

Dúvida| Como Lançar Registro E113-ST Sped Fiscal Pela Entrada Compra?

Dúvida| Como Fazer Lançamento Registro E113 Sped ICMS?

O registro E113 tem por objetivo identificar os documentos fiscais relacionados ao ajuste de crédito para o ICMS.

Este manual tem por objetivo orientar no lançamento do Registro E113 pela entrada compra de mercadoria, há 3 opções disponíveis através do lançamento da nota fiscal.

Rotina:	Entrada Compra
Programa:	MOV205
Localização:	Administração de Materiais / Gestão de Estoque / Gerenciamento de Filial / Entradas e Saídas / Movimentação / Entrada / Compra / Mercadoria

Após lançar os dados na capa da NF, prossiga para a tela do item e será possível informar o registro da seguinte forma:

1-Pressionando F10 no campo do CST

02-		Compra-MOV205		Inclusao	
Nota/Serie...: 000000127 001 ChE:					
Fornecedor...: 2381/7					
Modelo/SubSer: 01		Id/Funrural: MN		Serv/ClCont: N	
Cfop.....: 1403 COMPRAS P/COMERCIALIZACAO ST				NIncide Pis: S	
Valor Frete:		Valor Bonif:		Valor IPI..:	
Valor Desp.:				Valor Merc.: 180.00	
Valor Desc.:				Valor Docum: 180.00	
Item.....: 23911/0 00199 PC 1.000PC PIS F 18.0 ST- 25.00 18					
Descricao...: SUSPIRO TRADICAO 100G LEITE COND				7898160620731	
Cfop/Ncm...: 1403 19059090				50.00	
Unid/Fator.: PC 1.000					
Quantidade.: 25.000		Pr.Unitario: 7.2000		10.0000	
Valor Item.: 180.00		ICME%-ICMS%: 18.0018.00		010 201	
Desconto%..:		Desconto R\$:			
IPI % / R\$..:		%RedST/Mva.:		25.0000	
Pr. Custo...: 6.8580		9.5250		BaseST/VlST: 225.00	
PMZ.....: 7.5240		10.4500		Vl.Icms/Mg%: 40.00%	
Pr. Medio...: 5.7149		8.5725		PrSug/PrPed: 10.5336	
Pr. Venda...: 4.20 10.53		4.20 -44.17%		vFCP:	
F10: Ajuste ICMS			=====> Informe CST do PRODUTO		

A tela abaixo será aberta para que seja informado o **Registro E113**.

02-		Compra-MOV205		Inclusao	
Nota/Serie...: 000000127 001 ChE:					
Fornecedor...: 2381/7					
Modelo/SubSer: 01		Id/Funrural: MN		Serv/ClCont: N	
Cfop.....: 1403 COMPRAS P/COMERCIALIZACAO ST				NIncide Pis: S	
Valor Frete:		Valor Bonif:		Valor IPI..:	
Valor Desp.:				Valor Merc.: 180.00	
Valor Desc.:				Valor Docum: 180.00	
Item.....: 23911/0 00199 PC 1.000PC PIS F 18.0 ST- 25.00 18					
Descricao...: SUSPIRO TRADICAO 100G LEITE COND				7898160620731	
Cfop/Ncm...: 1403 19059090					
Unid/Fator.: PC 1.000		Ajuste de Itens			
Quantidade.: 25.000		Reg.SPED...: <input type="checkbox"/>			
Valor Item.: 180.00		Cod.ObsC195: 000000			
Desconto%..:		Cod.Ajuste.:			
IPI % / R\$..:		Descr.Compl:			
Pr. Custo...: 6.8580		Base ICMS...: 180.00		Aliq. ICMS: 0.00	
PMZ.....: 7.5240		Valor ICMS...: 0.00		Vl.Outros.: 0.00	
Pr. Medio...: 5.7149					
Pr. Venda...: 4.20 10.53					
F2:Consulta Ajuste			Informe o tipo de ajuste: C (C197) ou E (E113)		

2-Complementa ST

Quando na capa da NF o campo abaixo for informado = S

02- Compra-MOV205 Inclusao

Nota/Serie...: 000000127 001 ChE:
 Fornecedor...: 2381/7
 Modelo/SubSer: 01 SUBSTITUTO Id/Funrural: MN Serv/ClCont: N
 Cfop.....: 1403 COMPRAS P/COMERCIALIZACAO ST NIncide Pis: S

Codigo Consumo....:
 Valor Fornecido....: Vl.Terceiros.....:
 Valor Nao Tributado: Vl.Despesas Acessorias:

Emis/Entr.: 03/06/24 3/06/24 Placa: Pedido:
 Comprador.: 2 FLAVIO Transportadora: Remessa: N (S/N)
 DescDestaq: N (S/N) Deposito/Salao: D (D/S) Troca.: N (S/N)

FreteR\$....: 0.00	IcmR\$: 0.00	Valor Merc.: 180.00
BC.Frete...: 0.00	Aliq%:	Valor ICMS.: 0.00 0.00
Soma/Rat/Tr:	Ind-Frt: 9	Icms Subst: 8.10 225.00
Valor Desp.: 0.00		Subst Nota.: N (S/N)
Tipo Desp.: RN	Aliq%:	FCP/FCP ST.:
Valor Desc.: 0.00	No Venc:SNN	Valor Docum: 180.00
Valor IPI...: 0.00	Soma ST: NN	Compl.ST...: N (S/N)
0001 Evandro	04/06/24 13:28	

=====> Complementa ST

Ao final do lançamento do item pressione **F5:Complementar ST** .

02- Compra-MOV205 Inclusao

Nota/Serie...: 000000127 001 ChE:
 Fornecedor...: 2381/7
 Modelo/SubSer: 01 Id/Funrural: MN Serv/ClCont: N
 Cfop.....: 1403 COMPRAS P/COMERCIALIZACAO ST NIncide Pis: S

Valor Frete:		Valor IPI...:
Valor Desp.:		Valor Merc.: 180.00
Valor Desc.:	Valor Bonif:	Valor Docum: 180.00

Item.....: 23911/0 00199 PC 1.000PC PIS F 18.0 ST- 25.00 18
 Descricao..: SUSPIRO TRADICAO 100G LEITE COND 7898160620731
 Cfop/Ncm...: 1403 19059090 50.00
 Unid/Fator.: PC 1.000
 Quantidade.: 25.000 Pr.Unitario: 7.2000 10.0000
 Valor Item.: 180.00 ICME%-ICMS%: 18.00 010 201
 Desconto%..: Desconto R\$:
 IPI % / R\$.: %RedST/Mva.: 25.0000
 Pr. Custo..: 6.8580 9.5250 BaseST/VlST: 225.00 40.50
 PMZ.....: 7.5240 10.4500 Vl.Icms/Mg%: 40.00%
 Pr. Medio..: 5.7149 8.5725 PrSug/PrPed: 10.5336
 Pr. Venda..: 4.20 10.53 4.20 -44.17% vFCP:

=====> F5: Complementar ST

Será aberta a tela para o lançamento do registro.

02-		Compra-MOV205		Inclusao	
Nota/Serie...: 000000127 001 ChE:					
Fornecedor...: 2381/7					
Modelo/SubSer: 01		Id/Funrural: MN		Serv/ClCont: N	
Cfop.....: 1403 COMPRAS P/COMERCIALIZACAO ST				NIncide Pis: S	
Valor Frete:		Valor Bonif:		Valor IPI..:	
Valor Desp.:				Valor Merc.: 180.00	
Valor Desc.:				Valor Docum: 180.00	
Item.....: 23911/0 00199 PC 1.000PC PIS F 18.0 ST- 25.00 18					
Descricao..: SUSPIRO TRADICAO 100G LEITE COND				7898160620731	
Cfop/Ncm...: 1403 19059090					
Unid/Fator.: PC 1.000		Ajuste de Itens			
Quantidade.: 25.000		Reg.SPED...: <input type="checkbox"/>			
Valor Item.: 180.00		Cod.ObsC195: 000000			
Desconto%..:		Cod.Ajuste.:			
IPI % / R\$..:		Descr.Compl:			
Pr. Custo...: 6.8580		Base ICMS...: 180.00		Aliq. ICMS: 0.00	
PMZ.....: 7.5240		Valor ICMS...: 0.00		Vl.Outros.: 0.00	
Pr. Medio...: 5.7149					
Pr. Venda...: 4.20 10.53					
F2:Consulta Ajuste		Informe o tipo de ajuste: C (C197) ou E (E113)			

3-Valores de Base de Cálculo e ICMS ST diferentes entre capa e item.

Nesse caso quando os valores de base de cálculo e Icms-ST digitados na capa forem diferentes dos calculados dentro do item, será apresentada a mensagem no rodapé.

02-		Compra-MOV205		Inclusao	
Nota/Serie...: 000000127 001 ChE:					
Fornecedor...: 2381/7					
Modelo/SubSer: 01		Id/Funrural: MN		Serv/ClCont: N	
Cfop.....: 1403 COMPRAS P/COMERCIALIZACAO ST				NIncide Pis: S	
Valor Frete:		Valor Bonif:		Valor IPI..:	
Valor Desp.:				Valor Merc.: 180.00	
Valor Desc.:				Valor Docum: 180.00	
Item.....: 23911/0 00199 PC 1.000PC PIS F 18.0 ST- 25.00 18					
Descricao..: SUSPIRO TRADICAO 100G LEITE COND				7898160620731	
Cfop/Ncm...: 1403 19059090 50.00					
Unid/Fator.: PC 1.000					
Quantidade.: 25.000		Pr.Unitario: 7.2000		10.0000	
Valor Item.: 180.00		180.00		ICME%-ICMS%: 18.0018.00 010 201	
Desconto%..:		Desconto R\$:			
IPI % / R\$..:		%RedST/Mva.: 25.0000			
Pr. Custo...: 7.3340		9.5250		BaseST/VlST: 225.00 2.00	
PMZ.....: 8.0000		10.4500		Vl.Icms/Mg%: 32.40 40.00	
Pr. Medio...: 8.1596		8.5725		PrSug/PrPed: 11.2000	
Pr. Venda...: 4.20 11.20		4.20 -47.50%		vBase: 225.00 Vl.St: 8.10	
BaseST e VlST Diferem do Calculado => Manter/Alterar/Complementar: <input checked="" type="checkbox"/> (M/A/C)					

Ao informar **C- Complementar** será aberta a tela para inclusão dos registros.

02-		Compra-MOV205		Inclusao	
Nota/Serie...: 000000127 001 ChE:					
Fornecedor...: 2381/7					
Modelo/SubSer: 01		Id/Funrural: MN		Serv/ClCont: N	
Cfop.....: 1403 COMPRAS P/COMERCIALIZACAO ST				NIncide Pis: S	
Valor Frete:		Valor Bonif:		Valor IPI...:	
Valor Desp.:				Valor Merc.: 180.00	
Valor Desc.:				Valor Docum: 180.00	
Item.....: 23911/0 00199 PC 1.000PC PIS F 18.0 ST- 25.00 18					
Descricao..: SUSPIRO TRADICAO 100G LEITE COND 7898160620731					
Cfop/Ncm...: 1403 19059090					
Unid/Fator.: PC 1.000		Ajuste de Itens			
Quantidade.: 25.000		Reg.SPED...: E113			
Valor Item.: 180.00		Cod.ObsC195: 000016		Seq.Reg.E111:	
Desconto%..:		Cod.Ajuste.:			
IPI % / R\$..:		Descr.Compl:			
Pr. Custo...: 7.3340		Vl.Aj.Item.: 6.10			
PMZ.....: 8.0000					
Pr. Medio...: 8.1596					
Pr. Venda...: 4.20 11.20					
F2:Consulta Ajuste Informe o tipo de ajuste: C (C197) ou E (E113)					

Nessa tela o sistema irá trazer o valor de ajuste, que será a diferença entre a capa da nota e o item.

No exemplo desse manual, iremos fazer o lançamento do registro pela 3ª opção apresentada, o **Complementar ST**.

02-		Compra-MOV205		Inclusao	
Nota/Serie...: 000000127 001 ChE:					
Fornecedor...: 2381/7					
Modelo/SubSer: 01		Id/Funrural: MN		Serv/ClCont: N	
Cfop.....: 1403 COMPRAS P/COMERCIALIZACAO ST				NIncide Pis: S	
Valor Frete:		Valor Bonif:		Valor IPI...:	
Valor Desp.:				Valor Merc.: 180.00	
Valor Desc.:				Valor Docum: 180.00	
Item.....: 23911/0 00199 PC 1.000PC PIS F 18.0 ST- 25.00 18					
Descricao..: SUSPIRO TRADICAO 100G LEITE COND 7898160620731					
Cfop/Ncm...: 1403 19059090					
Unid/Fator.: PC 1.000		Ajuste de Itens			
Quantidade.: 25.000		Reg.SPED...: E113			
Valor Item.: 180.00		Cod.ObsC195: 000016		Seq.Reg.E111: 10	
Desconto%..:		Cod.Ajuste.: MG050399		Seq.Reg.E116: 11	
IPI % / R\$..:		Descr.Compl: TESTE ENTRADA E113			
Pr. Custo...: 6.8580		Vl.Aj.Item.: 6.10			
PMZ.....: 7.5240					
Pr. Medio...: 8.0010					
Pr. Venda...: 4.20 10.53					
Confirma? S (S/N)					

Ao passar pelos campos da tela será criado o sequencial dos registros E111 e E116 automaticamente, assim como o código observação do registro C195 e o código de ajuste que é referente ao E111 serão preenchidos de forma automática.

Observação: A cada nota lançada o sistema irá sugerir um sequencial do E111 e E116 diferentes. O usuário pode optar por manter o que o sistema sugere, ou alterar os sequenciais para um único que tenha costume de utilizar.

Exemplo: Na tela acima que foi criado o sequencial 10 para o registro E111 e o sequencial 11 para o registro E116, eles podem ser usados para todos os lançamentos do mês, basta fazer a alteração no momento de lançar o ajuste.

Um único sequencial do E111 pode ser usado para referenciar todos os registros E113 lançados durante o mês, a exceção será apenas se o código de ajuste mudar, então terá de ser criado um E111 para cada código de ajuste.

4-Consultando o ajuste de itens

Após finalizar e confirmar a nota fiscal, o ajuste de itens será criado referente ao registro que foi lançado.

Rotina:	Ajuste de Itens
Programa:	SPD028
Localização:	Sped-EFD / Ajustes EFD / ajuste de itens

Acesse a localização citada acima e informe os dados da nota fiscal.

SPD028	SPED FISCAL
AJUSTE DE ITENS	
Nota fis Cupom Gestao N notas re relatori ferramen apuracao ajustes	Loja.: 2 Mes/Ano: 06 24 Doc.: 127 Serie: 001 Ent/Saida: Tp.Emi: Movim.: Emit.: 201/2 Nome: Cnpj.: Item.....: 239110 SUSPIRO TRADICAO 100G LEITE COND Cfop.....: 1403 Grade.....: 000 Seq.Item..: 000 Reg.SPED..: E113 Seq.Reg.E111: 000010 Cod.Aj....: MG050399 Seq.Reg.E116: 011 Vl.Bc.Aj..: 0.00 Aliq.Aj...: 0.00 Vl.ICMS.A.: 6.10 Vl.Out.Aj.: 0.00 Desc.Comp.: TESTE ENTRADA E113
oBservac Sped PIS Geracao Reinf	
Confirma? S (S/N)	

Os dados lançados na entrada compra são gravados no ajuste de itens.

Pelo relatório também é possível visualizar o ajuste do registro E113, o destaque abaixo mostra o sequencial do registro pai, que é o E111.

Relatorio de ajustes de NF. - SPD028														
Avanço Informatica														
14:34 04/06/24														
Fl.	E/S	Tp.Emi	Mov.	NF.	CNPJ	Serie	Item	Bc.Icms	Aliq.Icms	Vl.Icms	Vl.Outros	C.Fis Seq Reg	Cod.Ajuste	Vinc
2	E	F	1		127 15718106000100	001	239110	0.00	0.00	6.10	0.00	1403 000 E113	MG050399	10
Totais ==>								0.00		6.10	0.00			

5- Validação no PVA

No validador do sped fiscal é possível ver os registros gerados.

Valores de Apuração (E110)										
Pesquisar										
+	los créditos do i...	Valor total ajustes a crédito (doc...	Valor total dos ajustes a c...	Valor total dos estornos de d...	Saldo credor do periodo a...	Valor do saldo de...	Valor total das ded...	Valor total do ICMS a re...	Valor do saldo credor d...	Valores recolhidos ou a recolher, extra-ap...
-	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 6,10

Ajuste/Benefício/Incentivo (E111)		
Informações Adicionais – Valores Declaratórios (E115) Obrigações do ICMS recolhido ou a recolher - Operações Próprias (E116)		
Pesquisar		
+	Código ajuste da apuração/dedução	Descrição complementar
-	MG050399 - Apuração do ICMS; Débito Especial ICMS referente à Antecipação tributária - outros	Valor do ajuste da apuração
		R\$ 6,10

Informações Adicionais da Apuração (E112)									
Identificação dos Documentos Fiscais (E113)									
Pesquisar									
+	Código do participante	Código do modelo do documento	Série	Subserie	Número do documento	Data da emissão	Código do item	Valor do ajuste do item	Chave do documento eletrônico
-	10023817 - IND E COM DE BISCO...	01 - Nota Fiscal	001		0	127 03/06/2024	239110 - SUSPRO TRADI	R\$ 6,10 /

6- Consultando a apuração

Rotina:	Apuração
Programa:	SPD027
Localização:	Sped-EFD / Apuração / Manutenção

Acesse a localização acima para consultar os sequenciais dos registros criados na apuração.

Importante: os sequenciais da apuração só possuem valor **após** a geração do sped. Se forem consultados antes terão os sequenciais criados, porém sem valor. O valor só é enviado para a apuração no momento em que o sped é gerado.

```

                                A P U R A C A O
Periodo.....: 06/24
Loja.....: 2
IDT.....: I Estado:
Tipo de Reg: E111
Seq.....: 010

Cod.Aj.Apu.: MG050399
Desc.Compl.:

Vl.Aj.Apur.:          6.10
Reg.Permanente: S

Geracao EFD
Reinf

Prossegue/Alterar/Excluir? P (P/A/E)

```

Sequencial do E111.

```

                                A P U R A C A O
Periodo.....: 06/24
Loja.....: 2
IDT.....: I Estado:
Tipo de Reg: E113
Seq.....: 005

Cod.Mod.....: 01
Cod.Partic.: 1 23817
Serie.....: 001
Sub-Serie..: 000000
Num.Doc....: 127
Dt.Doc.....: 03/06/2024
Cod.Item...: 239110 Unid.: PC
Vl.Aj.Item.:          6.10
Chv.Doc....:
Reg.Permanente: N
Seq.Reg.Pai: 010

Prossegue/Alterar/Excluir? P (P/A/E)

```


Sequencial do E113 com o detalhamento da nota fiscal e com informação do sequencial registro pai(E111).

A P U R A C A O

Periodo....: 06/24
Loja.....: 2
IDT.....: I Estado:
Tipo de Reg: E116
Seq.....: 011

Cod.ICMS.R.: 005 Mes Ref.: 06/24
Vl.Apuracao: 6.10
Dt.Venct...: 30/06/24
Codigo Re..:
Num.Proc...:
Ind.Proc...:
Desc.Proc...:
Desc.Compl.: ICMS ST

Reg.Permanente: S

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

Sequencial do E116.

Observação: caso houvesse mais notas e fossem referenciadas no momento da compra ao mesmo sequencial do E111 e E116, seus valores seriam somados todos nesses sequenciais no momento da geração do sped.

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 #5

Created 20 October 2025 19:03:25 by Erika Rodrigues

Updated 29 October 2025 13:55:22 by Miryan Oliveira