

# 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 55   Nº Documento 1234   Espécie NFE   Série 1

Subsérie   Data Entrada 25/10/2024   Data Emissão 25/10/2024   Lote

Situação do Documento 00 - Docto regular

**Dados do Emitente**

Emitente Cliente   Tipo CNPJ   CNPJ 00.000.000/0000-00   Estado SP

Forneceador   Razão Social FORNECEDOR PADRÃO

**Inf. Fiscais**

Cód.Fiscal 2.102   Desdobr. 000   Operação Contrib. ICMS   ☐ N.F. Complementar   ☐ N.F. Referenciado   Emitente Próprio   VI Contábil Total R\$ 600,00

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.



**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?

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 Cálculo do Imposto**

Cód. Receita Dif. de Alíquota:

**Imposto a Recolher**

Diferencial de Alíquota:  R\$ 0,00

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