



# Manual de Rotinas do CIAP

---

Manual desenvolvido para Célula Fiscal  
Equipe Avanço Informática

## **Objetivo**

---

Assegurar ao contribuinte o direito de creditar-se do imposto relativo às aquisições de mercadorias destinadas ao Ativo Permanente.

## **Requisitos**

---

Para fins de aproveitamento de crédito, o bem destinado ao Ativo Permanente deve satisfazer, de forma cumulativa, os seguintes requisitos:

- \* ser de propriedade do contribuinte e ser utilizado em suas atividades operacionais;
- \* ter valor relevante;
- \* ter vida útil superior a 12 meses;
- \* a limitação de sua vida útil deve decorrer apenas de causas físicas, tais como o uso, o desgaste natural ou a ação dos elementos da natureza, ou de causas funcionais, como a inadequação ou obsolescência;
- \* não integrar o produto final, exceto se de forma residual.

Consideram-se, ainda, Ativo Permanente as partes e as peças de máquinas, equipamentos, instrumentos ou ferramentas, desde que atendam aos requisitos anteriormente citados.

## **Forma de Apropriação**

---

A apropriação do crédito deve ser feita à razão de 1/48 por mês, devendo à primeira fração ser efetuada no mês em que ocorrer a entrada do bem no estabelecimento.

A fração de 1/48 será proporcionalmente aumentada ou diminuída, pro-rata die, caso o período de apuração seja superior ou inferior a um mês civil.

## **Controle do Crédito**

---

O valor do imposto incidente nas operações relativas à entrada de bem destinado ao Ativo Permanente e o crédito correspondente serão escriturados no Livro Controle de Crédito do ICMS do Ativo Permanente (CIAP) modelo C.

## **CFOP**

---

1551 (Compra de bem para o ativo imobilizado dentro do estado).

2551 (Compra de bem para o ativo imobilizado fora do estado).

Classificam-se nos códigos acima, as compras de bens destinados ao ativo imobilizado do estabelecimento.

As notas de ativo permanente devem ser lançadas nas rotinas de materiais, compras e fiscal, pois os produtos e a nota têm que constar na movimentação e no arquivo do SPED.

## 1- Inclusão de Item/Documento na Rotina do CIAP

Para que um item seja incluído na Rotina do CIAP, primeiramente o usuário deverá executar algumas validações:

- ✓ Verificar se as Notas Fiscais de Entrada do Ativo estão gravadas na Rotina de Materiais, Fiscal e SPED..
- ✓ Conferir as seguintes informações nessas Rotinas: **Número da Nota Fiscal, CFOP, Série e Modelo** – deve ser o **mesmo** nas três rotinas:

Depois de conferido esse Movimento, inclua os ativos de acordo com os processos abaixo:

### 1.1- Cadastro da Conta Contábil

O Cadastro da Conta Contábil deverá ser feito com a orientação do Contador, caso o Usuário já possua a Conta Contábil cadastrada, ele deverá emitir o relatório para verificar qual conta será utilizada. No caminho abaixo mostramos um exemplo de como deve ser feito o cadastro da Conta Contábil.

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Cadastros Básicos**

**Plano de Contas**

**Contábil**

**Manutenção**

**Inclusão** (ou relação das Contas p/ gerar o Relatório e conferir se a Conta está cadastrada)

The screenshot shows a terminal window titled '192.168.0.250 - PuTTY'. The interface is divided into several sections:

- Top Bar:** Contains 'CBA009' and 'CADASTRO BASICOS'.
- Left Menu:** A list of options including 'fiLial', 'Cliente', 'Fornec', 'Vendedo', 'cOmprad', 'Indices finan', 'Plano contas', 'Admist. carta', 'Empresas conv', 'tRansportador', and 'Tabelas'. 'Plano contas' is currently selected.
- Main Content Area:**
  - Header:** 'Plano de CONTAS CONTABIL'.
  - Fields:**
    - Usu: Lj/Gr: 99 99
    - Imp: DEFAULT Nivel: 09
    - Codigo REDUZIDO: 006464
    - Codigo CONTABIL: 1.5.3.01.0005
    - Natureza: D Lj:00
    - Descricao: MAQ E EQUIP DA LJ01
    - Mascara Cont.: 03
    - Ct.Totalizadora: 6411 1.5.3.01
    - Natureza Conta.: 01
    - Cta Referencial: 1.07.04.03.00
    - Cod-aglutinacao:
    - Centro de Custo:
    - Custeio (S/N): N
    - Tipo: A
    - N.Conta.: 5
    - Resumida.: N
    - Emp-CTB.: A
    - Cta Gera Desp.: N
- Bottom Bar:** Contains 'Avanco Informatica Ltda' and a confirmation prompt 'Confirma? S (S/N)'.

Dados referentes à tela acima:

**Código REDUZIDO:** Pressionar **F2** e selecionar o Código que corresponde ao imobilizado e que deve estar dentro da Conta.

**Natureza:** Se é uma Conta **D (Débito)**, ou **C (Crédito)**.

**Lj:** Informar a Loja caso a Conta seja exclusiva da Loja, se for utilizada para todas as Lojas deixar preenchido como vem no Sistema **00**.

**Descrição:** Descrição da Conta Contábil.

**Tipo:** **A** – Analítica.

**Natureza Conta:** **01**- Conta Ativo.

**Cta Referencial:** Nesta Conta, o Usuário deverá confirmar com a Contabilidade qual a Conta deverá ser informada. Essa Conta referencial é o Plano de Contas da Receita Federal que deverá ser referenciado a sua Conta Contábil.

**Resumida e Cod-Aglutinação:** São Contas para a **ECD (Escrituração Contábil Digital)**, escolher se a conta será informada como Conta Resumida ou não.

**EmpCTB:** Informar a Empresa que fornece o seu Sistema Contábil.

(A)vanco  
(R)emix  
(M)asterMaq  
(P)rosoft  
(L)edware  
(D)atprom  
(T)R.Times  
(O)utro

## 1.2- Cadastro Centro de Custo

O segundo passo é o Cadastro do Centro de Custo para Controle do CIAP, lembrando que esse cadastro vale apenas para o CIAP.

O cadastro do Centro de Custo será utilizado no cadastro do item do Bem ou do Componente.

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**CIAP - Créditos ICMS**  
**Centros de Custo**



192.168.0.250 - PuTTY

FIS982	ADMINISTRACAO FISCAL
--------	----------------------

Ta	Manutencoes Fiscais-Centros de custos
En	
Sa	Codigo...: 1
Re	Descricao: PRODUCAO
Co	
an	Alteracao: 01/01/2011
Bl	

CIAP - Cre	N.F.Compl.ICMS/IPI
DAPI apura	
dacoN	
Gera arquivo st	
gera arquivo IN86	
CIAP - Antigo	
reLacao pis/cofins	
Inventario	

Prossegue/Altera/Exclui? **P** (P/A/E)

Avanco Informatica Ltda

### 1.3- Cadastro de Bens/ Componentes

Após o Cadastro da Conta Contábil e do Centro de Custo, o próximo passo é a inclusão de Bens/Componentes.

O objetivo desta rotina é incluir o Bem e o Componente para que as informações sejam mostradas no momento da inclusão do item no CIAP.

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**CIAP - Créditos ICMS**  
**Bens/componentes**  
**Manutenção**



```

FIS981 | ADMINISTRACAO FISCAL |
-----|-----|
Manutencoes Fiscais-Bens/Componentes
Ta Codigo...: 30.752/9  MAQUINA BUNN 110V
En Tipo merc: 1 Bem
Sa Ind.Bem...
Re Descricao: MAQUINA BUNN 110V
Co Cod.princ:
an Desc.:
Bl Cad.prod.: 0/0
u CI C.Contab.: 6.464  MAQ E EQUIP DA LJ01
DA C.C.Edit.: 1.5.3.01.0005
da Cred.ICMS: s
Ge C.Custo...: 1
ge Desc.: PRODUCAO
CI Funcao...: MAQUINA PARA PADARIA
re Vida Util: 120
In
-----|-----|
Confirmar? S (S/N)
Avanco Informatica Ltda
  
```

Dados referentes à tela acima:

**Código:** Informe o Código do Item do Ativo Imobilizado.

**Tipo. Merc:** Informe 1= Produto bem  
2= Componente de bem

Se o Ativo foi cadastrado como **Produto Final** este campo será **1 = Produto Bem**  
Ao informar 1 o Sistema deixará o Usuário passar pela informação **Cod.Princ** e **Cod.Prod.**

**C.Contab.:** Informe a Conta Contábil para este Bem/ Componente.

**Cred.ICMS:** Tem direito a Crédito de ICMS informe **S= Sim** e **N= Não**.

**C.Custo:** Código do Centro de Custo onde o Bem esta sendo ou será utilizado (o que foi cadastrado na rotina de Centro de Custo mostrada acima).

**Função:** Informe a Finalidade do Ativo, sua descrição.

**Vida Útil:** Informe a vida útil do Bem.

➔ **Considerações para o Cadastro do Componente:**

Se o Ativo foi cadastrado como **Componente** este campo será **2 = Componente de Bem**.  
Ao informar 2, o Usuário deverá preencher os seguintes campos:

**Ind.Bem:** O Usuário deverá cadastrar o código individualizado do Bem ou Componente adotado no Controle Patrimonial, neste caso informar o código do Bem principal no cadastro do produto. Independente de informar **1 – Produto Bem** ou **2 – Componente do Bem**, se o Usuário possuir o Código do Controle Patrimonial, este campo deverá ser informado.

**Cod.Princ:** Código do Bem principal para este Componente, Código do Componente no Cadastro de Produto.

**Cod.Patr:** Código da Etiqueta Patrimonial do Bem principal.

**Exemplo:**

**Caminhão:** 1- Produto Bem e o Campo **Ind.Bem** será informado, caso o Usuário possua o Código do Controle Patrimonial.

**Motor:** 2 – Componente de Bem **Ind.Bem** será informado, caso o Usuário possua o Código de Controle Patrimonial do Motor, que é um componente.

O campo Código Principal, é o Código do Caminhão no Cadastro de Produto e o campo Código Patrimonial do caminhão que é o Produto final do Motor.

## 1.4- Inclusão de Ativo

Após o Cadastro do Bem, o próximo passo é a inclusão do Ativo.  
O objetivo desta rotina é a inclusão de um documento na rotina do CIAP com sua divisão de parcelas.

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**CIAP - Créditos ICMS**  
**Cadastros CIAP**  
**Inclusão Documentos**

**FIS984** | **ADMINISTRACAO FISCAL**

Credito de ICMS do Ativo Permanente - CIAP (Documento)

Filial: 1 ES: Entrada Tp.Mv.: 1 N.F.: 1.709 Serie:001  
Tp.Emit.: F 30.131/0 67.122.762/0003.01 MAQUIGERAL IND E COM DE MAQUINAS LT

Item : 30752/9 MAQUINA BUNN 110V  
Grade:  
C.F.O.P.: 2.551 COMPRAS ATIVO IMOBILIZADO  
Seq.Item: Dt.Emis.: 17/09/14  
Dt.cadast: 00/00/00 Obs:  
Modelo: Sit.inic.:  
Tot.Parc.:

Proprio	0,0000
S.Tribut.	0,0000
Frete	0,0000
Dif.Aliq.	0,0000
<b>ICMS Total</b>	<b>0,0000</b>
Credito	0,0000
Perdas	0,0000
Estorno	0,0000
<b>Saldo</b>	<b>0,0000</b>

—Dados da baixa—  
Motivo :  
Data : 00/00/00 Valor : 0,0000

**Informe o CFOP.**  
Avanco Informatica Ltda

As informações acima deverão ser preenchidas conforme a gravação da Nota Fiscal, o Usuário deve conferir com as informações gravadas no SPED (Sped-efd/Nota Fiscal/SPED), pois no Cadastro do CIAP, as informações deverão ser cadastradas da mesma forma que estão gravadas no Sistema.

**Filial:** Informar o número da Filial.

**E/S:** Selecione o Movimento de Entrada ou Saída.

**Tp.Mov:** Informe o Tipo de Movimento (1:Compras)

**NF:** Informe o Número da Nota Fiscal.

**Série:** Informe o Número de Série da Nota Fiscal (conforme gravado no Fiscal e Sped).

**Tp.Emit:** Informe o Tipo de Emitente (F) ornecedor, (C) liente ou (L) oja.



**Item:** Para selecionar o Item, acesse a listagem apertando a tecla F2 – desta forma será validada as informações da Nota Fiscal lançadas no cabeçalho.

**CFOP:** Ao selecionar o Item pelo F2, o Sistema já vai carregar o CFOP informado na Nota, basta confirmar os dados.

Após confirmar o campo sequencia o Sistema apresentará a seguinte tela: Após confirmar o campo sequencia o Sistema apresentará a seguinte tela:

```

192.168.0.250 - PuTTY
FIS984 ADMINISTRACAO FISCAL
Credito de ICMS do Ativo Permanente - CIAP (Documento)
Filial: 1 ES: Entrada Tp.Mv.: 1 N.F.: 1.709 Serie:001
Tp.Emit.: F 30.131/0 67.122.762/0003.01 MAQUIGERAL IND E COM DE MAQUINAS LT
Item : 30752/9 Tipo merc: 1
Grade: Ind.Bem.:
C.F.O.P.: 2.551 Descricao: MAQUINA BUNN 110V
Seq.Item: Cod.Princ:
Dt.cadast: 00/0 Cad.Prod.: 0
Modelo: C.Contab.: 6.464 MAQ E EQUIP DA LJ01
Tot.Parc.: C.C.Edit.: 1.5.3.01.0005
Cred.ICMS: S
C.Custo.: 1
Funcao...: MAQUINA PARA PADARIA
Vida Util: 120
Motivo :
Data : 00/00/00
Prossegue/Alterar/Exclui? P (P/A/E)
Avanco Informatica Ltda
  
```

Essa tela apresentará os dados do Item cadastrado na rotina de Bens e Componentes. Confirmar as informações e caso necessite poderá efetuar a alteração.

Após confirmar o Sistema voltará para a primeira tela do cadastro para finalização do Lançamento.

192.168.0.250 - PuTTY

FIS984 ADMINISTRACAO FISCAL

Credito de ICMS do Ativo Permanente - CIAP (Documento)

Filial: 1 ES: Entrada Tp.Mv.: 1 N.F.: 1.709 Serie:001  
Tp.Emit.: F 30.131/0 67.122.762/0003.01 MAQUIGERAL IND E COM DE MAQUINAS LT

Item : 30752/9 MAQUINA BUNN 110V  
Grade:  
C.F.O.P.: 2.551 COMPRAS ATIVO IMOBILIZADO  
Seq.Item: Dt.Emit.: 17/09/14

Dt.cadast: 17/09/14 Obs:  
Modelo: C Credito Sit.inic.: IM Imobilizacao d  
Tot.Parc.: 48

Proprio	0,0000
S.Tribut.	0,0000
Frete	0,0000
Dif.Aliq.	0,0000
ICMS Total	0,0000
Credito	0,0000
Perdas	0,0000
Estorno	0,0000
Saldo	0,0000

Dados da baixa

Motivo :  
Data : 00/00/00 Valor : 0,0000

Informe o ICMS de operacoes proprias.  
Avanco Informatica Ltda

Dados referentes à tela acima:

**Dt. Cadast:** Informar a Data de lançamento da Nota Fiscal no Sistema.

A partir desta data, o Sistema fará o cálculo da apropriação dos valores do CIAP no mês corrente.

**Modelo:** Informe (D)ébito ou (C)rédito.

**Sit.inic.:** Informar: **SI** = Saldo inicial de bens imobilizados;

**IM** = Imobilização de bem individual;

**IA** = Imobilização em Andamento - Componente;

**CI** = Conclusão de Imobilização em Andamento – Bem Resultante;

**MC** = Imobilização oriunda do Ativo Circulante;

**Tot.Parc.:** Informar em quantas parcelas o ICMS deverá ser apropriado

192.168.0.250 - PuTTY

FIS984 ADMINISTRACAO FISCAL

Credito de ICMS do Ativo Permanente - CIAP (Documento)

Filial: 1 ES: Entrada Tp.Mv.: 1 N.F.: 1.709 Serie:001  
Tp.Emit.: F 30.131/0 67.122.762/0003.01 MAQUIGERAL IND E COM DE MAQUINAS LT

Item : 30752/9 MAQUINA BUNN 110V  
Grade:  
C.F.O.P.: 2.551 COMPRAS ATIVO IMOBILIZADO  
Seq.Item: Dt.Emis.: 17/09/14  
Dt.cadast: 17/09/14 Obs:  
Modelo: C Credito Sit.inic.:  
Tot.Parc.: 48

Proprio	1.440,0000
S.Tribut.	0,0000
Frete	20,0000
Dif.Aliq.	0,0000
ICMS Total	1.460,0000
Credito	30,4166
Perdas	0,0000
Estorno	0,0000
Saldo	0,0000

Dados da baixa

Motivo :  
Data : 00/00/00 Valor : 0,0000

Avanco Informatica Ltda

Prossegue/Altera/Exclui? P (P/A/E)

Dados referentes à tela acima:

Nessa tela o Usuário informará os valores correspondentes, de acordo com a Nota do Ativo Imobilizado.

**Próprio:** Informe o ICMS de Operações Próprias, o ICMS que está no item sem nenhum valor acrescido. Ex. frete.

**S.Tribut:** Informe o ICMS de Substituição Tributária, caso houver.

**Frete:** Informe o valor do ICMS de Frete do Item.

**Dif.Aliq:** Informe o ICMS de diferença de Alíquota, caso houver.

**ICMS Total:** Informe o total de ICMS do Item a apropriar.

**Credito:** Será o valor do credito mensal - o programa já calcula esse valor de acordo com as informações lançadas acima.

**Perdas e Estorno:** Esses campos só deverão ser preenchidos caso haja alguma dessas situações a ser considerada na apuração do valor do crédito.

**Conta Contábil:** Conta Contábil cadastrada anteriormente na Rotina Cadastros Contas Contábil (Pág. 2)

**Cred.ICMS:** Tem direito a Crédito de ICMS informe **S= Sim** e **N= Não**

**C.Custo:** Informe o Centro de Custo.

**Função:** Informe a Finalidade do Ativo, sua descrição.

**Vida Útil:** Informe o Tempo de vida útil do Bem ou Componente em meses

**Origem:** Preencher como "IM"

Voltaremos então para a primeira tela do cadastro, para finalização do Lançamento.

## 2- Parcelas

Após a finalização do Cadastro, temos a opção para visualizar as parcelas individuais do Item cadastrado na rotina do CIAP.

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**CIAP – Créditos ICMS**  
**Cadastros CIAP**  
**Parcela**

192.168.0.250 - PuTTY

FIS985		ADMINISTRACAO FISCAL	
Credito de ICMS do Ativo Permanente - CIAP			
Filial: 1	ES: Entrada	Tp.Mv.: 1	Modelo
N.Fiscal: 1.709	Serie: 001		Data baixa
Tp.Emit.: F	30.131/0	67.122.762/0003.01	Tot.Parc.
MAQUIGERAL IND E COM DE MAQUINAS LT			48
Item: 30752/9			Total
MAQUINA BUNN 110V			1.460,00
Grade:			Credito
C.F.O.P.: 2.551	COMPRAS	ATIVO IMOBILIZADO	30,41
Seq.Item:	Mes/Ano: 09/14		Baixa
Parcela.: 1	Valor: 30,4166		Perdas
Tipo bx.: IM	Imobilizacao de bem individual		Estorno
Conta...: 006464			Saldo
Obs:			
Prossegue/Altera/Exclui? P (P/A/E)			
Avanco Informatica Ltda			

Essa Rotina permite a visualização das Parcelas individuais.

Se o Usuário quiser visualizar um Valor de uma determinada Parcela, deverá informar o Mês e o Ano, para que o Sistema mostre a Parcela correspondente e o Valor apropriado.

Após as Rotinas de Cadastro, teremos ainda a Rotina Mensal de Cálculo do Coeficiente Fiscal e o Lançamento de aproveitamento de Crédito, ela poderá ser lançada como um Ajuste ou Nota Fiscal de Complemento.

### 3- Cálculo do Coeficiente Fiscal

**ICMS – CRÉDITO – ATIVO IMOBILIZADO** - Para fins de aproveitamento de crédito do imposto pago na aquisição de ativo imobilizado, deve ser calculado o percentual das operações ou das prestações tributadas em relação ao total das operações ou das prestações realizadas no período, observado o disposto nos §§ 7º a 10, art. 70 do RICMS/02.

A mencionada fórmula seria: valores contábeis - (valor das operações isentas ou não tributadas + valor relativo à redução das operações com base de cálculo reduzida).

Para calcular o coeficiente de creditamento, o Sistema precisa saber o Valor das Vendas só tributadas e o Valor Total das Vendas (tributadas + isentas + não tributadas, etc.). O objetivo desta rotina é calcular o Valor das Vendas Mensais e das vendas tributadas para cálculo do percentual que será aplicado para o creditamento do imposto.

Antes de iniciar a Rotina, devemos parametrizar os CFOPs de Saída, para que sejam determinados os que irão entrar no cálculo da Rotina.

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**Tabelas**  
**Fiscais-Códigos**  
**Alteração**

192.168.0.250 - PuTTY

FIS217 ADMINISTRACAO FISCAL

Usu: Guilherme Lj/Gr: 99 99

Tab

Ent Sai Rel

Codigo...: 5.102 VENDAS MERC. AD. DE TERCEIROS

Con Inativo...: N (S/N) ApropICMS: SN (S/N) Forn Deb.: N (S/N)

ane Gera Pag.: N (S/N) V10/BxPed: NS (S/N) Cod.Msg...:

Blo Cond.Pag.: Servico...: M Clie/For/L:C

CIA Movimen...: S (S/N) ICM.....: SS (S/N) Preco....: 5

DAP GiroVenda: SN(S/N) GFin/LjBl: SN (S/N) Grava Cus: S (S/N)

dac Gravar Is: N (S/N) DAPI Hor.: 044 Ver: 000DACON....:

Ger Vinc.Forn: (S/N) Bonific...: N (S/N) PedidoObr: S (S/N)

ger AtuEstoq.: S (S/N) AtFichEst: S (S/N) Gera Desp: 1 (S/N)

CIA Pis/Tipo.: N N Mod-BC/ST: Icms/Ipi.: 00

reL Cofins/Pis:00 00 Ap-Pis/Co: S S CSOSN/Tb.: 000/0000

Inv Nt.Bc.Pis: 00 Tp.Cr.PIS: / Tipo Rec.: N (C/N)

CIAP Trib: S (S/N) CIAP Said: S (S/N) T.Ent/Rmv: S (S/N)

Avanco Informatica Ltda

Confirma? S (S/N)

Os parâmetros são:

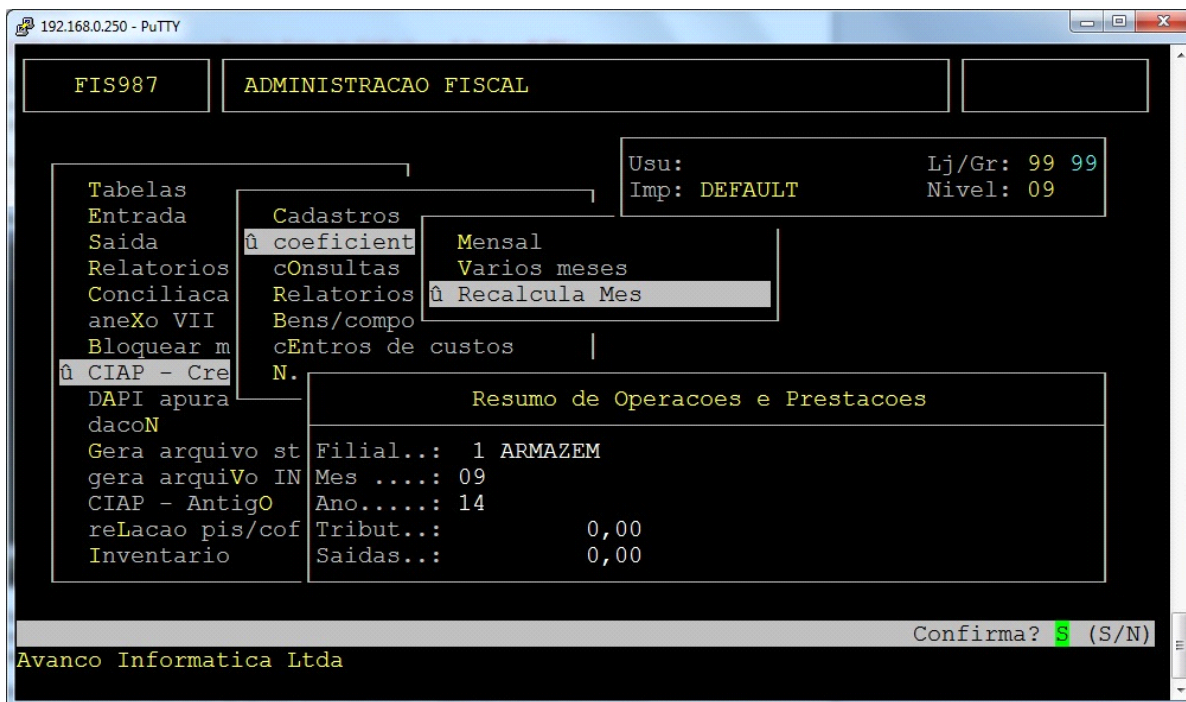
**CIAP Trib.:** Acumula Notas no Total de Tributadas do CIAP informe **S (Sim)** ou **N (Não)**.  
**Somará o Valor das Vendas só tributadas**

**CIAP Said:** Acumula Notas no Total de Saídas do CIAP informe **S (Sim)** ou **N (Não)**.  
**Somará o Valor Total das Vendas (tributadas + isentas + não tributadas, etc.)**



Com os parâmetros definidos e a Movimentação de Saída FECHADA, ou seja, toda a importação das Vendas feitas e conferidas (Mapa Resumo ECF x Média por Cliente) e Emissão das Notas Fiscais de Saída do mês, a Rotina a será feita no seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**CIAP - Créditos ICMS**  
**Coefficiente Fiscal**  
**Recalcula Mês**



Nesta Rotina é necessário apenas informar a Loja e Referência (ano e mês) para que o Sistema totalize as vendas de acordo com o cadastro do CFOP, e calcule o valor do ICMS a ser apropriado.

Para conferência do valor a ser apropriado, podemos utilizar a opção de Consulta ou Relatório.

### 3.2- Consulta

Esta Rotina oferece ao Usuário duas opções de consulta do Crédito do Imposto relativo aos bens do ativo permanente.

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**CIAP - Créditos ICMS**  
**Consultas**  
**Por Loja**

Dt.Emis	Nt.Fiscal	S Item	Ent.Credito	Meses	Apropr.	Saldo
17/09/14	1.709	MAQUINA BUNN 110V	1.460,00	00/48	0,00	1.460,00

FIS988-Consulta p/Loja    F3:Calculo   F4:Baixa   F5:Sai/Perd   F6:..CSV   F8:Visualiza

Ao informar o código da loja, a rotina disponibilizará para o usuário

- Data da entrada da nota fiscal
- Número da nota fiscal
- Descrição do item do ativo permanente
- O valor da Entrada Crédito
- O número de meses que já foi apropriado
- O valor acumulado do que já foi apropriado
- O valor a apropriar

**Os itens que aparecerem em vermelho tiveram baixas, saídas ou perdas do item do ativo permanente.**

➔ **Dica:** Ao pressionar a tecla F3, serão exibidas todas as parcelas do lançamento selecionado.

Loja.....: 01 ARMAZEM B				Credito total : 1.460,0000	
Fim dos Lancamentos CIAP				Credito mensal : 30,4166	
Dt.Emis Nt.Fiscal S Item				Apropriacao total : 0,0000	
17/09/14 1.709 MAQUI				Parc.a aprop.(048): 1.459,9968	
				Total NAO aprop. : 0,0032	
Pc	Mm/Aa	B	Fator	Apropriacao	Diferenca
					1/ 4
1	9/14		,0189	,5748	29,8418
2	10/14		1,0000	30,4166	
3	11/14		1,0000	30,4166	
4	12/14		1,0000	30,4166	
5	1/15		1,0000	30,4166	
6	2/15		1,0000	30,4166	
7	3/15		1,0000	30,4166	
8	4/15		1,0000	30,4166	
9	5/15		1,0000	30,4166	
10	6/15		1,0000	30,4166	
11	7/15		1,0000	30,4166	
12	8/15		1,0000	30,4166	
Nao baixado.				Total de baixas : 0,0000	



### 3.3-Consultas por Mês

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**CIAP - Créditos ICMS**  
**Consultas**  
**Por Mês**

Loja.....: 01  
Fim dos Lancamentos CIAP Item: 27858/4

Data	Nt.Fiscal	Item	Ent.Credito	Fator A	Apropriar
09/03/10	1.047	EXP P CHURR SALG MDF 4 60	1.088,40	0,8746	19,83
30/04/10	13.724	PARTE INST FRIGORIFICA 3P	325,60	0,8746	5,93
07/06/10	72.182	CORTADOR FRIOS AUTOM FILI	467,76	0,8746	8,52
02/09/10	13.798	CAMINHÃO VOLKSWAGEN	21.600,00	0,8746	393,57
07/10/10	19.226	CARROCERIA CAMINHÃO FECHA	3.960,00	0,8746	72,15
04/05/11	265	CÂMARA CLIMÁTICA F 40D Q	575,28	0,8746	10,48
28/05/11	3.676	BALANCA FILIZOLA ELET PLA	385,42	0,8746	7,02
18/10/11	3.730	SELADORA P EMBAL CONJ 500	673,76	0,8746	12,28
11/11/11	32.311	MATERIAL P CONFECCAO MONT	64,81	0,8746	1,18
11/11/11	32.803	MATERIAL P CONFECCAO MONT	59,40	0,8746	1,08
14/03/12	12.277	SEL VACUO DE CÂMARA BD 42	553,89	0,8746	10,09
01/04/12	5.004	SELADORA P EMBAL CONJ 500	354,99	0,8746	15,21

Total P: 548,60  
Total G: 1.136,76

FIS997-Consulta por Mes F6:Imprime F8:Visualiza

Ao ser informado o Código da Loja e o Mês/Ano de referência, a rotina disponibilizará para o Usuário todos os itens que poderão aproveitar o crédito do ICMS no mês, apresentando no canto superior direito da tela o valor total do crédito a ser apropriado no mês.

**Total P – Total por página**  
**Total G – Total Geral**

Observação:

Nesta consulta, não sairão os itens que tiveram movimentação de baixa, saída ou perda.

➔ **Dica:** Ao pressionar a Tecla **F6**, imprime consulta do mês ou na opção de Relatório.

#### 4- CIAP – Créditos ICMS Relatórios Modelo C por Documento/ Item

O valor do imposto incidente nas operações relativas à Entrada de Bem destinado ao Ativo Permanente e o Crédito correspondente são escriturados no Livro controle de Crédito de ICMS do Ativo Permanente (CIAP), modelo C.

Nesta opção, o Usuário poderá selecionar o relatório de três formas:

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**CIAP - Créditos ICMS**  
**Relatórios**  
**Modelo C**  
**Por Documento/Item**

The screenshot shows a terminal window with the following content:

```

192.168.0.250 - PuTTY

FIS991  ADMINISTRACAO FISCAL

Tabelas
Entrada
Saida
Relatorios
Conciliacao
aneXo VII
Bloquear m
CIAP - Cre
DAPI apura
dacoN
Gera arquivo
gera arquivo
CIAP - Antig
reLacao pis/
Inventario

Cadastros
coeficient
modelo C

Usu: Lj/Gr: 99 99
Imp: DEFAULT Nivel: 09

Credito de ICMS do Ativo Permanente - CIAP

Arquivo/Impressora: A
Nome Spool.....: ../rel/relatorioC

Data Emissao.....: 17/09/14 Pag. Inicial:

Filial:.....: 01 ARMAZEM
Ano de Referencia.: 01/14
Nota Fiscal.....: 1.709 Mes da N.F.: 9
Item.....: 30752/9 MAQUINA BUNN 110V

Confirma? S (S/N)

Avanco Informatica Ltda
  
```

Dados referentes à tela acima:

**Arquivo/Impressora:** O relatório será gerado em arquivo de spool ou direto na impressora.

**Nome Spool:** Se optar por arquivo, digitar o nome do spool para visualizar o relatório.

**Data Emissão:** Data da emissão do Livro de controle de Crédito do ICMS do Ativo Permanente,

**Filial:** Informe a Filial desejada.

**Ano de Referência:** A rotina traz como default ano atual. Assim sendo, o Livro emitirá a posição do crédito do ICMS do mês 01 até o mês atual do Sistema.

**Nota Fiscal:** Digite o número da nota fiscal para emissão do relatório ou 999999 para todas as NFs.

**Mês da NF:** Informe o mês de entrada da nota fiscal. O cursor não passará neste campo, quando o Nota Fiscal = 999999.

**Item:** Digite o código para emissão do relatório.

Se digitar nota fiscal = 999999 e item = 1 emitirá o Livro de controle de Crédito do ICMS do Ativo permanente de todas as notas fiscais cujo código do item seja igual a 1. Exceto, as notas fiscais que tiveram movimentação de baixa, saída ou perda.

Confirma (S/N): **S:** Emite o relatório do CIAP Modelo C  
**N:** Retorna para selecionar nova impressão

O Sistema emitirá o relatório conforme a tela abaixo:

```
=====
ARMAZEM                               Controle de Credito de ICMS do Ativo Permanente - CIAP - MODELO C
Avanco Informatica Ltda                Ref: JAN a SET/14                               16:30 17/09/14  Pag.: 1
=====
```

1 - Identificacao do Contribuinte

```
Nome: ARMAZEM                        CNPJ.:                               Insc:
End.: RUA MARECHAL FLORIANO PEIXOTO  Bairro: CENTRO                     Cid.: CONSELHEIRO LAFAIE MG
=====
```

2 - Demonstrativo da Base do Credito a ser Apropriado

Identificacao do Bem				Valor do ICMS		
No. OU CODIGO	DATA	NOTA FISCAL	DESCRICAO RESUMIDA	ENTRADA (CRED. PASSIVEL DE APROPRIACAO)	SAIDA, BAIXA OU PERDA (DEDUCAO DE CREDITO)	SALDO ACUMULADO (BASE DE CRED.A SER APROPRIADO)
30752/9	17/09/14	1709	MAQUINA BUNN 110V	1.460,00	0,00	1.460,00

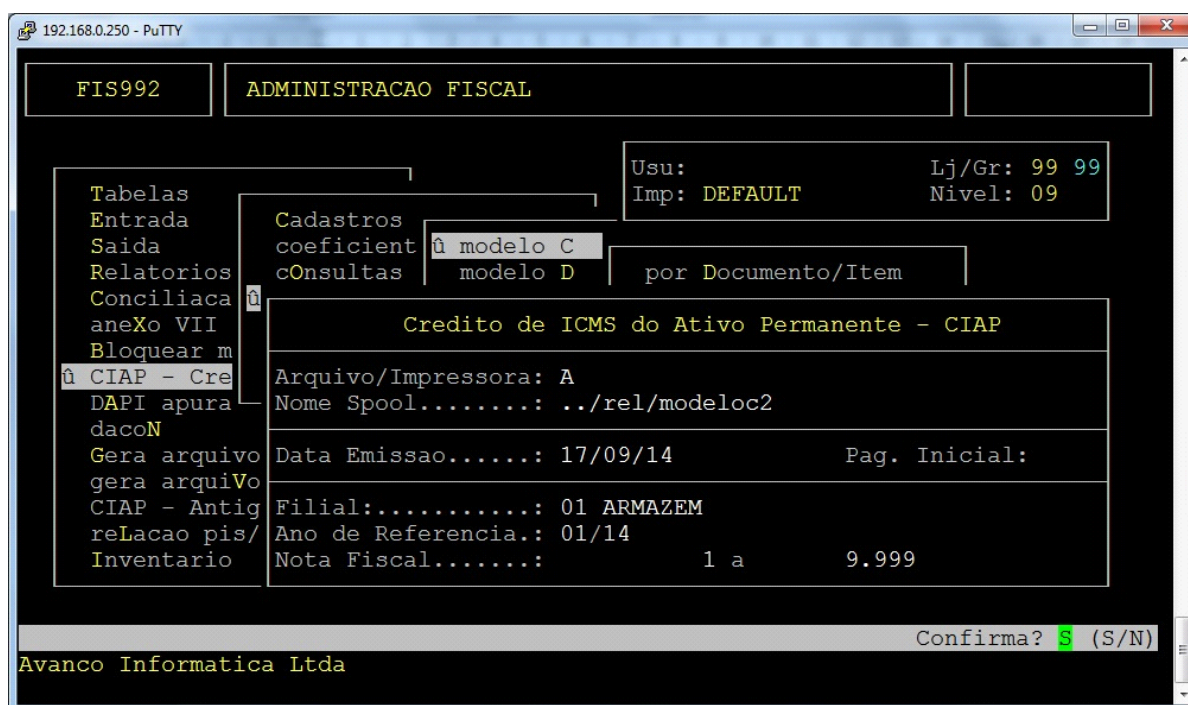
3 - Demonstrativo da Apuracao do Credito a ser Efetivamente Apropriado

MES	TRIBUTADAS E EXPORTACAO	TOTAL DAS SAIDAS	COEFICIENTE DE CREDITAMENTO	SALDO ACUMULADO BASE DE CRED.	FRACAO MENSAL	CREDITO A SER APROPRIADO
001						
002						
003						
004						
005						
006						
007						
008						
009	1,00	52,79	,0189	1.460,00	1/ 48	,57
010	1,00	1,00	1,0000	1.460,00	1/ 48	30,42
011	1,00	1,00	1,0000	1.460,00	1/ 48	30,42
012	1,00	1,00	1,0000	1.460,00	1/ 48	30,42

## 4.2- CIAP - Créditos ICMS Relatórios Modelo C Por Faixa de Documento

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**CIAP - Créditos ICMS**  
**Relatórios**  
**Modelo C – Por faixa de Documento**



192.168.0.250 - PuTTY

FIS992 ADMINISTRACAO FISCAL

Uso: Lj/Gr: 99 99  
Imp: DEFAULT Nivel: 09

Tabelas  
Entrada  
Saida  
Relatorios  
Conciliacao  
anexo VII  
Bloquear m  
CIAP - Cre  
DAPI apura  
gera arquivo  
gera arquivo  
CIAP - Antig  
reLacao pis/  
Inventario

Cadastros  
coeficient  
cOnsultas

modelo C  
modelo D

por Documento/Item

Credito de ICMS do Ativo Permanente - CIAP

Arquivo/Impressora: A  
Nome Spool.....: ../rel/modeloc2

Data Emissao.....: 17/09/14 Pag. Inicial:

Filial:.....: 01 ARMAZEM  
Ano de Referencia.: 01/14  
Nota Fiscal.....: 1 a 9.999

Confirma? S (S/N)

Avanco Informatica Ltda

Dados referentes à tela acima:

**Arquivo/Impressora:** O relatório será gerado em arquivo de spool ou direto na impressora.

**Nome Spool:** Se optar por arquivo, digitar o nome do spool.

**Data Emissão:** Data da emissão do Livro de controle de Crédito do ICMS do Ativo Permanente.

**Filial:** Informe a Filial desejada.

**Ano de Referência:** A rotina traz como default 01/ano atual. Assim sendo, o Livro emitirá a posição do crédito do ICMS do mês 01 até o mês atual do Sistema.

**Nota Fiscal:** Digite a faixa de Nota Fiscal para emissão do relatório.

**Confirma (S/N):** S: Emite o relatório do CIAP Modelo C  
N: Retorna para selecionar nova impressão

Com esse relatório é possível consultar o crédito por documento e totalizado por MÊS, durante todo o ano informado.

#### 4.3- CIAP - Créditos ICMS Relatórios Modelo C Por Período

Para acessar essa rotina siga o seguinte caminho:

**Administração Fiscal**  
**CIAP - Créditos ICMS**  
**Relatórios**  
**Modelo C – Por período**

The screenshot shows a terminal window titled '192.168.0.250 - PuTTY'. The interface is a menu-driven system. At the top, there are three boxes: 'FIS993', 'ADMINISTRACAO FISCAL', and '17/09/14'. Below these, there's a menu on the left with options like 'Tabelas', 'Entrada', 'Saida', 'Relatorios', 'Conciliacao', 'aneXo VII', 'Bloquear m', 'CIAP - Cre', 'DAPI apura', 'dacoN', 'Gera arquivo', 'gera arquiVo', 'CIAP - Antig', 'reLacao pis/', and 'Inventario'. The main area displays the title 'Credito de ICMS do Ativo Permanente - CIAP'. Below the title, there are several fields: 'Arquivo/Impressora: A', 'Nome Spool: ../rel/modeloc3', 'Data Emissao: 17/09/14', 'Pag. Inicial:', 'Filial: 01 ARMAZEM', and 'Ano de Referencia: 14'. At the bottom, there is a confirmation prompt 'Confirma? S (S/N)' and the company name 'Avanco Informatica Ltda'.

Dados referentes à tela acima:

**Arquivo/Impressora:** O relatório será gerado em arquivo de spool ou direto na impressora.

**Nome Spool:** Se optar por arquivo, digitar o nome do spool.

**Data Emissão:** Data da emissão do Livro de controle de Crédito do ICMS do Ativo Permanente.

**Filial:** Informe a Filial desejada.

**Ano de Referência:** A rotina traz como default 01/ano atual. Assim sendo, o Livro emitirá a posição do crédito do ICMS do mês 01 até o mês atual do Sistema.

## 5- CIAP - Lançamento do Ajuste de Crédito SPED e Apuração de ICMS

O aproveitamento desse crédito deve ser feito por lançamento de ajuste na Apuração de ICMS e no SPED.

### No Fiscal:

Administração Fiscal  
Relatórios Gerenciais  
Apuração  
Livro de Apuração

Lançar o valor do crédito no campo OUTROS CRÉDITOS, e nos respectivos campos para que seja gravado esse valor no DAPI:

192.168.0.250 - PuTTY

A P U R A C A O D E I C M S

F

Loja...: 01 ARMAZEM Pagina: 1

Mes/Ano: 09/14 a 09/14 Dia d

Arg/Imp: A (A/I) Spool

Outros Creditos - DAPI	
Outros Debitos...	Linha
Estorno Credito..	[66 ]
Debito Imposto...	[67 ]
	[68 ]
Outros Credito... .57	[69 ]
Estorno Debitos..	[70 ]
Saldo Credor Ant:	[71 ]
	Total:
	0.57

Deducoes.....

Imposto Recolher:

CIAP - Ant	ResUmo de ISAC e ME
reLacao pi	inss Produtor rural
Inventario	pLanilha Ressarcimento
	estoQue/Imposto

Confirma? S (S/N)

Avanco Informatica Ltda



E no SPED (ajuste) o caminho é:

**SPED-efd**  
**Apuração**  
**Manutenção**

192.168.0.250 - PuTTY

A P U R A C A O

Periodo.....: 09/14  
Loja.....: 1  
IDT.....: I Estado:  
Tipo de Reg: E111  
Seq.....: 001

Cod.Aj.Apu.: MG029999  
Desc.Compl.: OUTROS CREDITOS DECORRENTES DO ATIV  
                  O IMOBILIZADO (CIAP)  
Vl.Aj.Apur.: 0.57  
Reg.Permanente: S

oBservacoes documentos  
Sped PIS/Cofins  
Geracao SPED

Confirma? S (S/N)

Avanco Informatica Ltda

## 6- Baixa de Ativo

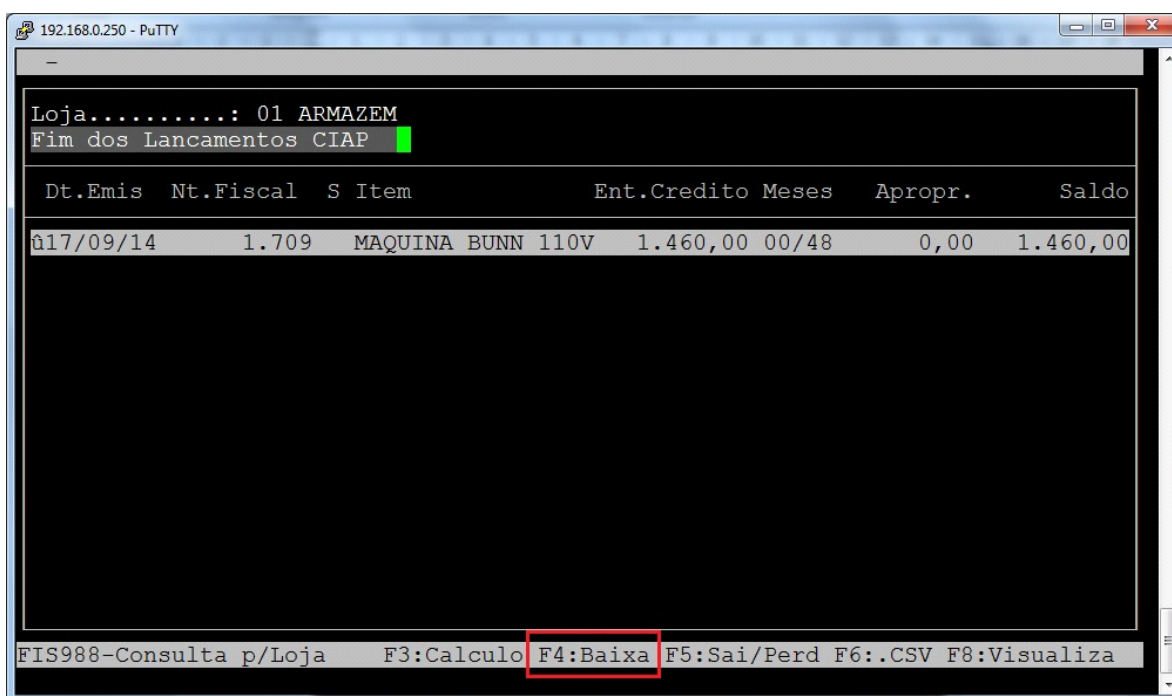
No caso de Perda/ Roubo ou Venda do Ativo é necessário fazer a sua Baixa.

Quando o item não tiver seu valor completo apropriado em um período de 1/48, este também deverá ser baixado, pois não será permitido apropriar valores acima de 48 parcelas.

O caminho para essa Rotina é:

**Administração Fiscal**  
**CIAP - Créditos ICMS**  
**Consulta**  
**Por Loja**

Ao localizar a Nota a ser baixada, selecionar a opção F4 – Baixa.



Informar a **Data** e o **Valor da Baixa do Bem** (verificar se é o valor que está sobrando ou o valor total do bem).



192.168.0.250 - PuTTY

**FIS984**

Credito de ICMS do Ativo Permanente - CIAP (Documento)

Filial: 1 ES: Entrada Tp.Mv.: 1 N.F.: 1.709 Serie:001  
Tp.Emit.: F 30.131/0 67.122.762/0003.01 MAQUIGERAL IND E COM DE MAQUINAS LT

Item : 30752/9 MAQUINA BUNN 110V  
Grade:

C.F.O.P.: 2.551 COMPRAS ATIVO IMOBILIZADO	Proprio	1.440,0000
Seq.Item:	S.Tribut.	0,0000
Dt.cadast: 17/09/14 Obs:	Frete	20,0000
Modelo: C Credito Sit.inic.:	Dif.Aliq.	0,0000
Tot.Parc.: 48	ICMS Total	1.460,0000
	Credito	30,4166
	Perdas	0,0000
	Estorno	0,0000
	Saldo	0,0000

Dados da baixa

Motivo : BA Baixa do bem-Fim apropriacao.  
Data : 00/00/00 Valor : 0,0000

Informe a data da baixa do bem/componente.

➔ **Dica:** No mês em que é baixado o item ainda gera crédito. Somente a partir do próximo mês é que esse item não entra mais no acumulado de crédito do Ativo Imobilizado.



Qualquer Dúvida estamos a Disposição!  
Desejamos a você Sucesso e um Ótimo trabalho!  
Equipe Avanço Informática

