

# Escrituração e Apuração do ICMS

[https://www.youtube.com/embed/Ssqq\\_eduOQU](https://www.youtube.com/embed/Ssqq_eduOQU)

No Menu **Manutenção > Empresas > Parâmetros Adicionais da Empresa**, a empresa deverá estar indicada como **Comércio/Serviços**.

The screenshot shows the 'Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração' window with the 'Identificação' tab selected. The 'Ramo de Atividade' dropdown is set to 'Comércio/Serviços'. The 'Início das Atividades' is '01/01/2023'. The 'Classificação de Contribuintes do IPI' is 'Outros'. The 'Registro' section has 'No Registro de Empresas (NIRE)' selected. The 'Tributação' is 'Lucro Presumido'. The 'Período apuração (Lucro Real)' is 'Trimestral'. There are several checkboxes for specific company types and tax treatments, all of which are currently unchecked.

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros	Identificação	Livros	Impostos	Integrações	Responsável
<b>Ramo de Atividade</b> Comércio/Serviços					
<b>Início das Atividades</b> 01/01/2023					
<b>Inscrição Municipal</b> [ ]					
<b>CNAE Principal</b> [ ]					
<b>Classificação de Contribuintes do IPI</b> Outros					
<b>Registro</b>					
Tipo					
<input type="radio"/> No Cartório de Reg. Civil das PJ					
<input checked="" type="radio"/> No Registro de Empresas (NIRE)					
<b>Número</b> [ ]					
<b>Data</b> [ ]					
<b>Tributação</b> Lucro Presumido					
<b>Período apuração (Lucro Real)</b> [ ]					
<input type="checkbox"/> Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL					
<input type="checkbox"/> Escritura e DIPJ					
<input type="checkbox"/> Empresa de Construção Civil					
<input type="checkbox"/> Emite NFs. para a Zona Franca de Manaus					
<input type="checkbox"/> Empresa do Ramo Têxtil					
<input type="checkbox"/> Checagem de Mês e Ano nos Lançamentos					
<input type="checkbox"/> Bloqueia o acesso aos outros meses					
<input type="checkbox"/> Controla Fechamento de Período					
<input type="checkbox"/> Empresa obrigada a fazer a ECD					

Ainda nos Parâmetros Adicionais da Empresa na aba "Entradas/Saídas" indicar que escritura o **Livro de Entradas** e o **Livro de Saídas**.

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: [ ]

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: [ ] [ ]

Imprime:

Razão Social dos Fornecedoros

UF nas Notas Fiscais

Totais por Decêndio ou Quinzena

Resumo por Estado

Resumo por CFOP

Desdobl. do Cód.Fiscal no Res. por CFOP

Resumos em Páginas separadas

Resumo do Simples Estadual

**Livro de Saídas**

Escritura o Livro

Nº do Livro: [ ] Modelo: [ ] Código DIPAM: [ ]

Escritura Cupom Fiscal?

Retém Impostos na Fonte

Empresa está obrigada a emitir o Mapa Resumo ECF

Imprime:

UF nas Notas Fiscais

Totais por Decêndio ou Quinzena

Resumo por Estado

Resumo por CFOP

Desdobl. do Cód.Fiscal no Res. por CFOP

Resumos em Páginas separadas

Resumo do Simples Estadual

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 de “Impostos” e sub aba “ICMS/IPI/ISS” o **ICMS** deverá ser estar selecionado. Preencher também o Código de Recolhimento do ICMS.

Caso a empresa tenha essa condição marque 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 FECP - Fundo Estadual de Combate a Pobreza e as Desigualdades Sociais.

Alíquota FECP (%): [ 0 ]

IPI

Modalidade Recolhimento - IPI

Mensal

Decendial

Quinzenal

Nº do Livro Apuração de IPI: [ ]

Apura diferencial de alíquota do ICMS

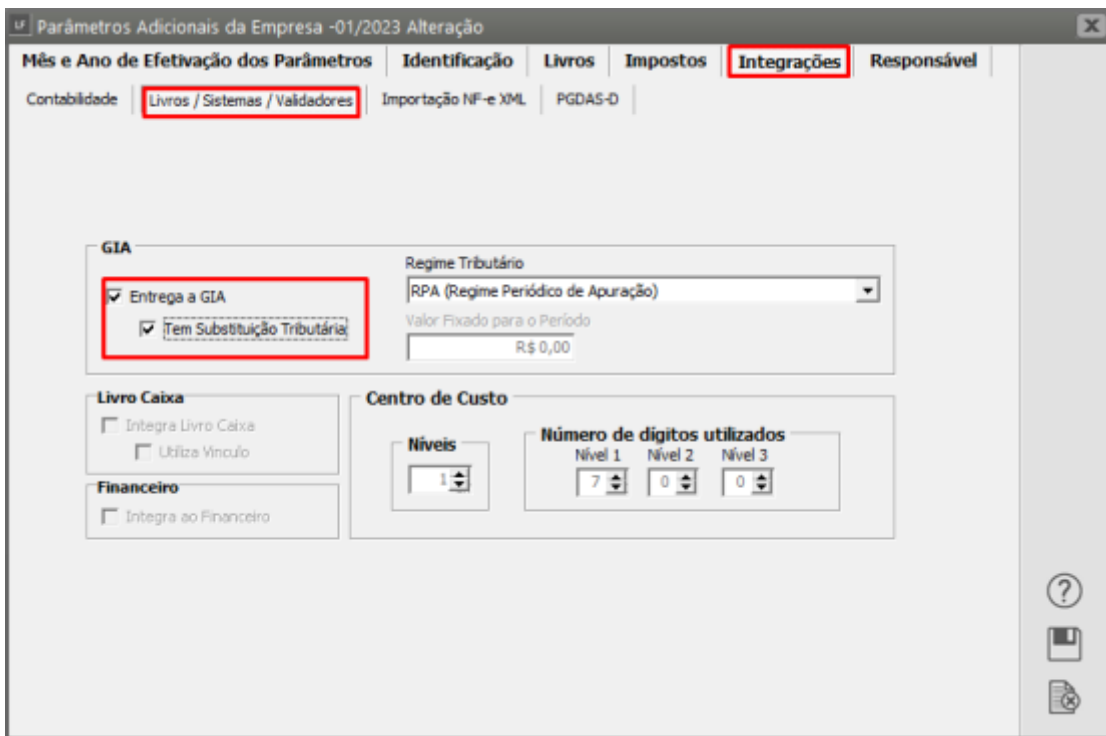
Código de Receita: [ ]

ISSQN

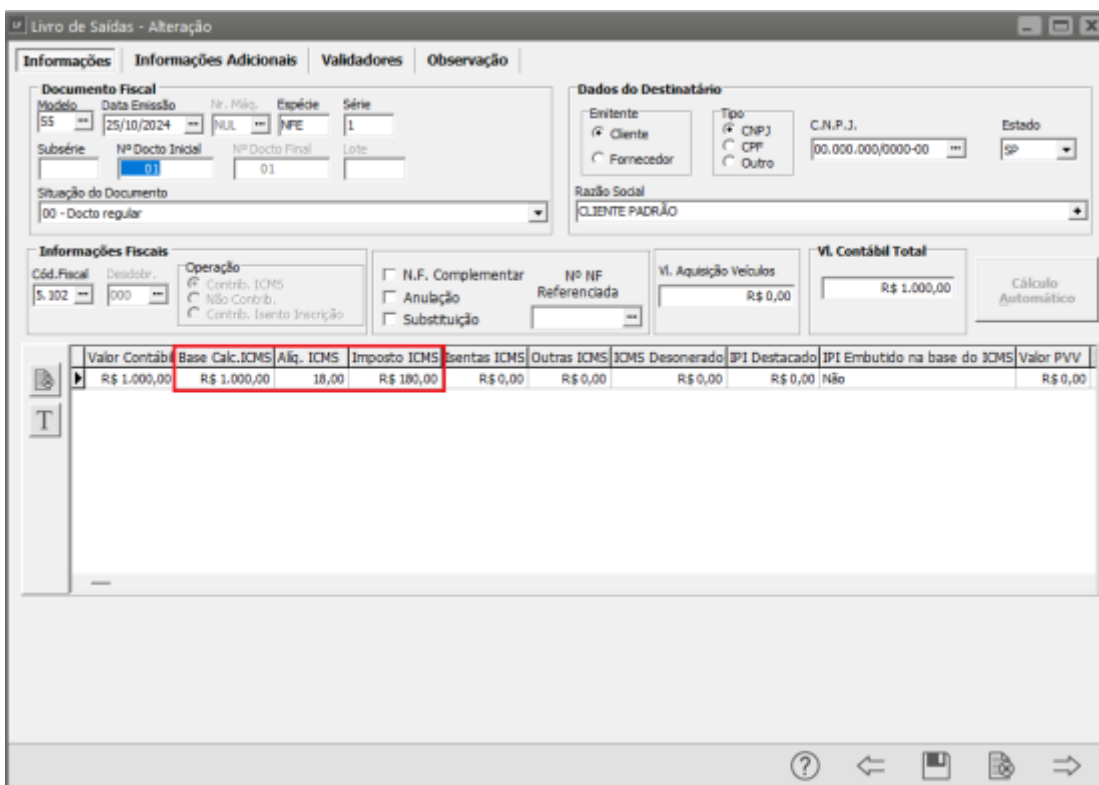
E\_Jss - Município utiliza cobrança e fiscalização eletrônica do ISSQN com programa desenvolvido pela Consultoria em Administração Municipal (Conam) / Geração de arquivo eletrônico para ISS

GTSS Online

Caso a empresa faça a apuração da substituição tributária selecionar a opção que **“Entrega a GIA”** e na sequência a outra opção **“Tem Substituição Tributária”**.



Após as escriturações das notas fiscais com as bases para o ICMS o mesmo poderá ser apurado.



Para a apuração do ICMS acessar o Menu **Relatórios > Livros Fiscais > Apuração do ICMS**. Preencher as informações conforme as particularidades da geração.

LP Livro de Apuração do ICMS

Dados de Impressão | Informações Complementares

**Período de Referência**  
 Data Inicial: 01/10/2024 | Data Final: 31/10/2024

**Imprimir**  
 Resumo por CFOP  
 Resumo da Apuração do Imposto  
 Ambos

**Numeração Inicial**  
 Página: 2 | Linha Inicial: 0 | Livro: 0

**Tipo de Impressão**  
 Sem Quebra

**Configurações**  
**Impressora**  
 Formulário (col.)  
 80 | 132

Relatório oficial  
 Imprime Resumo Por Alíquota  
 Imprime informações complementares  
 Imprime estornos p/ máquina registradora  
 Imprime resumo do ICMS Substituição Tributária mesmo sem movimento  
 Livro Escriturado de Forma Eletrônica (SEPD).

REGISTRO DE APURACAO DO ICMS

FIRMA: EMPRESA MODELO  
 INSC. EST.: CNPJ : 00.000.000/0000-00  
 FOLHA : 0002 PERIODO : 01/10/2024 a 31/10/2024  
 MODELO : 99

**ENTRADAS**

CODIFICACAO	VALORES	ICMS - VALORES FISCAIS					
		OPERACOES COM CREDITO DO IMPOSTO			OPERACOES SEM CREDITO DO IMPOSTO		
CUSTA   FIS	CONTABEIS	BASE DE CALCULO	IMPOSTO CRED	IMPOSTO DEB	ISENTAS/NAO TRIBUTADAS	OUTRAS	
BIL   CAL							
000   1.102	100,00	100,00	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOT. ENTRADAS</b>							
1000 DO ESTADO	100,00	100,00	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000 DE OUTROS							
ESTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000 DO EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>18,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SAIDAS**

CODIFICACAO	VALORES	ICMS - VALORES FISCAIS					
		OPERACOES COM DEBITO DO IMPOSTO			OPERACOES SEM DEBITO DO IMPOSTO		
CUSTA   FIS	CONTABEIS	BASE DE CALCULO	IMPOSTO DEB	IMPOSTO CRED	ISENTAS/NAO TRIBUTADAS	OUTRAS	
BIL   CAL							
000   5.102	1.000,00	1.000,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUBTOT. SAIDAS</b>							
1500 P/ O ESTADO	1.000,00	1.000,00	180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1600 PARA OUTROS							
ESTADOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1700 PARA O EXTERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAIS</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>180,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

RESUMO DA AFURACAO DO IMPOSTO		
FIRMA: EMPRESA MODELO		
INSC. EST.:	CNPJ	: 00.000.000/0000-00
FOLHA : 0001	PERIODO :	01/10/2024 a 31/10/2024
	MODELO :	P9
DEBITO DO IMPOSTO		
VALORES		
	COLUMNA AUXILIAR	SOMA
D		
E   001 - POR SAIDAS / PRESTACOES COM DEBITO DO IMPOSTO		180,00
E   002 - OUTROS DEBITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
I		0,00
T   003 - ESTORNO DE CREDITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
O		0,00
004 - SUB TOTAL		180,00
CREDITO DO IMPOSTO		
C   005 - POR ENTRADAS / AQUISICOES COM CREDITO DO IMPOSTO		18,00
R   006 - OUTROS CREDITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
E		0,00
D   007 - ESTORNO DE DEBITOS (DISCRIMINAR ABAIXO)		
I		0,00
T   008 - SUB TOTAL		18,00
O   009 - SALDO CREDOR DO PERIODO ANTERIOR		0,00
010 - TOTAL		18,00
AFURACAO DO SALDO		
S   011 - SALDO DEVEDOR (DEBITO MENOS CREDITO)		162,00
A   012 - DEDUÇÕES (DISCRIMINAR ABAIXO)		
L   013 - IMPOSTO A RECOLHER		162,00
D   014 - SALDO CREDOR (CREDITO MENOS DEBITO)		
O   A TRANSPORTAR PARA O PERIODO SEGUINTE		0,00

No Menu **Manutenção > Acumulados Anteriores > ICMS a Compensar** o sistema preencherá automaticamente com os valores do ICMS a compensar. Essas informações servirão para futuras compensações nas rotinas de apuração do ICMS.

Ano	Mês	Credor ICMS	Devedor ICMS
2024	10	R\$ 0,00	R\$ 162,00

Revision #3

Created 25 November 2024 17:21:58 by CriadoraConteudoR

Updated 8 May 2026 11:41:04 by ProjetosD