Escriturando o CIAP (Controle de Crédito de ICMS do Ativo Permanente)

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

Para escriturar o CIAP você entrará no menu **Movimentação/Escrituração dos Livros Fiscais/ Escrituração do CIAP>Fichas dos Bens**.

CIAP é o **Livro de Controle de Crédito do ICMS do Ativo Permanente.**

image.png
Image not found or type unknown

Você deverá cadastrar uma Ficha para cada bem a ser controlado no CIAP, informando os dados da aquisição de cada bem,

Informe:

- Número da Chapa
- Descrição do Bem
- Código do Produto correspondente do bem no documento fiscal

a) Informações para nota de entrada

- Nº da nota, modelo, série, data de entrada, numero do livro, folha do livro
- valor do crédito do ICMS, valor do crédito do ICMSRF, valor do ICMS frete e Valor ICMS diferencial de alíquota
- Dados do emitente

image-1683323370572.png
Image not found or type unknown

b) informações para nota de saída

- número da nota fiscal, modelo da nf, data de saída
- tipo de movimentação de baixa do bem ou componente
- estorno por saída ou perda (fator e valor)

- chave de acessos

image.png
Image not found or type unknown

c) Informações Adicionais

- Informações sobre o Centro de Custo
- Conta Contábeil

image.png
Image not found or type unknown

d) Informações para o EFD

- Valor da Operação, Meses Ut. de Crédito, CST PIS, CST CONFIS
- Natureza do Crédito
- Identificador dos bens/grupo de bens incorporados ao Ativo Imobilizado
- Indicador da utilização dos Bens Incorporados ao Ativo Imobilizado

image.png
Image not found or type unknown

Posteriormente você fará os lançamentos dos **Créditos/Estornos para cada uma das Fichas abertas**, acesse o menu **Movimentação>Escrituração dos Livros Fiscais>Escrituração do CIAP>Estornos/Créditos de ICMS e PIS/COFINS**

image.png
Image not found or type unknown

Informe:

- Número de Ordem
- Descrição
- Mês e Ano
- Tipo - Crédito ou Estorno
- Fator
- Valor do Crédito ou Débito do Mês (conforme a seleção do Tipo)
- Valor da operação para PIS/COFINS
- Crédito do Mês para PIS
- Crédito do Mês para COFINS

image-1683323379909.png
Image not found or type unknown

Para agilizar os lançamentos dos Créditos/Estornos existe a opção **Geração Automática dos Créditos/Estornos** acessando o menu **Movimentação>Escrituração dos Livros Fiscais>Escrituração do CIAP>Geração Automática dos Estornos/Créditos**

image.png
Image not found or type unknown

Que calcula o fator de estorno para cada mês do período informado e o aplica sobre o valor do crédito de cada Ficha.

Os valores de Estornos/Créditos de ICMS lançados no mês são considerados, automaticamente, na geração da GIA e na Apuração de ICMS. **Porém, os créditos serão considerados apenas até o mês de abril de 2003, conforme legislação do CIAP.**

image.png
Image not found or type unknown

Ao clicar em OK será apresentada a mensagem que a Geração foi concluída

image.png
Image not found or type unknown

Quando um bem é vendido ou baixado da empresa por outro motivo (como roubo, doação) a Ficha correspondente a este bem deve ser alterada incluindo as informações correspondentes à **baixa deste bem**. É muito importante informar, neste momento, o valor do **Estorno de ICMS por Saída ou Perda.**

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 #16
Created 5 May 2023 17:51:58 by ProjetosD
Updated 7 May 2026 13:57:46 by ProjetosD