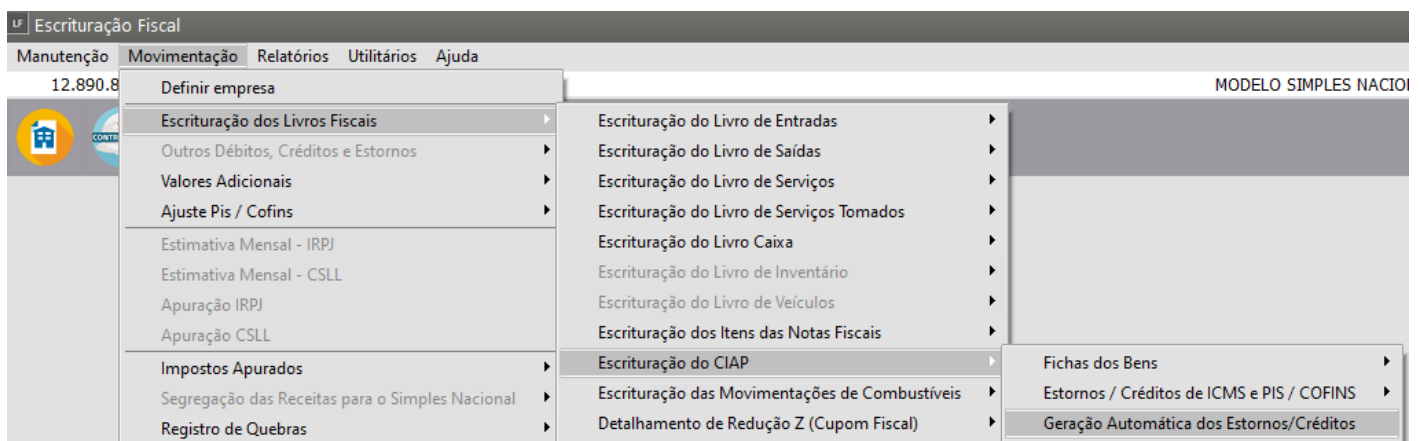


Cálculo de bens CIAP (Controle de Crédito de ICMS do Ativo Permanente)

<https://www.youtube.com/embed/-6HbLfD-wo4>

Para realizar os cálculos e encontrar o **Fator de Estorno e Crédito para bens CIAP** quando cliente possui o **Sistema Ativo e o Sistema Livros Fiscais** no mesmo banco de dados.

Na escrituração do CIAP, para geração do fator de estorno e ou crédito, acessar o menu - **Movimentação>Escrituração do CIAP>Estornos/Créditos de ICMS e PIS/COFINS ou Geração Automática dos Estornos/Créditos.**



Manual

Preencha as informações e salve o cadastro

Estornos / Créditos de ICMS e PIS / COFINS - CIAP - Inclusão

Identificação do Bem

Nº de Ordem

Descrição

Ocorrência de ICMS

Mês Ano

Fator

Tipo
 Crédito
 Estorno

Crédito do Mês

Ocorrência de PIS/COFINS

Valor da Operação

Crédito do Mês

PIS

COFINS

Automática

Defina o período e clique em OK

Geração de Estornos e Créditos de ICMS e PIS / COFINS

Período Inicial

Mês Ano

Período Final

Mês Ano

Fator do Cálculo

Cálculo do Estorno

Total das Operações Isentas de ICMS Fator de Estorno

Cálculo do Crédito

Total das Operações Operações Tributadas Fator de Crédito:

Para realizar o cálculo do estorno, o Sistema irá:

Fator de Estorno = $1/60 * \text{Total das saídas isentas ou não tributadas} / \text{Total geral das operações e ou prestações}$.

Para encontrar o Fator de Estorno = $1/60 = 0,01666$

Como exemplo podemos citar

Total das Operações = 3.181.451,74

Isentas de ICMS = 2.695.175,37

Fator de Estorno = 1.14119

Cálculo realizado

Calcular a divisão de R\$ 2.695.175,37 / 3.181.451,74 = 0,847152, em seguida 0,847152 * 0,01666 = 0,014113552 depois multiplicar por 100. Valor final = R\$ 1,4119.

Período Inicial
Mês: Jul, Ano: 2023

Período Final
Mês: Jul, Ano: 2023

Fator do Cálculo

Cálculo do Estorno

Total das Operações	Isentas de ICMS	Fator de Estorno
R\$ 3.181.451,74	2695175,37	1,4119

Cálculo do Crédito

Total das Operações	Operações Tributadas	Fator de Crédito:
R\$ 0,00	R\$ 0,00	0

Para verificar Cálculo do Crédito:

Fator do Crédito = $1/48 * \text{Total das Saídas Tributadas} / \text{Total Saídas do Mês}$

Para encontrar Fator do Crédito: $1/48 = 0,02083$.

Cálculo realizado:

Calcular a divisão de R\$ 477.882,24 / 3.173.057,61 = 0,15060, em seguida 0,15060 * 0,02083 = 3,136998 depois multiplicar por 100. Valor final = R\$0,3138.

UF Geração de Estornos e Créditos de ICMS e PIS / COFINS

Período Inicial		Período Final	
Mês	Ano	Mês	Ano
Jul	2023	Jul	2023

Fator do Cálculo

Cálculo do Estorno		
Total das Operações	Isentas de ICMS	Fator de Estorno
R\$ 0,00	R\$ 0,00	0

Cálculo do Crédito		
Total das Operações	Operações Tributadas	Fator de Crédito:
R\$ 3.173.057,61	R\$ 477.882,24	0,3138

?
ok
✕

Veja também os Itens:

- [Escriturando o CIAP \(Controle de Crédito de ICMS do Ativo Permanente\)](#)
- [Relatório do Livro CIAP \(Controle de Crédito de ICMS do Ativo Permanente\)](#)
- [Listagem de Créditos e Estornos do CIAP](#)
- [Cálculo de Bens CIAP \(Controle de Crédito de ICMS do Ativo Permanente\)](#)

Revision #13

Created 9 June 2023 16:56:33 by ProjetosD

Updated 8 May 2026 19:03:08 by ProjetosD