



CONTABIT

sistemas intuitivos

CARTILHA

SPED ICMS

Sumário

SPED ICMS.....	4
1. Configurações Iniciais.....	4
1.1. Parâmetro.....	5
2. Registros Gerados.....	6
2.1. Registros Básicos.....	6
2.2. Registros Específicos.....	7
2.2.1. Bloco G – Controle do Crédito de ICMS Imobilizado.....	7
2.2.2. Bloco H - Inventário.....	7
2.2.3. Registro C195 / C197.....	8
2.2.4. Registro D195 / D197.....	8



Histórico de Revisão

Data	Versão	Autor	Descrição
10/2019	1.0	Yasmin Tzeng.	
10/2020	2.0		
07/2021	3.0		Atualização.



SPED ICMS

Nesta cartilha estão todas as informações e novidades referentes ao cadastro e configurações para geração do arquivo do SPED ICMS, pelo programa Contábil Web.

Segunda a Receita Federal a Escrituração Fiscal Digital - EFD é um arquivo digital, que se constitui de um conjunto de escriturações de documentos fiscais e de outras informações de interesse dos Fiscos das unidades federadas e da Secretaria da Receita Federal do Brasil, bem como de registros de apuração de impostos referentes às operações e prestações praticadas pelo contribuinte

1. Configurações Iniciais

Para efetuar a geração do arquivo do SPED ICMS pelo sistema contábil são necessárias algumas configurações iniciais. Cada configuração deve ser efetuada conforme o porte e a tributação da empresa e da necessidade de envio das informações.

O primeiro cadastro a ser verificado são as configurações no cadastro da empresa, para importação das informações dos itens dos documentos fiscais de entrada e saída.

Conforme a cartilha "[Configuração Empresa](#)" existe as seguintes configurações para importação de documentos fiscais:

- **Importação Entrada e Saída - Escritura cada item conforme nota fiscal:**

Configurações Disponíveis		
Situação	Configuração	Módulo
Ativa	Importação Doc.Fiscal - (Entrada) Escritura cada item conforme nota fiscal.	CONTABIL
Ativa	Importação Doc.Fiscal - (Saída) Escritura cada item conforme nota fiscal.	CONTABIL

Ao ativar essa configuração (independente do arquivo utilizado pelo usuário), as notas fiscais de entrada / saída serão importadas com as informações dos itens.



É importante ressaltar que as empresas estão sujeitas a penalidades previstas pelo fisco quando ocorre a entrega de informações inexatas, com erro ou incompletas. O Contábil Web por ser um sistema de contabilidade gera os registros básicos do SPED ICMS, cabendo ao usuário complementar as demais informações direto no validador.

1.1. Parâmetro

Para geração do arquivo pelo sistema, é necessário efetuar o parâmetro disponível no menu: Cadastro / Fiscal / Configurações / Configurações EFD ICMS e PIS.

Este parâmetro é utilizado para geração do arquivo SPED ICMS e Contribuições.

EFD ICMS / Contribuições.

Inserir

Data	01/01/2020	*
Situação	0 - Abertura	*
Natureza PJ	00 - Pessoa jurídica em geral não participante de SCP	*
Atividade	2 - Atividade de comércio	*

SPED PIS/COFINS

Incidência PIS/COFINS	1 - Regime não-cumulativo	*
Alíquotas	1 - Alíquota Básica	*
Critério Apuração	9 - Regime Competência A,C,D,F	*
Gerado por	Escritório	

SPED ICMS

Perfil SPED ICMS	1 - Perfil A	
Convênio ICMS	Não	
Classificação IPI	00 - Industrial - Transformação	
Gerado por	Escritório	

A tela possui os seguintes campos para preenchimento:

- **Data:** Data de início para utilização destas configurações;
- **Situação:** Tipo da situação do cliente;
- **Natureza PJ:** Informar a natureza da empresa;



- **Atividade:** Informar a atividade preponderante da empresa;

Informações para o SPED Contribuições:

- **Incidência PIS/COFINS:** Informar qual o tipo de regime de apuração destes impostos;
- **Alíquotas:** Tipo de alíquota;
- **Critérios Apuração:** Informar o regime de apuração conforme disponível nos registros: por regime de caixa; regime de competência consolidada, ou regime de competência A,C,D,F.

Informações para o SPED ICMS:

- **Perfil SPED ICMS:** Informar o perfil a ser gerado nos registros 0000;
- **Convênio ICMS:** Informar se possui ou não convênio.

 **IMPORTANTE.** O perfil de enquadramento determina os registros a serem apresentados. Regra geral, o perfil "A" determina a apresentação dos registros de forma mais detalhada e o perfil "B" trata as informações de forma sintética (totalizações por período: diário e mensal). Já o perfil "C", implementado a partir de 01/01/2013, será utilizado para a apresentação de escriturações mais simplificadas (Fonte: Receita Federal do Brasil).

2. Registros Gerados

Ao importar um arquivo Sped ICMS gerado pelo cliente onde contenha mais informações, serão importadas somente as informações compatíveis com o que é gerado pelo sistema Contábil Web.

2.1. Registros Básicos

- Registro C100, C170, C190: notas fiscais de entrada e saída modelo 55 e 65, com informações do cabeçalho da nota e dos itens;
- Registro C500: notas fiscais de entrada de energia elétrica modelos 06,28 e 29;
- Registro D100: notas fiscais de entrada e saída de serviço de transporte modelos 07,08 e 57;
- Registro D500: notas fiscais de entrada e saída de comunicação modelos 21 e 22.



2.2. Registros Específicos

2.2.1. Bloco G – Controle do Crédito de ICMS Imobilizado

Neste registro são informados os valores apurados no cálculo do CIAP efetuado pelo modulo do imobilizado. Para mais informações sobre as configurações desta funcionalidade consulte a cartilha [CIAP](#).

Por padrão no momento da geração do arquivo a caixa deste registro é desmarcada, se empresa possui esta movimentação necessário marcar.

Entradas

Ciap - Reg: 0300,G110,G125,G130

2.2.2. Bloco H - Inventário

Destinado a informar o inventário físico do estabelecimento nos casos e prazos previstos pela legislação pertinente. O cadastro é efetuado em: Movimento / Fiscal / Inventário Estoque.

No momento da geração do arquivo no campo inventário deve ser preenchido a competência a se buscar para a geração da informação, desta forma o sistema irá buscar os itens cadastrados conforme a data informada.

Período: 01/07/2020 A 31/07/2020

Origem p/ NF. saídas qdo não tem itens:

Inventário:

Arquivo: Original Com Movimento
 Substituto Sem Movimento

Entradas	Saídas
<input checked="" type="checkbox"/> Ciap - Reg: 0300,G110,G125,G130	<input checked="" type="checkbox"/> Notas Fiscal, Mod: 55,65 - Reg: C100,C170,C190
<input checked="" type="checkbox"/> Notas Fiscal, Mod 55 - Reg: C100,C170,C190	<input checked="" type="checkbox"/> Comunicação, Mod: 21,22 - Reg: D500
<input checked="" type="checkbox"/> Energia Eletrica, Mod: 06,28,29 - Reg: C500	<input checked="" type="checkbox"/> Serviço de Transporte, Mod: 07,57 - Reg: D100
<input checked="" type="checkbox"/> Serviço de Transporte, Mod: 07,08,57 - Reg: D100	
<input checked="" type="checkbox"/> Comunicação, Mod 21,22 - Reg: D500	





IMPORTANTE. Somente será gerado este registro se houver o preenchimento do mês/ano, se campo permanecer em branco não serão geradas informações do inventário.

2.2.3. Registro C195 / C197

Informado quando, em decorrência da legislação municipal, houver ajustes nos documentos fiscais, informações sobre diferencial de alíquota, antecipação de imposto e outras situações.

O registro é informado em: Movimento / Fiscal / Ajuste ICMS / Ajuste Item Nota Fiscal.

The screenshot shows the 'Ajuste ICMS' interface. The 'Tipo Ajuste' dropdown is set to 'C195/C197 - Mercadoria. Nota com Cupom ou com NFC-e (CFOP 5929, 6929)'. The 'ICMS Maior que 0' checkbox is checked. The 'Período' is set from 01/06/2021 to 30/06/2021. The 'CFOP/Nota' field is set to 'CFOP' and 'Nr. Nota'. The 'Possui Ajuste' dropdown is set to 'Todos'. The search button is labeled 'Pesquisar'. Below the form, there is a table header for 'Nota Fiscal' with columns: Nr Nota, Modelo, Tipo, Data, Vl.Nota, Pessoa, CFOP, Código, Descrição, CST, Base, Tx, Vl.ICMS. The status below the table is 'Nenhum registro encontrado' and 'Mostrando 0 até 0 de 0 registros'.

2.2.4. Registro D195 / D197

Informado quando, em decorrência da legislação municipal, houver ajustes nos documentos fiscais. (Exemplo: Informações sobre diferencial de alíquota).

The screenshot shows the 'Ajuste ICMS' interface. The 'Tipo Ajuste' dropdown is set to 'D195/D197 - Transporte. Imposto recolhido antecipadamente.'. The 'ICMS Maior que 0' checkbox is checked. The 'Período' is set from 01/06/2021 to 30/06/2021. The 'CFOP/Nota' field is set to 'CFOP' and 'Nr. Nota'. The 'Possui Ajuste' dropdown is set to 'Todos'. The search button is labeled 'Pesquisar'. Below the form, there is a table header for 'Nota Fiscal' with columns: Nr Nota, Modelo, Tipo, Data, Vl.Nota, Pessoa, Origem, Destino, CFOP, Código, Descrição, CST, Base, Tx, Vl.ICMS. The status below the table is 'Nenhum registro encontrado' and 'Mostrando 0 até 0 de 0 registros'.

