

Como Emitir o Livro de Apuração de ICMS no Sistema Integral?

Dúvida:

Como Emitir o **Livro de Apuração de ICMS** no **Sistema Integral**?

Sumário:

- 1 - Emitindo Livro de Apuração de ICMS

Solução:

1 - Emitindo Livro de Apuração de ICMS

Rotina:	Apuração de ICMS
Programa:	FIS006
Localização:	Administração Fiscal / Relatórios gerenciais / Apuração / Livro de Apuração

Para emitir o Livro de Apuração de ICMS, acesse a localização citada acima, pressionando a tecla **Enter** para alcançar cada caminho.

The screenshot shows a terminal window with a black background and yellow text. At the top, there are two boxes: 'FIS000' and 'ADMINISTRACAO FISCAL'. On the right side, there is a box containing 'Usu: Lj: 99' and 'Imp: Nivel: 09/00'. The main area of the terminal is a menu structure. The first level includes 'Tabelas', 'Entrada', 'Saida', 'Relatorios', 'GNRE / DAE', 'aneXo VII', 'Bloquear m', 'CIAP - Cre', 'DAPI apura', 'Inventario', and 'Decreto ST'. The 'Relatorios' option is highlighted. A second level menu is open under 'Relatorios', listing 'Demonstrat', 'Apuracao', 'Esta basi', 'deTalhamen', 'Mapa resum', 'Resum Operacoes (DAMEF)', 'emIssao de termos', 'inss Produtor rural', and 'estoQue/Imposto'. The 'Apuracao' option is highlighted. A third level menu is open under 'Apuracao', listing 'livro de Apuracao', 'Registro das apuracoes', and 'livro de apuracao Ipi'. The 'livro de Apuracao' option is highlighted with a green cursor. At the bottom of the terminal, there is a row of function keys: 'F2•Filial', 'F3•Consultas', 'F4•Utilitarios', 'F8•Visualiza', and 'F9•Calc'.

Arq/Imp:	Digite A para gerar um arquivo para o relatório ou digite I para imprimir.
Spool:	Caso seja gerado um arquivo insira o nome do arquivo nesse campo.
NF.Cupom:	Digite S - Sim para exibir as vendas referente a NF emitida a partir de Cupom com CFOP 5929/6929 ou digite N - Não para não exibir.
ECF:	Digite S - Sim para exibir as vendas efetuadas pelo ECF ou digite N - Não para não exibir.

Abaixo segue um exemplo da tela preenchida (os dados são meramente ilustrativos).

```

APURACAO DE ICMS
F
Loja...: 01 LOJA TESTE                               Novo: N       Pagina: 1
Mes/Ano: 07/20 a 07/20   Dia de: 01 a 31   Acumula:      Dt.Apu: 09/08/20
Arq/Imp: A (A/I)         Spool.: ../rel/apuracao   NF.Cupom: S   ECF: S
-----
Outros Debitos...:
Estorno Credito..:
u Debito Imposto..:
-----
Outros Credito...:
Estorno Debitos..:
Saldo Credor Ant:
-----
Deducoes.....:
Imposto Recolher:
-----
Sair as VENDAS efetuadas pelo ECF? S -> Sim ou N-> Nao

```

Os campos a seguir deverão ser preenchidos caso existam valores adicionais a serem informados.

No campo **Outros Débitos**, informe o valor de outros débitos, se existir e, pressione a tecla **Enter**. No campo à frente, informe a descrição referente ao valor e, pressione a tecla **Enter**, conforme o exemplo abaixo (os dados são meramente ilustrativos).

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

```

F
Loja...: 01 LOJA TESTE           MAT Novo: N           Pagina: 1
Mes/Ano: 07/20 a 07/20   Dia de: 01 a 31   Acumula:   Dt.Apu: 09/08/20
Arq/Imp: A (A/I)         Spool.: ../rel/apuracao   NF.Cupom: S ECF: S

Outros Debitos..:      100.00 outros debitos
Estorno Credito.:
u Debito Imposto.:

Outros Credito..:
Estorno Debitos.:
Saldo Credor Ant:

Deducoes.....:
Imposto Recolher:
    
```

FIS006 F5:Observacoes

Caso seja preenchido valores no campo **Outros Débitos** será exibida a tela **Outros Débitos - DAPI**.

Preencha a **linha correspondente ao DAPI**, de acordo com o valor informado, sendo necessário digitar o valor na linha correta. Pressione a tecla **Enter** para percorrer pelos campos até confirmar, conforme o exemplo abaixo (os dados são meramente ilustrativos).

```

A P U R A C A O D E I C M S
F
Loja...: 01 LOJA TESTE           Novo: N           Pagina: 1
Mes/Ano: 07/20 a 07/20   Dia d
Arq/Imp: A (A/I)         Spool
                                Outros Debitos - DAPI
Outros Debitos..:      100.00
Estorno Credito.:
u Debito Imposto.:
                                Linha      Valor
Outros Credito..:      [73 ]      100.00
Estorno Debitos.:      [74 ]       0.00
Saldo Credor Ant:      [76 ]       0.00
                                [77 ]       0.00
Deducoes.....:      [77.1]     0.00
Imposto Recolher:      [82.1]     0.00
                                [100 ]     0.00
                                [      ]
                                Total:      100.00
    
```

Confirma? S (S/N)

No campo **Estorno de Credito**, informe o valor do estorno de crédito, se existir e, pressione a tecla **Enter**. No campo à frente, informe a descrição referente ao valor e, pressione a tecla **Enter**, conforme o exemplo abaixo (os dados são meramente ilustrativos).

No campo **Debito Imposto**, informe o valor do débito do imposto, se existir e, pressione a tecla **Enter**. No campo à frente, informe a descrição referente ao valor e, pressione a tecla **Enter**, conforme o exemplo abaixo (os dados são meramente ilustrativos).

```

APURACAO DE ICMS
F
Loja...: 01 LOJA TESTE                Novo: N      Pagina: 1
Mes/Ano: 07/20 a 07/20  Dia de: 01 a 31  Acumula:    Dt.Apu: 09/08/20
Arq/Imp: A (A/I)        Spool.: ../rel/apuracao  NF.Cupom: S ECF: S
-----
Outros Debitos..:      100.00 outros debitos
Estorno Credito..:    500.00 estorno credito
u Debito Imposto..:    500.00 debito imposto
-----
Outros Credito..:
Estorno Debitos..:
Saldo Credor Ant:
-----
Deducoes.....:
Imposto Recolher:
-----
FIS006                                     F5:Observacoes

```

No campo **Outros Créditos**, informe o valor de outros créditos, se existir e, pressione a tecla **Enter**. No campo à frente, informe a descrição referente ao valor e, pressione a tecla **Enter**, conforme o exemplo abaixo (os dados são meramente ilustrativos).

```

APURACAO DE ICMS
F
Loja...: 01 LOJA TESTE                Novo: N      Pagina: 1
Mes/Ano: 07/20 a 07/20  Dia de: 01 a 31  Acumula:    Dt.Apu: 09/08/20
Arq/Imp: A (A/I)        Spool.: ../rel/apuracao  NF.Cupom: S ECF: S
-----
Outros Debitos..:      100.00 outros debitos
Estorno Credito..:    500.00 estorno credito
u Debito Imposto..:    500.00 debito imposto
-----
Outros Credito..:    500.00 credito ciap
Estorno Debitos..:
Saldo Credor Ant:
-----
Deducoes.....:
Imposto Recolher:
-----
FIS006                                     F5:Observacoes

```

Caso seja preenchido valores no campo **Outros Créditos** será exibida a tela **Outros Créditos - DAPI**.

Preencha a **linha correspondente ao DAPI** de acordo com o valor informado, sendo necessário digitar o valor na linha correta. Pressione a tecla **Enter** para percorrer pelos campos até confirmar, conforme o exemplo abaixo (os dados são meramente ilustrativos).

APURACAO DE ICMS

R Loja...: 01 LOJA TESTE Novo: N Pagina: 1
Mes/Ano: 07/20 a 07/20 Dia d
Arq/Imp: A (A/I) Spool

		Outros Creditos - DAPI	
		Linha	Valor
Outros Debitos..:	100.00	[66]	500.00
Estorno Credito..:	500.00	[67]	0.00
Debito Imposto..:	500.00	[68]	0.00
Outros Credito..:	500.00	[69]	0.00
Estorno Debitos..:		[70]	0.00
Saldo Credor Ant:		[71]	0.00
		[80]	0.00
Deducoes.....:		[82.2]	0.00
Imposto Recolher:		Total:	500.00

esToque/imposto

Confirma? S (S/N)

No campo **Estorno Débitos**, informe o valor de estorno de débitos, se existir e, pressione a tecla **Enter**. No campo à frente, informe a descrição referente ao valor e, pressione a tecla **Enter**, conforme o exemplo abaixo (os dados são meramente ilustrativos).

O campo **Saldo Credor Ant**, o sistema obtém automaticamente quando existir o valor de saldo credor anterior (campo não habilitado para preenchimento manual).

APURACAO DE ICMS

R Loja...: 01 LOJA TESTE Novo: N Pagina: 1
Mes/Ano: 07/20 a 07/20 Dia de: 01 a 31 Acumula: Dt.Apu: 09/08/20
Arq/Imp: A (A/I) Spool.: ../rel/apuracao NF.Cupom: S ECF: S

Outros Debitos..:	100.00	outros debitos
Estorno Credito..:	500.00	estorno credito
Debito Imposto..:	500.00	debito imposto
Outros Credito..:	500.00	credito ciap
Estorno Debitos..:	500.00	estorno debito
Saldo Credor Ant:		
Deducoes.....:		
Imposto Recolher:		

esToque/imposto

Os campos **Deduções e Impostos Recolher** podem ser preenchidos caso existam valores referentes a deduções e recolhimento de impostos, a cada campo informe o valor e pressione a tecla **Enter** para prosseguir.

```

APURACAO DE ICMS
R
Loja...: 01 LOJA TESTE                Novo: N      Pagina: 1
Mes/Ano: 07/20 a 07/20   Dia de: 01 a 31   Acumula:    Dt.Apu: 09/08/20
Arq/Imp: A (A/I)         Spool.: ../rel/apuracao   NF.Cupom: S ECF: S

Outros Debitos...:      100.00 outros debitos
Estorno Credito...:    500.00 estorno credito
Debito Imposto...:     500.00 debito imposto

Outros Credito...:     500.00 credito ciap
Estorno Debitos...:    500.00 estorno debito
Saldo Credor Ant:

Deducoes.....: 
Imposto Recolher:

esToque/imposto
FIS006 F5:Observacoes

```

Após informar todos os valores desejados, ao ser exibida a pergunta " **Confirma?** " pressione a tecla **Enter** ou informe a letra **S** para confirmar.

```

APURACAO DE ICMS
R
Loja...: 01 LOJA TESTE                Novo: N      Pagina: 1
Mes/Ano: 07/20 a 07/20   Dia de: 01 a 31   Acumula:    Dt.Apu: 09/08/20
Arq/Imp: A (A/I)         Spool.: ../rel/apuracao   NF.Cupom: S ECF: S

Outros Debitos...:      100.00 outros debitos
Estorno Credito...:    500.00 estorno credito
Debito Imposto...:     500.00 debito imposto

Outros Credito...:     500.00 credito ciap
Estorno Debitos...:    500.00 estorno debito
Saldo Credor Ant:

Deducoes.....:
Imposto Recolher:

esToque/imposto
Confirma? S (S/N)

```

Ao chegar na tela de **Informações Complementares**, se não existir outros valores a serem

informados, pressione a tecla **Enter para percorrer os campos** até confirmar.

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

R

Loja...: 01 LOJA TESTE	Novo: N	Pagina: 1
Mes/Ano: 07/20 a 07/20	Dia de: 01 a 31	Acumula: Dt.Apu: 09/08/20
Arq/Imp: A (A/I)	Spool.: ../rel/apuracao	NF.Cupom: S ECF: S

Outros Debitos..:	100.00	outros debitos
Estorno Credito..:	500.00	estorno credito
Debito Imposto..:	500.00	debito imposto

Outros Credito..:	500.00
Estorno Debitos..:	500.00
Saldo Credor Ant:+	

Deducoes.....:	
Imposto Recolher:	

esToque/imposto

* Informacoes Complementares *

Numero da Guia..: 000000

Data.....: 00/00/00

Forma Apres.Dief:

Tipo Declaracao.:

Orgao Arrecador.:

Dt entrega.....: 09/08/20

Local.....:

Banco/Reparticao:

FIS006 F5:Observacoes

LIVRO REGISTRO DE APURACAO DE ICMS - RAICMS - MODELO P9

REGISTRO DE APURACAO DO ICMS						
FIRMA: LOJA TESTE		CNPJ...:				
INSC. EST.:		MES OU PERIODO/ANO: JUL/20 01 a 31/07/20				
FOLHA: 002		S A I D A S				
CODIFICACAO		ICMS - VALORES FISCAIS				
CONTABIL	FISCAL	VALORES CONTABEIS	OPERACOES COM DEBITO DO IMPOSTO		OPERACOES SEM DEBITO DO IMPOSTO	
			BASE DE CALCULO	IMPOSTO DEBITADO	ISENTAS/NAO TRIBUT	OUTRAS
	5102	836.477,36	369.097,43	45.629,45	467.379,93	0,00
	5152	57.928,85	6.492,31	916,99	51.436,54	0,00
	5202	97,29	97,29	17,51	0,00	0,00
	5405	1.329.080,69	0,00	0,00	0,00	1.329.080,69
	5409	85.474,78	0,00	0,00	0,00	85.474,78
	5411	5.589,09	0,00	0,00	0,00	5.589,09
	5927	5.617,13	106,48	14,95	5.001,51	509,14
	5929	18.084,70	0,00	0,00	0,00	18.084,70
	5949	1.231,81	622,50	58,21	0,00	609,31
	6411	2.083,96	0,00	0,00	0,00	2.083,96
SUBTOTALS SAIDAS						
5.00	PARA ESTADO	2.339.581,70	376.416,01	46.637,11	523.817,98	1.439.347,71
6.00	PARA OUTROS ESTADOS	2.083,96	0,00	0,00	0,00	2.083,96
7.00	PARA EXTERIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAIS	2.341.665,66	376.416,01	46.637,11	523.817,98	1.441.431,67

LIVRO REGISTRO DE APURACAO DE ICMS - RAICMS - MODELO P9

RESUMO DA APURACAO DO IMPOSTO			
FIRMA: LOJA TESTE		CNPJ...:	
INSC. EST.:		MES OU PERIODO/ANO: JUL/20 01 a 31/07/20	
FOLHA: 003			
DEBITO DO IMPOSTO		VALORES	
		COLUNA AUXILIAR	S O M A S
D	001 - POR SAIDAS / PRESTACOES COM DEBITO DO IMPOSTO	500,00	
E	debito imposto		
B	002 - OUTROS DEBITOS (Discriminar abaixo)	100,00	
I	outros debitos		
T	003 - ESTORNO DE CREDITOS (Discriminar abaixo)	500,00	
O	estorno credito		
	004 - SUB-TOTAL		1.100,00
CREDITO DO IMPOSTO			
C	005 - POR ENTRADAS / AQUISICOES COM CREDITO DE IMPOSTO	37.391,54	
R			
E	006 - OUTROS CREDITOS (Discriminar abaixo)	500,00	
D	credito ciap		
I	007 - ESTORNO DE DEBITOS (Discriminar abaixo)	500,00	
T	estorno debito		
O	008 - SUB-TOTAL		38.391,54
	009 - SALDO CREDOR DO PERIODO ANTERIOR		
	010 - TOTAL		38.391,54

APURACAO DO SALDO					
S					
A	011 - SALDO DEVEDOR (DEBITO MENOS CREDITO)				
L	012 - DEDUCOES (Discriminar abaixo)				
D					
O					
+	013 - IMPOSTO A RECOLHER				
	014 - SALDO CREDOR (CREDITO MENOS DEBITO) A TRANSPORTAR P/ O PERIODO SEGUINTE				37.291,54
INFORMACOES COMPLEMENTARES					
GUIAS DE RECOLHIMENTO (DAE)			GUIA DE INFORMACAO (DAPI)		
NUMERO	DATA	VALOR ORGAO ARRECADADOR	DATA ENTREGA	LOCAL ENTREGA	(BANCO/REPARTICAO)

O Atendimento para a Avanço Informática é prioridade!

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



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



Revision #4

Created 24 July 2025 14:46:06 by Miryan Oliveira

Updated 22 August 2025 19:15:27 by Miryan Oliveira