

Guia de Recolhimento do ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços) Diferencial de Alíquota

Veja também os Itens:

- [Relatório do Livro de Apuração do ICMS \(Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços\)](#)
- [Relatório de Apuração do ICMS substituição Tributária \(ST\)](#)
- [Relatório de Apuração de ICMS - DIFAL/FCP](#)
- [Termo de Abertura e Encerramento do Livro de Apuração do ICMS \(009\)](#)
- [Imprimindo o Livro de Apuração do ICMS](#)
- [Relatório Auxiliar de Apuração do ICMS ST](#)

No Menu **Manutenção> Empresas> Parâmetros Adicionais da Empresa** verificar os passos a seguir:

Na aba “Identificação” verificar se o Ramo de Atividade está selecionado como **Comércio/Serviços**.

Parâmetros Adicionais da Empresa -01/2023 Alteração

Mês e Ano de Efetivação dos Parâmetros **Identificação** Livros Impostos Integrações Responsável

Ramo de Atividade
Comércio/Serviços

Início das Atividades 01/01/2023

Inscrição Municipal

CNAE Principal

Classificação de Contribuintes do IPI
Outros

Registro

Tipo
☐ No Cartório de Reg. Civil das PJ
☐ No Registro de Empresas (NIRE)

Número

Data

Tributação
Lucro Presumido

Período apuração (Lucro Real)

☐ Considera lançamentos de ajuste acumuladamente para IRPJ e CSLL

☐ Escritura e DIPJ
☐ Emite NFs. para a Zona Franca de Manaus
☐ Checagem de Mês e Ano nos Lançamentos
☐ Bloqueia o acesso aos outros meses
☐ Controla Fechamento de Período
☐ Empresa obrigada a fazer a ECD

☐ Empresa de Construção Civil
☐ Empresa do Ramo Têxtil

Na aba “Livros” e sub aba Entradas/Saídas o Livro de Entradas deverá estar habilitado.

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

Imprime:

☒ Razão Social dos Fornecedoros
☒ UF nas Notas Fiscais
☐ Totais por Decêndio ou Quinzena
☒ Resumo por Estado
☒ Resumo por CFOP
☐ Desdobr. do Cód.Fiscal no Res. por CFOP
☐ Resumos em Páginas separadas
☐ Resumo do Simples Estadual

☐ 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

Livro de Saídas

☒ Escritura o Livro

Nº do Livro

Modelo

Código DIPAM

Imprime:

☒ UF nas Notas Fiscais
☐ Totais por Decêndio ou Quinzena
☒ Resumo por Estado
☒ Resumo por CFOP
☐ Desdobr. do Cód.Fiscal no Res. por CFOP
☐ Resumos em Páginas separadas
☐ Resumo do Simples Estadual

☐ Escritura Cupom Fiscal?
☐ Retém Impostos na Fonte
☐ Empresa está obrigada a emitir o Mapa Resumo ECF

☒ 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 “Impostos” e sub aba ICMS/IPI/ISS selecionar 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 FECOP - Fundo Estadual de Combate a Pobreza e as Desigualdades Sociais.
Alíquota FECOP (%)

☐ IPI
Modalidade Recolhimento - IPI
Mensal Decenal Quinzenal
Nº do Livro Apuração de IPI

☒ Apura diferencial de alíquota do ICMS
Código de Receita

☐ ISSQN
☐ E_Liss - Município utiliza cobrança e fiscalização eletrônica do ISSQN com programa desenvolvido pela Consultoria em Administração Municipal (Conam) / Geração de arquivo eletrônico para ISS
☐ GISS Online

Obs: O sistema fará a apuração do Difal somente para as notas de entradas.

No Menu **Movimentação> Escrituração dos Livros Fiscais> Escrituração do Livro de Entradas** as notas deverão ser escrituradas com as informações referente ao Diferencial de Alíquota.

Livro de Entradas - Inclusão

Informações Nota Fiscal | Informações Adicionais | Integrações | Validadores | Observação

Documento Fiscal

Modelo Nº Documento Espécie Série

55 1234 NFE 1

Subsérie Data Entrada Data Emissão Lote

25/10/2024 25/10/2024

Situação do Documento

00 - Docto regular

Dados do Emitente

Emitente Tipo

Cliente CNPJ

Fornecedor CPF

CNPJ 00.000.000/0000-00

Estado SP

Razão Social

FORNECEDOR PADRÃO

Inf. Fiscais

Cód.Fiscal Desdobr.

2.102 000

Operação

Contrib. ICMS

N.F. Complementar Nº NF Referenciado

Emitente

Próprio

VI Contábil Total

R\$ 600,00

Cálculo Automático

Valor Contábil Base Calc.

R\$ 600,00 R\$

Confirmação

Desaja informar valor referente ao Diferencial de Aliquotas?

Sim Não

grado	IPI Destacado	IPI Embutido n
0,00	R\$ 0,00	Não

Na aba "Integrações" da nota escriturar as informações referente ao difal e salvar.

Livro de Entradas - Alteração

Informações Nota Fiscal | Informações Adicionais | **Integrações** | Validadores | Observação

Diferencial de Alíquota

Base de Cálculo	Aliq. NF	Aliq. Interna
R\$ 600,00	12,0000	18,0000

Total Rateado
600,00

Para a emissão da Guia de Diferencial de Alíquota acessar o Menu **Relatórios> Guias de Recolhimento> ICMS/Diferencial de Alíquota**.

Escrituração Fiscal

Manutenção | Movimentação | **Relatórios** | Utilitários | Ajuda

00.000.000/0000-00

Modelo | Empresa Modelo

Guias de Recolhimento

Diferencial de Alíquota

ICMS / Diferencial de Alíquota

Preencher as informações conforme a guia que deseja gerar.

Guia de recolhimento de ICMS

Informações Principais

Observações

Período de Referência

Data Inicial

01/10/2024

...

Data Final

31/10/2024

...

Informações Complementares

Cód. da Receita

Receita Normal

Dif. de Alíquota

063-2

Vencimento

09/12/2024

...

Dt. do Recolhimento

31/10/2024

...

☒ Imprime guia para recolhimento = 0,00

☐ Gera Lançamento para Livro Caixa?

☒ Imprime Valor Total?

Nº de vias

2

...

Tipo de formulário

☐ Branco

☒ Branco Gráfico

☐ Pré-impresso

Configurações

Impressora

Formulário (col.)

80

132

?

<div><div>GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO</div><div>SECRETARIA DO ESTADO DOS NEGÓCIOS DA FAZENDA</div><div>GUIA DE ARRECADAÇÃO ESTADUAL</div></div>		<div><div>GARE</div><div>ICMS</div></div>	<div>01 MICROFILME (NÃO PREENCHER)</div>	
<div>15 CONTRIBUINTE EMPRESAMODELO</div>		<div>02 DATA DE VENCIMENTO</div> <div>09/12/2024</div>		
<div>16 ENDEREÇO</div>		<div>03 CÓDIGO DA RECEITA</div>		
<div>MUNICÍPIO CURITIBA</div>		<div>04 INSCRIÇÃO ESTADUAL</div> <div>129456789</div>		
<div>UF PR</div>	<div>17 TELEFONE</div>	<div>18 CNAE</div>	<div>05 CNPJ OU CPF</div> <div>00.000.000/0000-00</div>	
<div>19 OBSERVAÇÕES</div>		<div>06 Inscrição na Divida Ativa</div>		
		<div>07 REFERÊNCIA (mês/ano)</div> <div>10/2024</div>		
		<div>08 Nº AIIIM ou Nº DI ou Nº Parcelamento</div>		
		<div>09 VALOR DA RECEITA (Nominal/Corrigida)</div> <div>35,00</div>		
		<div>10 JUROS DE MORA</div>		
		<div>11 Multa de Mora ou por Intagílio (Nominal/Corrigida)</div>		
		<div>12 ACRÉSCIMO FINANCEIRO</div>		
		<div>13 HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS</div>		
<div>20 AUTENTICAÇÃO MECÂNICA</div>		<div>14 VALOR TOTAL</div> <div>35,00</div>		

No sistema a geração da guia do ICMS difal dependerá primeiramente do estado onde a empresa está localizada. Por exemplo:

Quando a empresa estiver localizada no estado de SP a guia de difal será emitida pela DARE-SP Online.

UF DARE-SP Online

Informações Principais | Observações

Período de Referência

Data Inicial: Data Final: Vencimento:

Cód. da Receita

Receita Normal:

Dif. de Alíquota:

Informações Complementares

CPR:

Diretório PDF:

☐ Gera Lançamento para Livro Caixa?

Icons: ? Print Eye Folder Mail Document

Quando a empresa estiver localizada no estado de MG a guia de difal será emitida pela DAE- MG Online.

DAE - Minas Gerais - Diferencial de Alíquota

Diretório para salvar a guia:

Período de Referência

Data Inicial: Data Final: Vencimento: Data Pagamento:

Período: Mês e Ano: ☐ Gera Lançamento para Livro Caixa?

Guia ICMS - Diferencial de Alíquota | Informações Complementares

Código da Receita e Calculo do Imposto

Cód. Receita Dif. de Alíquota:

Imposto a Recolher

Diferencial de Alíquota: R\$ 0,00

Icons: ? Download Document

Quando a empresa estiver localizada no estado do RJ a guia de difal será emitida pelo Documento de Arrecadação do Estado do Rio de Janeiro.

Documento de Arrecadação do Estado do Rio de Janeiro

Informações Principais | Informações Adicionais

Período de Referência

Data Inicial: // ... Data Final: // ...

Informações Complementares

Tipo da guia: Normal
Vencimento: // ...

Cód. da Receita

Receita Normal: Dif. de Aliquota:

☐ Imprime guia para recolhimento = 0,00
☐ Imprime Valor da Receita?
☐ Imprime Valor Total?

Nº de vias: 2

Configurações

Impressora

Formulário (col.): 80 132

Tipo de formulário:
☒ Branco
☐ Branco Gráfico

Icons: ? Print Eye Folder Mail Document

Obs: Sempre verificar as particularidades de cada estado para as gerações no sistema.

Revision #9

Created 16 August 2023 08:30:55 by ProjetosD

Updated 12 November 2024 19:21:58 by CriadoraConteudoR