

Manual | Como Emitir Nota Fiscal Restituição ICMS ST Integral Varejo

Manual: Emissão de Nota Fiscal de Restituição de ICMS ST Integral Varejo

1 - Verificando as Regulamentações

Com a publicação do [Decreto 47.547](#) os contribuintes passam a ter que realizar mensalmente uma “apuração” dos preços de venda praticados dos produtos sujeitos ao ICMS ST. O valor do imposto referente à restituição do ICMS ST corresponderá à aplicação da alíquota estabelecida para as operações internas sobre a diferença entre o valor de venda ao consumidor final e o valor da base de cálculo presumida do ICMS ST da mesma mercadoria constante do documento fiscal que acobertou sua entrada.

Após a apuração dos valores, o contribuinte deverá emitir uma nota fiscal, **tendo como destinatário o seu próprio estabelecimento**, seguindo as especificações contidas no decreto, e enviar essas informações junto as declarações acessórias para a SEFAZ.

OBSERVAÇÕES:

Na hipótese em que houver valores de ICMS ST a restituir, o contribuinte deverá emitir na nota fiscal o valor a ser restituído a título de ICMS ST e outra linha com o valor a ser complementado ao FEM.

Em caso de dúvida quanto aos códigos e informações a serem informadas na nota fiscal, o contador da empresa deverá ser consultado.

2 - Emitindo a Nota Fiscal de Restituição de ICMS ST

IMPORTANTE: Antes de emitir a nota fiscal de restituição de ICMS, o campo CL/For/Lj do cadastro de CFOP deverá estar parametrizado para F de fornecedor. Para mais informações de como alterar o cadastro de CFOP, consulte o documento:

["Dúvida | Como Alterar Cadastro CFOP Integral Varejo? "](#).

Como a nota deverá ser emitida para a própria loja, deverá existir, previamente, o cadastro da loja como fornecedor.

Pré-requisitos

- O **CFOP 1603** deve estar com o campo **CL/For/Lj** parametrizado com **F (Fornecedor)**
- A loja deve estar **cadastrada como fornecedora**

Rotina:	Complemento ICMS / IPI
Programa:	MOV011
Localização:	Administração Materiais / Movimentações / Inclusão / Complemento ICMS - IPI

Acesse a localização indicada acima para realizar a emissão da NF-e de Complemento de ICMS.



Passo a Passo

- Acesse o programa `MOV011`.
- Informe o **mês** e **ano** e pressione **Enter** ou **S**.

FUN989 ADMINISTRACAO DE MATERIAIS

Usu: xxxxxxxxxxxxxxxx Lj: 99
Imp: ../rel/rel Nivel: 09/00

gEstao de estoque
 û Movimenta
 Compositica

û Inclusao
 Cancelame
 Exclusao
 Nfe

Entradas
 Saidas
 û Complemento icms/ipi
 Producao
 requisicao consumo
 movimento de Quebra

Complemento ICMS
 Loja...: 01
 Mes/Ano: 03/19

Confirma? S (S)

- No campo Tipo Compl:
 - Informe: A (Complemento de Ajuste)
 - Deixe os dois próximos campos como N N

MOV011 ADMINISTRACAO DE MATERIAIS

COMPLEMENTO ICMS/IPI Referencia: Mar/19

Loja...: 01 Doc...: Serie: 001 Dia: 28 Tipo Compl.: A N N
 Cfop...: CCont: CST...:090 Emi.Danfe: N
 Modelo.: 0 Ch.Elet.:
 Cliente:

Vl.Icms:	B.Icms.:	Isento:
Base ST:	Vl.St...:	FCP ST:
BaseIPI:	Vl.IPI.:	Frete.:
Vl.Merc:	Vl.Nota:	Seguro:
Vl.ISS.:	Dt Sai.: S (S/N)	Outras:

Nat.Op.:
 Obs.Fis: Tipo... Tp.Pag:

NF de Ajuste referente a Antecipacao do ICMS (ARROZ, FARINHA E OUTROS)?

- Preencha os seguintes campos:
 - CFOP: 1603
 - CST: 090
 - Emi.Danfe: S
- No campo Fornec, informe o código da própria loja (como fornecedor).

MOV011	ADMINISTRACAO DE MATERIAIS	
COMPLEMENTO ICMS/IPI		Referencia: Mar/
Loja...: 01	Doc...:	Serie: 001 Dia: 28 Tipo Compl.: A
Cfop...: 1603 RESTITUICAO DE ICMS	CCont: CST...:090	Emi.Danfe
Modelo.: 0	Ch.Elet.:	
Fornec.:		
Vl.Icms:	B.Icms.:	Isento:
Base ST:	Vl.St.:	FCP ST:
BaseIPI:	Vl.IPI.:	Frete.:
Vl.Merc:	Vl.Nota:	Seguro:
Vl.ISS.:	Dt Sai.: S (S/N)	Outras:
Nat.Op.:		Tipo..: Tp.Pag
Obs.Fis:		
F3:Consultas F4:Utilitarios F8:Visualiza F9:Ca		

- Na tela seguinte (Nota de Origem), pressione para ignorar.

MOV011	ADMINISTRACAO DE MATERIAIS	
COMPLEMENTO ICMS/IPI		Referencia: Mar/
Loja...: 01	Doc...:	Serie: 001 Dia: 28 Tipo Compl.: A
Cfop...: 1603 RESTITUICAO DE ICMS	CCont: 1 CST...:090	Emi.Danfe
Modelo.: 0	Ch.Elet.:	
Fornec.: 151/1		
Vl.Icms:	B.Icms.:	Isento:
Base ST:	Vl.St.:	FCP ST:
BaseIPI:	Vl.IPI.:	Frete.:
Vl.Merc:	Vl.Nota:	Seguro:
Vl.ISS.:	Dt Sai.: S (S/N)	Outras:
Nat.Op.:		Ref...: 00/00
Obs.Fis:		Doc...:
		Serie.: 001
		Modelo: 00
		Tipo..:
F3:Consultas F4:Utilitarios F8:Visualiza F9:Ca		

- Na tela de valores:
 - Informe valores nos campos e (se houver)

MOV011	ADMINISTRACAO DE MATERIAIS
COMPLEMENTO ICMS/IPI	
Referencia: M	
Loja...: 01 Doc...: Serie: 001 Dia: 28	Tipo Compl.:
Cfop...: 1603 RESTITUICAO DE ICMS CCont: 1 CST...:090	Emi.Dan
Modelo.: 0 Ch.Elet.:	
Fornec.: 151/1	
Vl.Icms:	B.Icms.:
Base ST:	Vl.St...: 150.00
BaseIPI:	Vl.IPI.:
Vl.Merc:	Vl.Nota:
Vl.ISS.:	Dt Sai.: S (S/N)
	Isento:
	FCP ST: 50
	Frete.:
	Seguro:
	Outras: █
Nat.Op.:	
Obs.Fis:	Tipo...:0000 Tp.P
F3:Consultas F4:Utilitarios F8:Visualiza F9	

• O sistema preencherá automaticamente:

- **Nat.Op:** 9906
- **Cod.Aj:** MG11000015 (Grava no Registro C197 do SPED)

MOV011	ADMINISTRACAO DE MATERIAIS
COMPLEMENTO ICMS/IPI	
Referencia: Ma	
Loja...: 01 Doc...: Serie: 001 Dia: 28	Tipo Compl.:
Cfop...: 1603 RESTITUICAO DE ICMS CCont: 1 CST...:090	Emi.Danf
Modelo.: 0 Ch.Elet.:	
Fornec.: 151/1	
Vl.Icms:	B.Icms.:
Base ST:	Vl.St...: 150.00
BaseIPI:	Vl.IPI.:
Vl.Merc:	Vl.Nota:
Vl.ISS.:	Dt Sai.: S (S/N)
	Isento:
	FCP ST: 50.
	Frete.:
	Seguro:
	Outras:
Nat.Op.: 9906 RESTITUICAO DE ICMS ST - ASPECTO QUANTITATIVO	
Obs.Fis:	Tipo...:0000 Tp.Pa
F2:Browse Natureza da Operacao para	

• Opcionalmente:

- Preencha **Obs.Fis** (para Livro Fiscal)
- Preencha **Tipo** (tipo gerencial)

MOV011	ADMINISTRACAO DE MATERIAIS	
COMPLEMENTO ICMS/IPI		Referencia: Ma
gE	Loja...: 01 Doc...: Serie: 001 Dia: 28	Tipo Compl.:
û Mo	Cfop...: 1603 RESTITUICAO DE ICMS CCont: 1 CST...:090	Emi.Danf
Co	Modelo.: 0 Ch.Elet.:	
	Fornec.: 151/1	
Vl.Icms:	B.Icms.:	Isento:
Base ST:	Vl.St...: 150.00	FCP ST: 50.
BaseIPI:	Vl.IPI.:	Frete.:
Vl.Merc:	Vl.Nota:	Seguro:
Vl.ISS.:	Dt Sai.: S (S/N)	Outras:
Nat.Op.: 9906 RESTITUICAO DE ICMS ST - ASPECTO QUANTITATIVO		
Obs.Fis:		Tipo...:0000 Tp.Pa
Cod.Aj.:		
Descr.:		

- No campo , informe:
 - V para à vista
 - P para a prazo
 - S sem pagamento
- Confirme o ajuste com **Enter** ou **S**
- O sistema solicitará a **Observação para o Registro C197**:
 - Informe no campo ou pressione para consultar

MOV011	ADMINISTRACAO DE MATERIAIS	
COMPLEMENTO ICMS/IPI		Referencia: Ma
gE	Loja...: 01 Doc...: Serie: 001 Dia: 28	Tipo Compl.:
û Mo	Cfop...: 1603 RESTITUICAO DE ICMS CCont: 1 CST...:090	Emi.Danf
Co	Modelo.: 0 Ch.Elet.:	
	Fornec.: 151/1	
Vl.Icms:	B.Icms.:	Isento:
Base ST:	Vl.St...: 150.00	FCP ST: 50.
BaseIPI:	Vl.IPI.:	Frete.:
Vl.Merc:	Vl.Nota:	Seguro:
Vl.ISS.:	Dt Sai.: S (S/N)	Outras:
Nat.Op.: 9906 RESTITUICAO DE ICMS ST - ASPECTO QUANTITATIVO		
Obs.Fis:		Tipo...:0000 Tp.Pa
Cod.Aj.: <input type="text" value="M11000015 OUTROS CREDITOS - RESTITU"/>		
Descr.:		

F2 = Tabela 5.3 do COTEPE Código de Ajuste para Registro

Continue pressionando até confirmar a emissão da NF

MOV011	ADMINISTRACAO DE MATERIAIS	
COMPLEMENTO ICMS/IPI		Referencia: Mar/19
gE	Loja...: 01 Doc...: Serie: 001 Dia: 28	Tipo Compl.: ANN
û Mo	Cfop...: 1603 RESTITUICAO DE ICMS CCont: 1 CST...:090	Emi.Danfe: S
Co	Modelo.: 0 Ch.Elet.:	
	Fornec.: 151/1	
Vl.Icms:	B.Icms.:	Isento:
Base ST:	Vl.St...: 150.00	FCP ST: 50.00
BaseIPI:	Vl.IPI.:	Frete.:
Vl.Merc:	Vl.Nota:	Seguro:
Vl.ISS.:	Dt Sai.: S (S/N)	Outras:
Nat.Op.: 9906 RESTITUICAO DE ICMS ST - ASPECTO QUANTITATIVO		
Obs.Fis:		Tipo...:0000 Tp.Pag:S
Cod.Aj.: MG11000015 OUTROS CREDITOS - RESTITU		
Descr...:		
Confirma Ajuste? S (S/N)		

- Ao confirmar a primeira tela de dados, o sistema irá para a tela de INFORMAÇÃO/OBSERVAÇÃO e apresentará a numeração da nota emitida no campo **Doc** na parte superior da rotina.

MOV011	ADMINISTRACAO DE MATERIAIS	
COMPLEMENTO ICMS/IPI		Referencia: Mar/19
gE	Loja...: 01 Doc...: Serie: 001 Dia: 28	Tipo Compl.: ANN
û Mo	Cfop...: 1603 RESTITUICAO DE ICMS CCont: 1 CST...:090	Emi.Danfe: S
Co	Modelo.: 0 Ch.Elet.:	
	Fornec.: 151/1	
Vl.Icms:	B.Icms.:	Isento:
Base ST:	Vl.St...: 150.00	FCP ST: 50.00
BaseIPI:	Vl.IPI.:	Frete.:
Vl.Merc:	Vl.Nota:	Seguro:
Vl.ISS.:	Dt Sai.: S (S/N)	Outras:
Nat.Op.: 9906 RESTITUICAO DE ICMS ST - ASPECTO QUANTITATIVO		
Obs.Fis:		Tipo...:0000 Tp.Pag:S
Cod.Aj.: MG11000015 OUTROS CREDITOS - RESTITU		
Descr...:		
ATENCAO!!! Observacao Obrigatoria para geracao do Registro C		

- No campo **Inf/Obs**, informe o código da observação referente ao ajuste de crédito ou pressione a tecla **F2** para consultar as opções cadastradas no sistema. Para mais

informações, consulte o documento: "[Dúvida | Como Inserir Observação Tabela Observação Informação Integral Varejo?](#)".

MOV011 ADMINISTRACAO DE MATERIAIS

COMPLEMENTO ICMS/IPI Referencia: Mar/
Loja...: 01 Doc...: 54983 Serie: 001 Dia: 28 Tipo Compl.: AN
gE Cfop...: 1603 RESTITUICAO DE ICMS CCont: 1 CST...:090 Emi.Danfe:

INFORMACAO/OBSERVACAO

Inf/Obs...: 0 Código.: 549
Desc.: APURACAO ICMS ST RESTITUIR REFERENCIA 02/2019

Compl:

N-Proc.: I-Proc.:
Ind-OP.: Ind-Emi:
Partic.: Cod-Mod:
Serie...: Sub-Ser:
Docum...: Dt-Doc.: 00/00/00


Confirma? S (S)

- Pressione para sair da rotina

3 - Verificando as Gravações da Nota Fiscal

3.1 - Gravação da DANFE

Natureza da Operação	Deverá conter a seguinte descrição: Restituição de ICMS ST - Aspecto quantitativo.
CFOP:	Deverá conter o CFOP 1603.
Dados do Produto	Deverá conter uma linha com o valor a ser complementado a título de ICMS ST e em outra linha com o valor a ser complementado ao FEM.
Informações Complementares:	Deverá conter o período de apuração do imposto ao qual a complementação se refere.
Campos Proprios	Neste campo é vedado o destaque do imposto, ou seja, ficará vazio.

REINF 01 RAZAO .REINF 01 FANTASIA Travessa Olavo Bilac - 701 - SAO JORGE SETE LAGOAS - MG CEP: 35700328 Fone (31)3773-7116 Email: edna.abreu@avancoinfo.com.br	DANFE Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica 1 - SAIDA 0 - ENTRADA Nº: 54983 Pag.: 1 de 1 SÉRIE: 1	Controle do Fisco  Consulta de autenticidade no portal nacional da NF-e www.nfe.fazenda.gov.br/portal ou no site da Sefaz Autorizadora.
--	--	--

NATUREZA DA OPERAÇÃO RESTITUICAO DE ICMS ST - ASPECTO QUANTITATIVO		131190134516604 - 28/03/2019 11:35:32-03:00
INSCRIÇÃO ESTADUAL	INSCRIÇÃO ESTADUAL DO SUBS. TRIB.	CNPJ
		Chave de acesso da NF-e para consulta de autenticidade no site 31190324986606000530550010000549831000001118

DESTINATARIO - REMETENTE NOME/RAZÃO SOCIAL NF-E EMITIDA EM AMBIENTE DE HOMOLOGACAO - SEM VALOR FISCAL		CNPJ / CPF	DATA DE EMISSÃO 28/03/2019
ENDEREÇO RUA OLAVO BILAC - 000701 - SAO JORGE		BAIRRO/DISTRITO SAO JORGE	CEP 35700214
MUNICIPIO SETE LAGOAS	FONE/FAX 3137736861	UF MG	INSCRIÇÃO ESTADUAL
			HORA DE SAIDA

Fatura	NÚMERO	DATA VENCIMENTO:	VALOR:	NÚMERO	DATA VENCIMENTO:	VALOR:	NÚMERO	DATA VENCIMENTO:	VALOR:
--------	--------	------------------	--------	--------	------------------	--------	--------	------------------	--------

CALCULO DO IMPOSTO		BASE CALCULO DO ICMS	VALOR ICMS	BASE CALCULO DO ICMS DA SUBSTITUIÇÃO	VALOR ICMS DA SUBSTITUIÇÃO	TOTAL DO PIS	VALOR TOTAL DOS PRODUTOS
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
VALOR DO FRETE	VALOR DO SEGURO	DESCONTO	OUTRAS DESPESAS ACESSORIAS	VALOR DO IPI	VALOR DA COFINS	VALOR TOTAL DA NOTA	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	

TRANSPORTADOR/VOLUMES TRANSPORTADOS		FRETE	CÓDIGO ANTT	PLACA DO VEÍCULO	UF	CNPJ/CPF
RAZÃO SOCIAL		0 - Sem frete				
ENDEREÇO		MUNICIPIO		UF	INSCRIÇÃO ESTADUAL	
QUANTIDADE	ESPECIE	MARCA	NUMERAÇÃO	PESO BRUTO	PESO LIQUIDO	
0	Nao informada	Nao informada	0	0,000	0,000	

CÓDIGO / DESCRIÇÃO PRODUTO/SERVIÇO	NCM/SH	CSOSN	CFOP	UND.	QUANTIDADE	V.UNITARIO	DESC.	V.TOTAL	V.CRED. ICMS	V.IPI	ALIQ. CRED.	ALIQ. IPI
CFOP1603 - RESTITUICAO DE ICMS ST - ASPECTO	00	0	1603	0	0,0000	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CFOP1603 - COMPLEMENTO DE FUNDO DE ERRADICACAO DA	00	0	1603	0	0,0000	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CÁLCULO DO ISSQN		INSCRIÇÃO MUNICIPAL	VALOR TOTAL DOS SERVIÇOS	BASE DE CÁLCULO DOS SERVIÇOS	VALOR DO ISQN
DADOS ADICIONAIS		INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES			
		APURACAO ICMS ST RESTITUIR REFERENCIA 02 2019 -			

3.2 - Gravação do Ajuste na Consulta no Livro Fiscal

Rotina:	Entrada - Consulta
Programa:	FIS352
Localização:	Administração Fiscal / Manutenção Entradas / Consulta

Para consultar o Livro de Entrada, acesse a localização citada acima. Para mais informações, consulte o documento: " [Dúvida | Como Consultar Nota Fiscal Entrada Rotina Fiscal Integral Varejo?](#) ".

Entrada - CONSULTA Mar/19	
Documento.....: 54983	Seq:
Serie/Especie..: 001 NF	Operacao.: Complemento
Data de Emissao: 28/03/19	Usuario..: 1 xxxzxxxzxxz
Dia Movimento..: 28	4-Substituicao Tributaria
Codigo Fiscal..: 4 1603 RESTITUICAO DE ICMS	Data/Hora: 28/03/19 11:29
Vista/Prazo....:	Status: S Situacao: T
Classe Contabil: 10	Emi: 1 Fornecedor
Emitente.....: 151/1	
Valor Contabil.:	
Icms	Ipi
Base de Calculo:	Base Calculo..:
Aliq-Ent/Saida.:	Aliquota.....:
Valor.....:	Valor.....:
Isentas.....:	Outras.....:
Substit. Trib..: 150.00	Dif. ICMS.....:
Observacao.....:	Placa.....:

FIS352 PgUp:Anterior PgDw:Proximo F2:Browse F3:Cons F4:Utilit F8:Vis. F9:Calc

- A nota deverá aparecer com situação **T (Ajuste)**

3.3 - Gravação do Ajuste no Relatório do Livro Fiscal

Rotina:	Emissão de Livro de Entrada
Programa:	FIS087
Localização:	Relatórios / Fiscais / Livro Fiscal Entradas

- A nota de ajuste com CFOP 1603 **não move valores para o livro**
- Os valores devem ser lançados como **Outros Créditos no DAPI**

REGISTRO DE ENTRADAS - RE - MODELO F1/A										(*) CODIGO DE VALORES FISCAIS				
FIRMA:										1-OPER. COM CREDITO DE IMPOSTO				
INSC. EST:										2-OPER. SEM CREDITO DE IMPOSTO - ISENTAS OU NAO TRIBUTADAS				
FOLHA: 1										3-OPER. SEM CREDITO DE IMPOSTO - OUTRAS				
CNPJ(MF):										4-SUBSTITUICAO TRIBUTARIA				
MES OU PERIODO/ANO: MAR/19 - 28 a 28														
DOCUMENTOS FISCAIS							CODIFICACAO			VALORES FISCAIS			OBSERVACOES	
DATA	ES	SERIE	NUMERO	DATA DO	CODIGO	UF	VALOR	CONTAB	FISC	ICMS	CD	BASE DE CALCULO		ALIQ
LANC	ENTR.	SUBSER		DOCUMENT	EMITENTE		CONTABIL			IP	*	OU VR. OPERACAO		CREDITADO
0001	28/03	NF	001	000054983	28/03/19	1511	MG	10	1603	4				

- Para gerar o Livro Fiscal de Entrada, acesse a localização citada acima. Para mais informações, consulte o documento: "[Dúvida | Como Emitir Relatório Livro Fiscal Entradas Integral Varejo?](#)".
- No exemplo abaixo, observe que a nota de ajuste com o CFOP 1603 não moveu valores para o livro, ressaltando que os valores deverão ser lançados na linha de **Outros Créditos** no DAPI (para mais informações, consulte o documento: "[Dúvida | Como Configurar Linhas DAPI Referente Decreto 47.547 ICMS ST Integral Varejo?](#)").

3.4 - Gravação o Movimento da Nota Fiscal de Ajuste na Rotina do Sped

Rotina:	Entradas / Saídas
Programa:	SPD054
Localização:	Administração Fiscal / Manutenção Sped / Nota Fiscal

Para consultar uma nota fiscal na rotina de movimento do Sped, acesse a localização citada acima.

Ao acessar a rotina, informe os dados da nota que deseja consultar, conforme o exemplo abaixo.

```

SPD054          E N T R A D A S / S A I D A S
Mes/Ano...: 03/19 Loja.: 01 E/S.: Entrada Serie: 001 Doc.: ■ 54983
Tp. Emi...: L Mov...: 1 Emit: 1 CASTANHEIRA & CIA LTDA
Cnpj.....:
Cfop.....: 1603 RESTITUICAO DE ICMS Vl.Merc.:
Vl.Nota...: Bcalc.Icms: Vl.Icms.:
Debito....: Credito: Mod/Est.: 55
Chv.Nfe...: Ps.liq.:
Cod.Sit...: 08 Peso.Brt: Cst.Icms: 090
Grp-Tensao: Tp-lig.: 0 Cd.Cons.: Vl.Forn.:
DT-E-S....: 28/03/19 DT-DOC.....: 28/03/19 DESC-ITEM:
VL-DESC...: IND-FRT/In.: 9 N VL-FRT...:
VL-SEG...: VL-OUT-DA..: VL-BC-ST.:
V-ICM-ST/I: 150.00S CST/VL-IPI.: VL-PIS...:
VL-COFINS.: ICM-FCP-ST: 50.00 ICMS-FCP.:
VL-ABAT-NT: Qtd-Volum..: IND-PAG...: S
FCP-DEST...: ICMS-DEST...: ICMS-REM.:
Tp.Dest...: C Cod.Dest...: 1511 CNPJ.Dest.:
PgDown:Proxima Nota PgUp:Nota Anterior F6:Gera Fiscal F9:Cons.Fiscal Nova
  
```

- Situação da nota no SPED: 08 (Regime Especial)
- Os valores de ICMS estarão apenas no **Registro C197**

3.5 - Gravação do Registro C197

- Gerado automaticamente com base no código de ajuste

? Emitindo relatório de conferência

Rotina:	Ajuste de Itens
Programa:	SPD028
Localização:	Administração Fiscal / Manutenção Sped / Ajuste de Itens

Para gerar o relatório ajuste de itens, acesse a localização citada acima.

SPD028	ADMINISTRACAO FISCAL
AJUSTE DE ITENS	
manutEnc manutenc ú manutenc aArquivos Bloqueia reiNf Decreto	Loja.: 1 Mes/Ano: 03/19 Doc.: Ent/Saida: Tp.Emi: Movim.: Nome: Serie: Cnpj.: Emit.:
Item.....: <input type="checkbox"/> Cfop.....: Grade.....: 000	
Cod.Aj....: Reg.SPED..: Vl.Bc.Aj.. Vl.ICMS.A.: Desc.Comp.:	RELATORIO
	Loja.....: 1 ate.: 999 Documento.....: 0000000000<0>Todos Cod. Ajuste.....: Arq/Impress.....: a Nome do Spool...: ../rel/ajuste
Confirma? S (S/N)	

Passos:

1. Informe a **loja**, **mês/ano** e pressione **F5**
2. Na tela de emissão:
 - **Cod. Ajuste:** deixe em branco ou filtre
 - **Tipo de Geração:** (Arquivo) ou (Impressora)
 - Informe o **nome do spool**
3. Pressione ou para confirmar
4. Para visualizar:
 - Pressione e informe o nome

Para gerar PDF: pressione **P** (será salvo em /u/rede/re1-pdf)

```
=====
Pag: 001
Avanco Informatica
Filial E/S Tp.Emi Mov. NF. CNPJ Serie Item Bc.Icms Aliq.Icms Vl.Icms Vl.Outros C.Fis Seq Cod.Ajuste Vinc
1 E L 1 54983 001 000000 0.00 0.00 200.00 0.00 000 MG11000015
Totais ==> 0.00 200.00 0.00
=====
```

É possível também fazer a consulta do lançamento do Ajuste **C197** direto na rotina **Ajuste de Itens**, no qual deverá inserir os dados referente a nota fiscal emitida.

Os campos para a conferência são: **Cód. Aj**, que deverá conter o código de ajuste do item; e o campo **VI.ICMS.A**, no qual deverá conter o valor da nota de ajuste, conforme o exemplo abaixo.

SPD028	ADMINISTRACAO FISCAL
A J U S T E D E I T E N S	
manutEnc manutenc ú manutenc aRquivos Bloqueia reiNf Decreto	Loja.: 1 Mes/Ano: 03/19 Doc.: 54983 Serie: 001 Ent/Saida: E Tp.Emi: L Movim.: 1 Emit.: 1 Nome: Cnpj.: Item.....: Cfop.....: Grade.....: 000 Seq.Item..: 000 Cod.Aj....: MG11000015 Cd.ob.C195: 000000 Reg.SPED..: C197 Vl.Bc.Aj...: 0.00 Aliq.Aj...: 0.00 Vl.ICMS.A.: 200.00 Vl.Out.Aj.: 0.00 Desc.Comp.:
Prosseque/Alterar/Exclui? P (P/A/E)	

4 - Exemplos dos Arquivos Gerados

Abaixo segue os exemplos de como ficará a gravação nos Registros do Sped Fiscal, referente a emissão da Nota de Complemento de ICMS ST.

REGISTRO - C197 - ENTRADA

Outras Obrigações



Código do Ajuste	MG11000015	▼	Outros créditos; Op.ST; Resp.: Própria; Apur.: A apurar; Mercadoria; I
Descrição complementar do ajuste do documento fiscal			
Código do item		▼	...
Alíquota do ICMS(%)		Base de cálculo do ICMS	Valor do ICMS R\$ 200,00
Outros valores			

Salvar

Fechar

Apuração do ICMS

REGISTROS FISCAIS DA APURAÇÃO DO ICMS - OPERAÇÕES PRÓPRIAS

CONTRIBUINTE:

CNPJ/CPF:

INSCRIÇÃO ESTADUAL:

PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO: 01/03/2019 a 31/03/2019

período DE APURAÇÃO: 01/03/2019 a 31/03/2019

Descrição	Valor R\$
SAÍDAS E PRESTAÇÕES COM DÉBITO DO IMPOSTO	336,67
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A DÉBITO (decorrentes do documento fiscal)	0,00
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A DÉBITO DO IMPOSTO	0,00
VALOR TOTAL DOS ESTORNOS DE CRÉDITOS	0,00
VALOR TOTAL DOS CRÉDITOS POR ENTRADAS E AQUISIÇÕES COM CRÉDITO DO IMPOSTO	0,00
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A CRÉDITO (decorrentes do documento fiscal)	0,00
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A CRÉDITO DO IMPOSTO	0,00
VALOR TOTAL DOS ESTORNOS DE DÉBITOS	0,00
VALOR TOTAL DO SALDO CREDOR DO período ANTERIOR	0,00
VALOR DO SALDO DEVEDOR	336,67
VALOR TOTAL DAS DEDUÇÕES	0,00
VALOR TOTAL DO ICMS A RECOLHER	336,67
VALOR TOTAL DO SALDO CREDOR A TRANSPORTAR PARA O período SEGUINTE	0,00
VALORES RECOLHIDOS OU A RECOLHER, EXTRA-APURAÇÃO	0,00

ICMS ST

REGISTROS FISCAIS DA APURAÇÃO DO ICMS - SUBSTITUIÇÃO Tributária

CONTRIBUINTE:

CNPJ/CPF:

INSCRIÇÃO ESTADUAL:

PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO: 01/03/2019 a 31/03/2019

UF ESCRITURAÇÃO: MG

PERÍODO DE APURAÇÃO: 01/03/2019 a 31/03/2019 - **INSCRIÇÃO ESTADUAL:** UF: MG

INDICADOR DE MOVIMENTAÇÃO ST : 1 - COM OPERAÇÃO à ES ST

Descrição	Valor R\$
VALOR DO SALDO CREDOR ST DE PERÍODO ANTERIOR	0,00
VALOR DE ICMS - REF. DEVOLOÇÕES MERCADORIAS	0,00
VALOR DE ICMS ST - RESSARCIMENTOS	0,00
VALOR DE OUTROS CRÉDITOS ST	0,00
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A CRÉDITO DE ICMS ST (provenientes dos documentos fiscais)	200,00
VALOR DO ICMS RETIDO POR ST	0,00
VALOR DE OUTROS DÉBITOS ST	0,00
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A DÉBITO DE ICMS ST (provenientes dos documentos fiscais).	1.100,00
VALOR DE SALDO DEVEDOR ICMS ST ANTES DAS DEDUÇÕES	900,00
VALOR DAS DEDUÇÕES ST	0,00
VALOR DO ICMS ST A RECOLHER	900,00
VALOR DO SALDO CREDOR A TRANSPORTAR	0,00
VALORES RECOLHIDOS OU A RECOLHER, EXTRA-APURAÇÃO	0,00

Detalhamento dos Ajustes no Livro Fiscal

REGISTROS FISCAIS DOS DOCUMENTOS DE ENTRADAS DE MERCADORIAS E AQUISIÇÃO DE SERVIÇOS

CONTRIBUINTE: **INSCRIÇÃO ESTADUAL:** **UF:** MG **MUNICÍPIO:** Sete Lagoas - MG **PERÍODO DE APURAÇÃO:** 01/03/2019 a 31/03/2019

Data Entrada	Data emissão	Nr. Doc.	Modelo	Série	Subsérie	Situação	CNPJ/CPF	IE	UF	Município	Razão social
CST/ICMS	CFOP	Aliquota ICMS	Valor Operação	Base de Cálculo ICMS	Valor ICMS	Base de Cálculo	Valor ICMS ST	Valor IPI	Redução da Base de Cálculo		
RESUMO - TOTAIS											
CST/ICMS	CFOP	Aliquota ICMS	Total Operação	Base de Cálculo ICMS	Total ICMS	Base de Cálculo ICMS ST	Total ICMS ST	Total IPI			
060	1403	0,00	2.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
090	1603	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTAL			2.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

RESUMO - AJUSTES		
Código do Ajuste	Descrição do Ajuste	Total do Ajuste
MG11000015	Outros créditos; Op ST; Resp: Própria; Apur.: A apurar; Mercadoria; Rest. ICMS ST - Aspecto quantitativo.	R\$ 200,00

O Atendimento para a Avanço Informática é prioridade!

Caso Você tenha alguma dúvida, fique à vontade para entrar em contato com a gente:



[Clique aqui para falar conosco no WhatsApp](#)



Revision #18

Created 28 July 2025 14:45:31 by Miryan Oliveira

Updated 28 October 2025 20:39:56 by Bruno Queiroz