente dos campos possuírem ou não valores inseridos, serão recalculados e atualizados conforme tabela SFA. Com a seleção desta opção e confirmação e processamento da rotina, será apresentado um relatório resumo para os ativos atualizados.

Seção 4 - Emissão Livro CIAP (MATR995)

Através desta opção de relatório, será emitido o Livro com os Registros do CIAP, destinado à apuração do crédito a ser mensalmente apropriado referente à aquisição de bem do ativo permanente.

Os Modelos A e B são destinados à apuração do valor da base do estorno de crédito e do total do estorno mensal do crédito, relativamente ao crédito apropriado nos termos do art. 20 § 5º da Lei Complementar nº 87. Estes modelos referem-se a bens adquiridos até o ano 2000.

Os Modelos C e D são destinados à apuração do valor do crédito a ser mensalmente apropriado, nos termos do art. 20 § 5º, da Lei Complementar nº 87. Estes modelos referem-se a bens adquiridos a partir do ano de 2000.

Considerações

Nos Modelos A e C, o controle dos créditos do ICMS dos bens do ativo permanente será efetuado englobadamente. Sua escrituração será feita com a identificação dos dados do contribuinte, demonstrativo da base do estorno do crédito a ser apropriado e demonstrativo da apuração do estorno de crédito a ser efetivamente apropriado, mês a mês.

Nos Modelos B e D, o controle dos créditos do ICMS dos bens do ativo permanente será efetuado individualmente. Sua escrituração será feita por bem, com a identificação dos dados do contribuinte, os dados referentes às entradas, saídas, perdas e apropriação mensal do crédito, no período estabelecido para apropriação, mês a mês.

Estas informações são dispostas através de "quadros", obedecendo à legislação de cada modelo, sendo:

Composição do Relatório Modelo A

As informações dos quadros são provenientes dos arquivos de Manutenção CIAP (SF9), Estorno Mensal CIAP (SFA) e Livros Fiscais (SF3).

Composição do Relatório Modelo B

As informações dos quadros são provenientes dos arquivos Manutenção CIAP (SF9), Cadastro de Fornecedores (SA2) e Estorno Mensal CIAP (SFA).

Composição do Relatório Modelo C

As informações dos quadros são provenientes dos arquivos Manutenção CIAP (SF9), Estorno Mensal CIAP (SFA), Livros Fiscais (SF3), Itens de Venda da NF (SD2) e Tipos de Entrada e Saída (SF4).

Para o Estado do Rio Grande do Sul, o sistema contempla a conversão do valor em R\$ (reais) para Ufirs, e , conforme a IN DRP 45 de 26/10/98, Título I, Capítulo XII, Item 3, também para UPF.

Composição do Relatório Modelo D

As informações dos quadros são provenientes dos arquivos Manutenção CIAP (SF9), Cadastro de Fornecedores (SA2), e Estorno Mensal CIAP (SFA).

Para o Estado do Rio Grande do Sul, o sistema contempla a conversão do valor em R\$ (reais) para ufirs e , conforme a IN DRP 45 de 26/10/98, Título I, Capítulo XII, Item 3, também para UPF.

i Importante!

A adoção dos modelos A ou B e C ou D será feita de acordo com o disposto na legislação de cada unidade federada. Desta forma, sugerimos consultar a legislação referente à sua unidade.

Procedimentos para implementação

1. No ambiente Configurador, opção "Ambiente/Cadastros/Parâmetros", observar/criar os parâmetros indicado a seguir:

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_CIAPTOT	
Tipo	Lógico	
Conteúdo	<f ou="" t=""></f>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Define se o conteúdo das colunas "Saídas" e "Prestações Tributadas" será composto: T = Valor Total, IPI e ICMS Retido ou F = Base do ICMS.	

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_CIAPCFO	
Tipo	Caracter	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Utilizado na rotina de impressão do Modelo C, para compor os valores das colunas de Saídas e Prestações Tributadas (coluna 1) e Total de Saídas e Prestações (coluna 2). Informar apenas as CFOPs de vendas do mercado interno.	

Exemplo para o conteúdo: 5101/6101/5102/6102/

Os CFOPs devem estar separados por barras ("/").

i Observação:

O parâmetro MV_CIAPCFO pode ser utilizado para definir quais CFOPs devem compor a coluna de Saídas e Prestações Tributadas (coluna 1) e Total de Saídas e Prestações (coluna 2). Quando estiver preenchido, serão processados apenas os CFOPs informados no parâmetro, totalizando as colunas 1 e 2 da mesma forma. Se não for informado, todas as movimentações de saídas estaduais e interestaduais serão consideradas, classificando as tributadas (coluna 1) através do TES utilizado na movimentação.

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_CIAPVER	
Tipo	Lógico	
Conteúdo	<t f="" ou=""></t>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Indica se, caso o parâmetro MV_CIAPCFO esteja preenchido, o TES utilizado será verificado para indicar se a prestação é tributada no CIAP.	

O conteúdo pode ser preenchido com:

- T, para verificar o TES na composição das colunas Saídas e Prestações Tributadas (coluna 1) e Total de Saídas e Prestações (coluna 2).
- F, para que os mesmos valores sejam apresentados nas colunas Saídas e Prestações Tributadas (coluna 1) e Total de Saídas e Prestações (coluna 2).

Em ambos os casos, serão processados apenas os movimentos que tenham sido efetuados com os CFOPs indicados no parâmetro MV_CIAPCFO.

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_DATCIAP	
Tipo	Data	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Data de início da vigência da LC 102/2000, para impressão dos modelos C e D do CIAP.	

Exemplo para o conteúdo: 20010101

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_ESTADO	
Tipo	Caracter	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Sigla do estado da empresa usuária do sistema, para efeito de cálculo de ICMS.	

Exemplo para o conteúdo: SP

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_FSNCIAP	
Tipo	Caracter	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Informe o tipo de numeração do código de seqüência do CIAP, sendo: 1= Código gravado no momento do lançamento do bem ou 2= Código no formato 9999/99. A numeração do código do bem será composta do número do bem, seguido dos 2 algarismos do ano do exercício. Esse número é gerado pelo sistema, sendo que a numeração é reiniciada a cada ano.	

Exemplo para o conteúdo: 1

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_CFOPEXP	
Tipo	Caracter	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Informar os CFOPs para movimentações equiparadas à exportação - CIAP Modelo C.	

Exemplo para o conteúdo: 5101/6101

Os CFOPs devem estar separados por barras ("/").

i Observação:

Caso o parâmetro MV_CFOEXP não exista ou seu conteúdo esteja em branco, para o cálculo das exportações, serão apenas considerados os CFOPs iniciados por "7", ou seja, apenas as

movimentações de exportação, não sendo possível identificar movimentos equiparados à exportação.

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_CFOPEXC	
Tipo	Caracter	
Conteúdo	<definido cliente="" pelo=""></definido>	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Informar os CFOPs de exportação que serão desconsiderados na geração do relatório - CIAP Modelo C.	

Exemplo para o conteúdo: 7101/7102

Os CFOPs devem estar separados por barras ("/").

i Observação:

O parâmetro MV_CFOEXC pode ser utilizado quando existir a necessidade de desconsiderar determinados CFOPs no cálculo das exportações. Caso ele não exista ou seu conteúdo não seja informado, todas as operações de exportação serão consideradas.

Pasta "Informações"		
Nome da Var.	MV_P3CIAP	
Tipo	Lógico	
Conteúdo	F	
Pasta "Descrição"		
Descrição	Indica se as movimentações que controlam poder de terceiro devem ser consideradas no quadro 3 do Livro CIAP (Demonstrativo do estorno do crédito).	

i Importante:

Por padrão, o conteúdo deste parâmetro é falso, ou seja, não considera as movimentações que controlam poder de terceiro.

2. No ambiente Configurador, opção "Base de Dados/Dicionários/Base de Dados", criar/verificar os campos abaixo para que o relatório faça a correção dos valores das parcelas anualmente de acordo com a UPF do ano vigente.

Tabela SF9			
	Pasta "Campo"		
Campo	F9_VALUPF		
Tipo	Numérico		
Tamanho	16		
Decimal	4		
Formato	@E 999,999,999.9999		
Pasta "Informações"			
Título	VI. UPF Aquis.		
Descrição	Valor da UPF na aquisição.		
Help	Valor da UPF na data da aquisição do bem.		

i Observação:

Este campo deve ser preenchido com o valor da UPF da data de aquisição do bem. Mesmo que o bem já esteja cadastrado, é possível, após a criação do campo, preencher o valor da UPF do ano da aquisição do bem, para que o tratamento para correção dos valores ocorra, de acordo com a UPF do ano vigente.

Tabela SFA			
	Pasta "Campo"		
Campo	FA_TXUPF		
Tipo	Numérico		
Tamanho	7		
Decimal	4		
Formato	@E 99.9999		
Pasta "Informações"			
Título	UPF Mensal		
Descrição	Taxa UPF Mensal		
Help	Indica a taxa de conversão em UPF-RS no mês da apropriação. Válido somente no Estado do Rio Grande do Sul.		

i Observação:

O compatibilizador UPDFIS pode ser utilizado para criar automaticamente o campo "FA_TXUPF" com suas validações. Para mais informações, consulte o boletim técnico "UPDFIS – Atualização da Base Fiscal".

A informação digitada no parâmetro "Taxa UPF Mensal" na apropriação do ativo será gravada no campo acima - FA_TXUPF(UPF Mensal). Esse campo será utilizado para conversão do valor em R\$ (reais) para UPF na impressão do Relatório Emissão Livro Ciap Modelo C e Modelo D.

- 3. Caso seja necessária a utilização do ponto de entrada disponibilizado no filtro para a geração do Quadro 3 do Livro CIAP, deve ser criado conforme exemplo abaixo:
 - PE R995CQRY

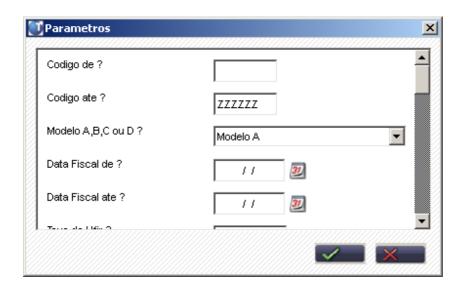
Este ponto de entrada deve retornar o alias da tabela SD2, conforme o exemplo a seguir:

```
User Function R995CQRY
                       "SD2"
Local cAliasSD2 :=
Local aStruSD2 :=
                       {}
Local cQuery
Local nX
               :=
                       O
Local cArqD2
#IFDEF TOP
       cAliasSD2
                       :=
                               "AliasSD2"
       aStruSD2
                               SD2->(dbStruct())
                       :=
       cQuery
                       :=
                               "SELECT
       cQuery
                       +=
                              "FROM "+RetSqlName("SD2")+" SD2 "
       cQuery
                       +=
       cQuery
                       +=
                               "WHERE"
                               "SD2.D2_FILIAL=""+xFilial("SD2")+" AND "
       cQuery
                       +=
                               "SD2.D_E_L_E_T_=' ' AND
       cQuery
                       +=
                               "SD2.D2_EMISSAO>='"+DTOS(MV_PAR04)+"' "
       cQuery
                       +=
                               "AND SD2.D2_EMISSAO<=""+DTOS(MV_PAR05)+"' "
       cQuery
                       +=
                               "AND (SD2.D2_CF LIKE '5%' OR SD2.D2_CF LIKE '6%' "
       cQuery
                       +=
       cQuery
                               "OR SD2.D2_CF LIKE '7%')
                       +=
                               "ORDER BY "+SqlOrder(SD2->(IndexKey ()))
       cQuery
                               ChangeQuery (cQuery)
       cQuery
                       :=
       DbUseArea (.T., "TOPCONN", TcGenQry (,, cQuery), cAliasSD2, .T., .T.)
       For nX := 1 To Len (aStruSD2)
               If (aStruSD2[nX][2]<>"C")
                       TcSetField (cAliasSD2, aStruSD2[nX][1], aStruSD2[nX][2], aStruSD2[nX][3], aStruSD2[nX][4])
               EndIf
       Next nX
#ELSE
       cAliasSD2 := "SD2"
       cArqD2 :=
                       CriaTrab (Nil, .F.)
                       'SD2->D2_FILIAL=="'+xFilial ("SF1")+" .And. DToS (SD2->D2_EMISSAO)>="'
       cQuery :=
       cQuery +=
                       (MV_PAR04)+" .And. DToS (SD2->D2_EMISSAO)<="'+DToS (MV_PAR05)+" "'
                       '.And. Left (SD2->D2_CF, 1)$"567"
       cQuery +=
       IndRegua (cAliasSD2, cArqD2, SD2->(IndexKey ()),,cQuery)
#FNDIF
Return (cAliasSD2)
```

- 4. Esta rotina também disponibiliza a impressão dos termos de abertura e encerramento do livro. Para tanto, é necessário que os arquivos de impressão dos termos estejam no diretório correspondente ao \SIGAADV (se versão 7.10) ou \SYSTEM (se versão 8.11), conforme instalação do sistema. Como padrão, estarão disponibilizados os arquivos a seguir:
 - Termo de Abertura: LCIAPA.TRM
 - Termo de Encerramento: LCIAPE.TRM

Procedimentos de utilização

1. No ambiente Livros Fiscais, opção "Relatórios/Livros Oficiais/Emissão Livro CIAP", clique no botão "Parâmetros" e preencha os dados conforme orientação a seguir:



Código de?

Informe o código do ativo inicial a ser processado.

Código até?

Informe o código do ativo final a ser processado.

Modelo A,B,C ou D?

Informe qual modelo de livro do CIAP deseja imprimir. A adoção dos modelos de livros para a escrituração (A ou B e C ou D) será feita de acordo com o disposto na legislação de cada Unidade Federada.

Data Fiscal de?

Informe a data inicial para o processamento das movimentações fiscais do período (faturamentos).

Data Fiscal até?

Informe a data final para o processamento das movimentações fiscais do período (faturamentos).

Taxa da UFIR?

Informar o valor da UFIR em vigor se o estado do declarante exigir a conversão dos valores para UFIR.

Ac. Demonst. de Apuração?

Informe de as colunas "Base de Crédito" e "Crédito a ser Apropriado" devem ser acumuladas.

Data ativo de?

Para impressão do modelo C, informar a data inicial de aquisição dos ativos.

Data ativo até?

Para impressão do modelo C, informar a data final de aquisição dos ativos.

Imprime?

Informe se deseja imprimir: apenas os livros, apenas os termos ou os livros e termos.

Nº da Ordem?

Informe o número da ordem dos Termos de Abertura/Encerramento.

Nº da Página Inicial?

Informe o número da página inicial que será impressa nos Termos de Abertura/Encerramento.

Qtd. Páginas / Feixe?

Informe a quantidade de folhas que o livro contém.

Nº da Junta Comercial?

Informe o número da Junta Comercial que será impresso nos Termos de Abertura/Encerramento.

Observações?

Informe as observações necessárias que serão impressas no Termo de Abertura.

CRC do Contador?

Informe o CRC do contador que será impresso nos Termos de Abertura/Encerramento.

Último Lancamento?

Informe a data do último lançamento que será impressa no Termo de Encerramento.

Taxa UPF-RS?

Informe a taxa de conversão em UPF, conforme a IN DRP 45 de26/10/98 - RS. Ao informar essa taxa, os valores a serem apresentados no Livro Fiscal serão convertidos, como rege a legislação.

i Observação

Para conversão dos valores, primeiramente será considerada a taxa informada no campo FA_TXUPF(UPF Mensal) que é gravado na apropriação do ativo, caso esse campo não esteja preenchido, será então considerada a taxa informada no parâmetro "Taxa UPF-RS" na impressão do relatório.

É necessario que o parâmetro "Taxa UPF-RS" na impressão do relatório seja sempre informado para que o sistema identifique que os valores deverão ser convertidos para UPF-RS.

2. Confira as informações, confirme, configure a impressão e confirme.