

Guia de Recolhimento do ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços) Diferencial de Alíquota

Veja também os Itens:

- [Relatório do Livro de Apuração do ICMS \(Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços\)](#)
- [Relatório de Apuração do ICMS substituição Tributária \(ST\)](#)
- [Relatório de Apuração de ICMS - DIFAL/FCP](#)
- [Termo de Abertura e Encerramento do Livro de Apuração do ICMS \(009\)](#)
- [Imprimindo o Livro de Apuração do ICMS](#)
- [Relatório Auxiliar de Apuração do ICMS ST](#)

No Menu **Manutenção> Empresas> Parâmetros Adicionais da Empresa** verificar os passos a seguir:

Na aba “Identificação” verificar se o Ramo de Atividade está selecionado como **Comércio/Serviços**.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros **Identificação** Livros Impostos Integrações Responsável

Ramo de Atividade
Comércio/Serviços

Início das Atividades 01/01/2023

Inscrição Municipal

CNAE Principal

Classificação de Contribuintes do IPI
Outros

Registro

Tipo
☐ No Cartório de Reg. Civil das PJ
☐ No Registro de Empresas (NIRE)

Número

Data

Tributação
Lucro Presumido

Período apuração (Lucro Real)

☐ Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL

☐ Escritura e DIPJ
☐ Emite NFs. para a Zona Franca de Manaus
☐ Checagem de Mês e Ano nos Lançamentos
☐ Bloqueia o acesso aos outros meses
☐ Controla Fechamento de Período
☐ Empresa obrigada a fazer a ECD

☐ Empresa de Construção Civil
☐ Empresa do Ramo Têxtil

Na aba “Livros” e sub aba Entradas/Saídas o Livro de Entradas deverá estar habilitado.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros Identificação **Livros** Impostos Integrações Responsável

Entradas / Saídas Serviços Prestados/Tomados Caixa / Combustível / Veículos

Livro de Entradas

☒ Escritura o Livro

Nº do Livro

Modelo

Imprime:

☒ Razão Social dos Fornecedoros
☒ UF nas Notas Fiscais
☐ Totais por Decêndio ou Quinzena
☒ Resumo por Estado
☒ Resumo por CFOP
☐ Desdobr. do Cód.Fiscal no Res. por CFOP
☐ Resumos em Páginas separadas
☐ Resumo do Simples Estadual

☐ Gera Automaticamente as Observações de Faturamento?
☐ Imprime Faturamento de Venda e Prest. de Serviços separados?

CFOP para nota de remessa de material para o canteiro de obras

Livro de Saídas

☒ Escritura o Livro

Nº do Livro

Modelo

Código DIPAM

Imprime:

☒ UF nas Notas Fiscais
☐ Totais por Decêndio ou Quinzena
☒ Resumo por Estado
☒ Resumo por CFOP
☐ Desdobr. do Cód.Fiscal no Res. por CFOP
☐ Resumos em Páginas separadas
☐ Resumo do Simples Estadual

☐ Escritura Cupom Fiscal?
☐ Retém Impostos na Fonte
☐ Empresa está obrigada a emitir o Mapa Resumo ECF

☒ Escriturar Informações Adicionais para o EFD
☐ Importar/exportar Código do Produto como Referência Alternativa

Escritura Itens das Notas Fiscais Entradas / Saídas

☒ De todas as Notas
☐ Das notas de Combustíveis
☐ Nenhuma

Na aba “Impostos” e sub aba ICMS/IPI/ISS selecionar a opção **Apura diferencial de alíquota do ICMS** e o **Código de Receita**.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros | Identificação | Livros | **Impostos** | Integrações | Responsável

Pis / Cofins / CSLL / IRPJ | **ICMS / IPI / ISS** | Impostos Retidos | Simples Nacional

☒ ICMS
Cód. de Rec. do ICMS / SIMPLES Estadual
Código do Prazo de Recolhimento
Nº do Livro Apuração de ICMS
☒ Projeto FECOP - Fundo Estadual de Combate a Pobreza e as Desigualdades Sociais.
Alíquota FECOP (%)

☐ IPI
Modalidade Recolhimento - IPI
Mensal Decenal Quinzenal
Nº do Livro Apuração de IPI

☒ Apura diferencial de alíquota do ICMS
Código de Receita

☐ ISSQN
☐ E_Liss - Município utiliza cobrança e fiscalização eletrônica do ISSQN com programa desenvolvido pela Consultoria em Administração Municipal (Conam) / Geração de arquivo eletrônico para ISS
☐ GISS Online

Obs: O sistema fará a apuração do Difal somente para as notas de entradas.

No Menu **Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais> Escrituração do Livro de Entradas** as notas deverão ser escrituradas com as informações referente ao Diferencial de Alíquota.

Livro de Entradas - Inclusão

Informações Nota Fiscal | Informações Adicionais | Integrações | Validadores | Observação

Documento Fiscal

Modelo Nº Documento Espécie Série

55 1234 NFE 1

Subsérie Data Entrada Data Emissão Lote

25/10/2024 25/10/2024

Situação do Documento

00 - Docto regular

Dados do Emitente

Emitente Tipo

Cliente CNPJ

Fornecedor CPF

CNPJ 00.000.000/0000-00

Estado SP

Razão Social

FORNECEDOR PADRÃO

Inf. Fiscais

Cód.Fiscal Desdobr.

2.102 000

Operação

Contrib. ICMS

N.F. Complementar Nº NF Referenciado

Emitente

Próprio

VI Contábil Total

R\$ 600,00

Cálculo Automático

Valor Contábil Base Calc.

R\$ 600,00 R\$

Confirmação

Desaja informar valor referente ao Diferencial de Aliquotas?

Sim Não

Na aba "Integrações" da nota escriturar as informações referente ao difal e salvar.

Livro de Entradas - Alteração

Informações Nota Fiscal | Informações Adicionais | **Integrações** | Validadores | Observação

Diferencial de Alíquota

Base de Cálculo	Aliq. NF	Aliq. Interna
R\$ 600,00	12,0000	18,0000

Total Rateado
600,00

Para a emissão da Guia de Diferencial de Alíquota acessar o Menu **Relatórios> Guias de Recolhimento> ICMS/Diferencial de Alíquota**.

Escrituração Fiscal

Manutenção | Movimentação | **Relatórios** | Utilitários | Ajuda

00.000.000/0000-00

Modelo | Empresa Modelo

Guias de Recolhimento

Diferencial de Alíquota

ICMS / Diferencial de Alíquota

Preencher as informações conforme a guia que deseja gerar.

UF

Guia de recolhimento de ICMS

Informações Principais

Observações

Período de Referência

Data Inicial

01/10/2024

...

Data Final

31/10/2024

...

Informações Complementares

Cód. da Receita

Receita Normal

Dif. de Alíquota

063-2

Vencimento

09/12/2024

...

Dt. do Recolhimento

31/10/2024

...

☒ Imprime guia para recolhimento = 0,00

☐ Gera Lançamento para Livro Caixa?

☒ Imprime Valor Total?

Nº de vias

2

...

Configurações

Impressora


Formulário (col.)

☒ 80 ☐ 132

Tipo de formulário

☐ Branco ☒ Branco Gráfico ☐ Pré-impresso

?

		GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO		SECRETARIA DO ESTADO DOS NEGÓCIOS DA FAZENDA		GARE		01 MICROFILME (NÃO PREENCHER)	
		GUIA DE ARRECAÇÃO ESTADUAL		ICMS					
15		CONTRIBUINTE EMPRESAMODELO		03		CÓDIGO DA RECEITA		09/12/2024	
16		ENDEREÇO		04		INSCRIÇÃO ESTADUAL		123456789	
MUNICÍPIO CURITIBA		UF PR	17	TELEFONE	18	CNAE	05	CNPJ OU CPF	00.000.000/0000-00
19		OBSERVAÇÕES		06		Inscrição na Dívida Ativa			
				07		REFERÊNCIA (mês/ano)		10/2024	
				08		Nº AIIIM ou Nº DI ou Nº Parcelamento			
				09		VALOR DA RECEITA (Nominal/Corrigida)		35,00	
				10		JUROS DE MORA			
				11		Multa de Mora ou por Infragão (Nominal/Corrigida)			
				12		ACRÉSCIMO FINANCEIRO			
				13		HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS			
20		AUTENTICAÇÃO MECÂNICA		14		VALOR TOTAL		35,00	

No sistema a geração da guia do ICMS difal dependerá primeiramente do estado onde a empresa está localizada. Por exemplo:

Quando a empresa estiver localizada no estado de SP a guia de difal será emitida pela DARE-SP Online.

UF DARE-SP Online

Informações Principais | Observações

Período de Referência

Data Inicial: Data Final: Vencimento:

Cód. da Receita

Receita Normal:

Dif. de Alíquota:

Informações Complementares

CPR:

Diretório PDF:

☐ Gera Lançamento para Livro Caixa?

Quando a empresa estiver localizada no estado de MG a guia de difal será emitida pela DAE- MG Online.

DAE - Minas Gerais - Diferencial de Alíquota

Diretório para salvar a guia:

Período de Referência

Data Inicial: Data Final: Vencimento: Data Pagamento:

Período: Mês e Ano: ☐ Gera Lançamento para Livro Caixa?

Guia ICMS - Diferencial de Alíquota | Informações Complementares

Código da Receita e Cálculo do Imposto

Cód. Receita Dif. de Alíquota:

Imposto a Recolher

Diferencial de Alíquota: R\$ 0,00

Quando a empresa estiver localizada no estado do RJ a guia de difal será emitida pelo Documento de Arrecadação do Estado do Rio de Janeiro.

Documento de Arrecadação do Estado do Rio de Janeiro

Informações Principais | Informações Adicionais

Período de Referência

Data Inicial: // ... Data Final: // ...

Informações Complementares

Tipo da guia: Normal
Vencimento: // ...

Cód. da Receita

Receita Normal: Dif. de Aliquota:

☐ Imprime guia para recolhimento = 0,00
☐ Imprime Valor da Receita?
☐ Imprime Valor Total?

Nº de vias: 2

Configurações

Impressora

Formulário (col.): 80 132

Tipo de formulário:
☒ Branco
☐ Branco Gráfico

Icons: ? Print Eye Folder Mail Document

Obs: Sempre verificar as particularidades de cada estado para as gerações no sistema.

Revision #9

Created 16 August 2023 08:30:55 by ProjetosD

Updated 12 November 2024 19:21:58 by CriadoraConteudoR