

Informativo - 3.0.87.0

Com o intuito de apresentar inovações e melhorias para um melhor desempenho das atividades de sua farmácia, através deste informativo apresentaremos modificações na estrutura e funcionamento do bloco E200 no Ressarcimento ICMS ST do Rio Grande do Sul, mudanças na escrituração do bloco C100 no SPED ICMS com implementação do Simples Nacional, nova coluna no módulo de Configurações Fiscais para preenchimento do SN por estado, assim como alterações de relatórios fiscais e de conferência com informações do Simples Nacional, contemplados no *release* **SG3 3.0.87.0** do sistema **Escrita Fiscal**.

Configurações Fiscais

Baseada em legislação, a tela de **Configurações Fiscais** disponibilizamos uma nova coluna, onde será preciso marcar no check-box se o arquivo SPED EFD terá escrituração do Crédito ICMS no Simples Nacional.

UF	Considerar valores	Considerar serviços	Gerar C170 para emissão própria no	ZFM	Considerar ICMS-ST SPED	Destacar IPI SPED	Escriturar o Crédito ICMS - Aquisição simples nacional	
BA	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
CE	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
DF	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
ES	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
GO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
MA	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
MG	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
MS	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
MT	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
PA	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
PB	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
PE	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
PI	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
PR	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
RJ	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
RN	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
RO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
RR	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
RS	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
SC	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
SE	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
SP	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
TO	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Figura 01 – Nova coluna para o Simples Nacional criada na tela de Configurações Fiscais.

Caso o parâmetro esteja marcado, será realizada escrituração do ICMS no bloco C100 e filhos, além dos relatórios que passarão por alterações conforme abaixo.

[Voltar ao início](#)

Relatórios: Fiscal e de Conferência

Os relatórios mencionados acima foram ajustados para que respeitem as regras do regime Simples Nacional, onde podemos observar alterações na forma em que os dados são exibidos e campos adicionais de observações.

Relatório Fiscal do Livro Registro de Entrada

Caso o parâmetro da *figura 01* esteja marcado, o relatório de Entradas se comportará da seguinte maneira:

- O valor de crédito do Simples Nacional aparecerá no valor de "ICMS 1".
- O valor dos produtos que possuírem crédito de ICMS é somado para o "ICMS 3".
- Para as notas com Crédito Simples Nacional, a observação: "*Crédito de ICMS referente aquisição Simples Nacional*" será adicionada próximo do registro da nota no relatório.

REGISTRO DE ENTRADAS										(*) CÓDIGO DE VALORES FISCAIS				
EMPRESA.....: COMERCIO DE MEDICAMENTOS										1-operações com crédito do imposto				
INSCRIÇÃO ESTADUAL: 266 CNPJ: 00.291.										2-operações sem crédito do imposto isentas				
Folha.....: 3 MÊS/ANO: 06/2019										ou não-tributadas				
										3-operações sem crédito do imposto outras				
data de entrada		documentos fiscais					valor contábil	codificação		valores fiscais				
es	ser	sub	número	data	CFF/CNPJ	uf	contá	fisc.	ICMS	base de	aliq.	imposto		
pé		ser	documento	do	do		bil		ST	*	cálculo	creditado		
cie				documento	emitente				IPI					
06/06/2019 NF 1			606	06/06/2019	7650904	RS	200,00	1.102 ICMS 1			15,00	15,00		
								ICMS 3		200,00				
Obs: Crédito de ICMS referente aquisição Simples Nacional														
06/06/2019 NF 1			6606	06/05/2019	7650904	RS	100,00	1.102 ICMS 1			12,00	6,00		
								ICMS 3		100,00				
Obs: Crédito de ICMS referente aquisição Simples Nacional														
06/06/2019 NF 1			6666	06/05/2019	7650904	RS	20,00	1.102 ICMS 1			18,00	0,70		
								ICMS 3		20,00				
Obs: Crédito de ICMS referente aquisição Simples Nacional														
							Total:	320,00	ICMS 1		0,00		21,70	
								ICMS 2		0,00				
								ICMS 3		320,00				
								ST		0,00		0,00		
Total do crédito de ICMS das aquisições do Simples Nacional:							21,70							

Figura 02 – Relatório de Entradas com valor do Simples Nacional no campo de "imposto creditado".

No relatório também foi criado um filtro para listar apenas notas fiscais com crédito do Simples Nacional:

Relatórios fiscais

Novo Imprimir Fechar

Livros Termos

Tipo
Livro Registro de Entradas

Filial*
1 - FG01

Período*
01/06/2019 a 30/06/2019

☐ Listar resumo por código fiscal

☐ Listar resumo por estado

☐ Listar relação de fornecedores

☒ Listar apenas notas com crédito de ICMS de aquisição do Simples Nacional

Página Inicial*
2

F3-Novo F5-Imprimir

Figura 03 – Novo campo para listagem de notas que possuem crédito Simples Nacional.

[Voltar ao início](#)

Relatório Fiscal do Livro de Apuração de ICMS

No relatório de apuração, não foram criados filtros para verificação dos valores de Simples Nacional. Apenas se fez necessário que os valores sejam somados na coluna "imposto creditado".

cfop	natureza		base de cálculo	imposto creditado	isentas/não tributadas	outras
1.102	Compra para comercialização	224,00	0,00	0,00	0,00	224,00
1.202	Devolução de venda de mercadoria adquiri	174,44	174,44	20,94	0,00	0,00
2.102	Compra para comercialização	1.407,00	552,00	79,70	0,00	1.292,00
SUBTOTALS						
2.000	DE OUTROS ESTADOS	1.407,00	552,00	79,70	0,00	1.292,00
1.000	DO ESTADO	398,44	174,44	20,94	0,00	224,00
TOTALS		2.005,44	726,44	100,64	0,00	1.914,00

Figura 04 – Relatório de Apuração com “imposto creditado” para Simples Nacional.

[Voltar ao início](#)

Relatório de Conferência de ICMS/IPI

Caso o parâmetro da figura 01 esteja marcado, o relatório de Entradas terá o mesmo comportamento do relatório Fiscal:

- O valor de crédito do simples nacional aparecerá no valor de "ICMS 1".
- O valor dos produtos que possuírem crédito de ICMS é somado para o "ICMS 3".
- Para as notas com Crédito SN, a observação: "Crédito de ICMS referente aquisição Simples Nacional" será adicionada próximo do registro da nota no relatório.

Relatórios de conferências fiscais

Novo Imprimir Fechar

Conferência Apuração PIS COFINS

Imposto Tipo Filial*

ICMS/IPI Entrada 1:

Tipo de Data Período*

Data de Entrada 01/06/2019 a 30/06/2019

☐ Listar movimento consolidado por fornecedor/cliente
☐ Listar somente resumo por código fiscal e estado
☐ Listar resumo por código fiscal ☐ Listar relação de fornecedores
☐ Listar resumo por estado
☒ Listar apenas notas com crédito de ICMS de aquisição do Simples Nacional

CFOP

CFOP	Descrição	Remover

Participante

Código	Nome	Remover

F2-Consultar F3-Novo F5-Imprimir

Figura 05 – Novo campo para listagem de notas que possuem SN.

No relatório também foi criado um filtro para listar apenas notas fiscais com crédito do Simples Nacional:

RELATÓRIO DE CONFERÊNCIA DE ENTRADAS										(*) CÓDIGO DE VALORES FISCAIS									
EMPRESA.....: COMERCIO DE MEDICAMENTOS										1-operações com crédito do imposto									
INSCRIÇÃO ESTADUAL: 266										2-operações sem crédito do imposto isentas									
Folha.....: 1										ou não-tributadas									
CNPJ: 00.291										3-operações sem crédito do imposto outras									
MÊS/ANO: 06/2019																			
data	documentos fiscais						valor	codificação				valores fiscais							
de	es	ser	sub	número	data	CPF/CNPJ	uf	contá	fisc.	ICMS	base de	aliq.	imposto						
entrada	pé	ser	documento	do	do	do		bil	ST	IP	cálculo		creditado						
	cic			documento	emitente														
06/06/2019 NF 1				606 06/06/2019 7650	RS			200,00	1.102	ICMS 1		15,00	15,00						
Obs: Crédito de ICMS referente aquisição Simples Nacional										ICMS 3	200,00								
06/06/2019 NF 1				6606 06/05/2019 7650	RS			100,00	1.102	ICMS 1		12,00	6,00						
Obs: Crédito de ICMS referente aquisição Simples Nacional										ICMS 3	100,00								
06/06/2019 NF 1				6666 06/05/2019 7650	RS			20,00	1.102	ICMS 1		18,00	0,70						
Obs: Crédito de ICMS referente aquisição Simples Nacional										ICMS 3	20,00								
Total:								320,00		ICMS 1		0,00	21,70						
										ICMS 2		0,00							
										ICMS 3		320,00							
										ST		0,00	0,00						
Total do crédito de ICMS das aquisições do Simples Nacional:								21,70											

Figura 06 – Relatório de Entradas com valor do Simples Nacional no campo de “imposto creditado”.

[Voltar ao início](#)

Bloco C100 e filhos

Para melhor funcionamento da aplicação, foi inclusa nova opção para escrituração do crédito ICMS referente à aquisição do Simples Nacional no registro C100 do EFD ICMS.

A implementação terá funcionamento configurado quando, conforme visto no tópico sobre a tela de Configurações Fiscais, o parâmetro referente ao estado estiver marcado, adicionando valor de ICMS nos registros C170 e C190.

[Voltar ao início](#)

Bloco E200 e filhos

No registro E200, foi adicionada e está liberada escrituração de apuração do ICMS ST para o Rio Grande do Sul.

Para os demais estados, não é tratado nenhum valor de ICMS ST.

No estado do RS, ocorre a transferência de saldos a restituir ou a complementar de ICMS ST na apuração.

⚠ Apenas no Rio Grande do Sul será necessário marcar o registro E200 e filhos na configuração do EFD ICMS e ajustar manualmente o saldo credor anterior de ICMS ST (se existir).

[Voltar ao início](#)