

Escrituração Fiscal Digital - ICMS/IPI

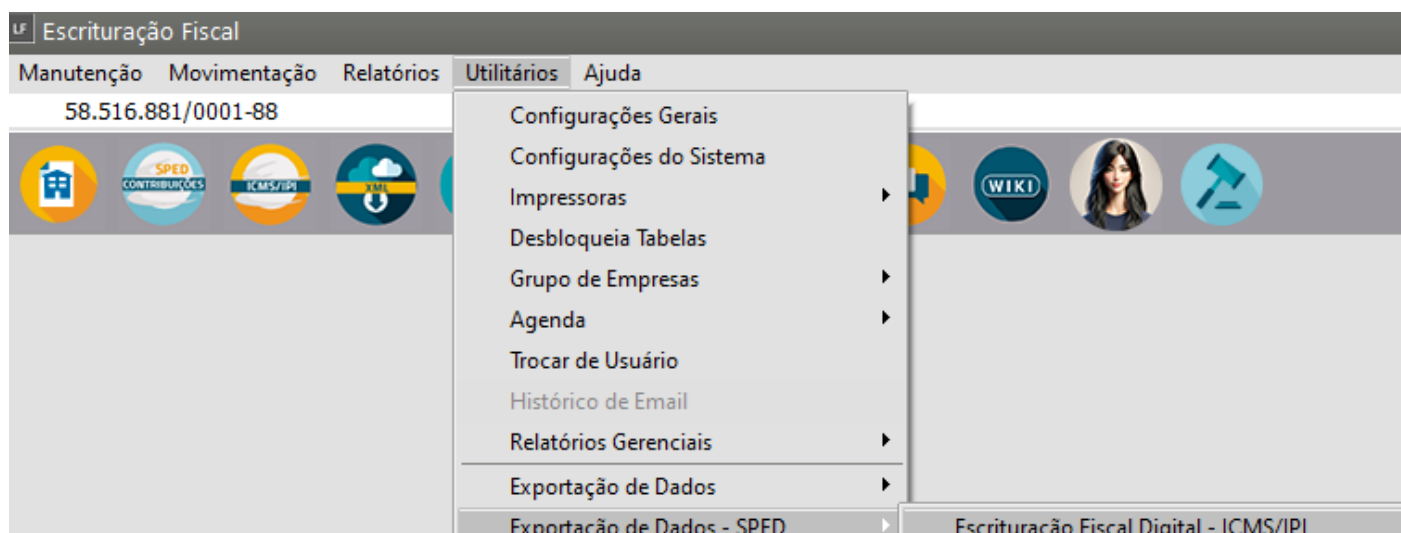
Veja também os Itens:

- [EFD ICMS/IPI - Escrituração Digital ICMS/IPI - blocos](#)
- [Escrituração Fiscal Digital - EFD ICMS/IPI](#)
- [Importando Arquivos no Padrão do Validador EFD ICMS/IPI](#)
- [Escrituração do Livro de Combustíveis - Registro 1300 do EFD ICMS/IPI](#)
- [Escrutando Informações Adicionais para EFD ICMS/IPI](#)

A geração do arquivo deverá ser mensal. Após a geração caso tenha alguma inconsistência nos dados quanto ao [cadastro de empresas](#), [clientes](#) e [fornecedores](#) será aberta uma tela com as **inconsistências que deverão ser corrigidas antes da validação do arquivo**. Essas inconsistências não permitem a validação no programa do EFD.

O aplicativo de validação do EFD possui várias tabelas com as informações de [NCM](#), [Códigos de Municípios do IBGE](#), etc para consultas.

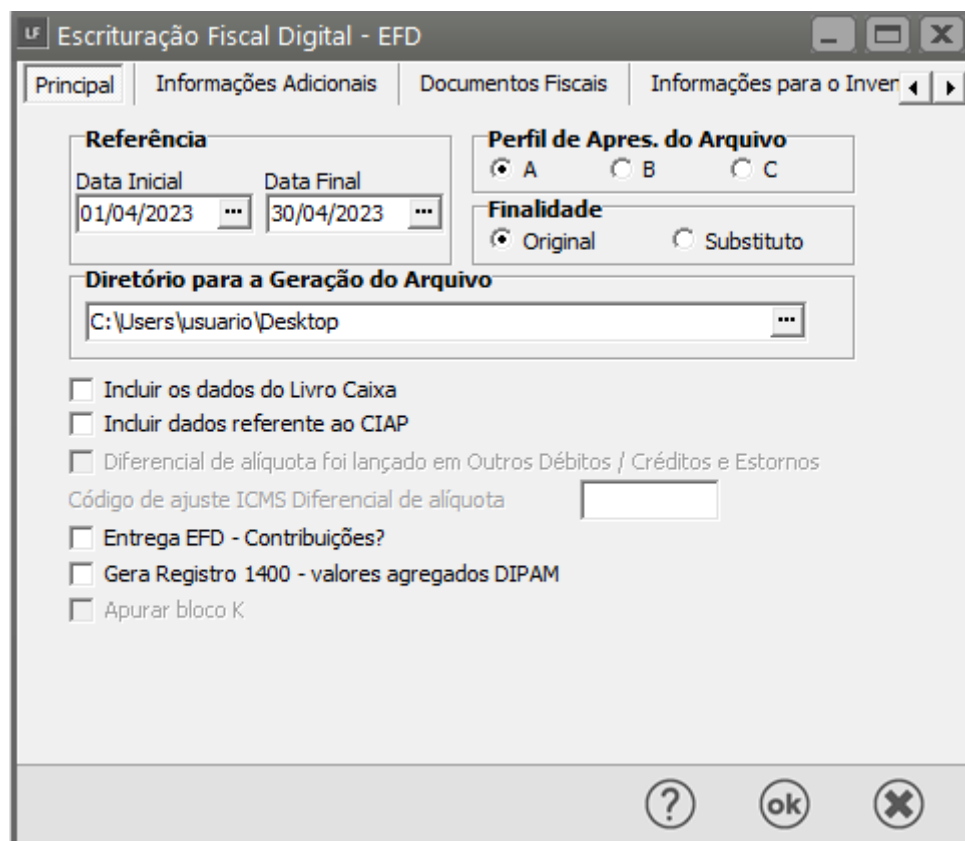
Acessando o menu **Utilitários/Exportação de Dados- SPED/Escrituração Fiscal Digital - ICMS/IPI**



O sistema apresentará a tela para geração do arquivo.

Aba Principal, informe

- Data de Referência
- Perfil de Apresentação do Arquivo
- Finalidade
- Diretório para a Geração do Arquivo
- incluir os dados do Livro Caixa
- incluir dados referente ao CIAP
- Diferencial de Alíquota foi lançado em Outros débitos/créditos e estornos
- Entrega EFD Contribuições
- Gera Registro 1400 - valores agregados DIPAM
- Apurar Bloco K



UF Escrituração Fiscal Digital - EFD

Principal | Informações Adicionais | Documentos Fiscais | Informações para o Inver

Referência

Data Inicial: 01/04/2023 Data Final: 30/04/2023

Perfil de Apres. do Arquivo

☒ A ☐ B ☐ C

Finalidade

☒ Original ☐ Substituto

Diretório para a Geração do Arquivo

C:\Users\usuario\Desktop

☐ Incluir os dados do Livro Caixa

☐ Incluir dados referente ao CIAP

☐ Diferencial de alíquota foi lançado em Outros Débitos / Créditos e Estornos

Código de ajuste ICMS Diferencial de alíquota:

☐ Entrega EFD - Contribuições?

☐ Gera Registro 1400 - valores agregados DIPAM

☐ Apurar bloco K

? ok X

Aba Informações Adicionais, informe

- Informações do Contador - endereço, numero, complemento, bairro, cep, codigo cidade, UF e CNPJ

Escrituração Fiscal Digital - EFD

Principal | Informações Adicionais | Documentos Fiscais | Informações para o In

Informações Contador

Endereço Número

Complemento Bairro

CEP Código Cidade UF CNPJ

AC

? ok X

Aba Documentos Fiscais, informe

- qual o tipo de formulário utilizado para cada modelo de Nota Fiscal Emitida

Escrituração Fiscal Digital - EFD

Principal | Informações Adicionais | Documentos Fiscais | Informações para o Inventário

Informe abaixo qual o tipo de formulário utilizado para cada modelo de Nota Fiscal Emitida

Cód. Dispositivo autorizado	Modelo	Série	Núm. da Autorização

?

ok

X

Aba Informações para o Inventário, informe

- incluir os dados referentes ao Inventário
- Incluir produtos classificados como Material de Uso e Consumo, Ativo Imobilizado, Serviços, Outros Insumos e Outras
- Enviar produto bloqueado com saldo
- Motivo do inventário

Motivo do Inventário

No final no período

No final no período

Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)

Na solicitação da baixa cadastral, paralisação temporária e outras situações

Na alteração de regime de pagamento – condição do contribuinte

Por determinação dos fiscos

Para controle das mercadorias sujeitas ao regime de substituição tributária – restituição

- Conta Contábil
- Data do Inventário

EFD

Escrituração Fiscal Digital - EFD

Informações Adicionais | Documentos Fiscais | Informações para o Inventário

☐ Incluir os dados referentes ao Inventário

☐ Incluir produtos classificados como Material de Uso e Consumo, Ativo Imobilizado, Serviços, Outros Insumos e Outras

☐ Enviar produto bloqueado com saldo

Motivo do Inventário

No final no período

Conta Contábil Data do Inventário

..'_'_'_'_'_ _/_/_

Aba Informações NF Energia Elétrica, informe

- Tipo de Ligação
- Grupo de Tensão

Escrituração Fiscal Digital - EFD

Informações para o Inventário | Informações NF Energia Elétrica | Informações N

Tipo de Ligação

☒ Mon
 ☐ Bifá
 ☐ Trifá

Grupo de Tensão

- ☒ A1 - Alta Tensão (230kV ou mais)
- ☐ A2 - Alta Tensão (88 a 138kV)
- ☐ A3 - Alta Tensão (69kV)
- ☐ A3a - Alta Tensão (30kV a 44kV)
- ☐ A4 - Alta Tensão (2,3kV a 25kV)
- ☐ AS - Alta Tensão Subterrâneo
- ☐ B1 - Residencial
- ☐ B1 - Residencial Baixa Renda
- ☐ B2 - Rural
- ☐ B2 - Cooperativa de Eletrificação Rural
- ☐ B2 - Serviço Público de Irrigação
- ☐ B3 - Demais Classes
- ☐ B4a - Iluminação Pública - rede de distribuição
- ☐ B4b - Iluminação Pública - bulbo de lâmpada

Aba Informações NF de Comunicação e Telecomunicação, informe

- tipo de Assinante

Escrituração Fiscal Digital - EFD

Informações NF de Comunicação e Telecomunicação

Tipo de Assinante

- ☒ Comercial/Industrial
- ☐ Poder Público
- ☐ Residencial/Pessoa Física
- ☐ Público
- ☐ Semi-Público
- ☐ Outros

? ok X

Informações Obrigatórias para geração do arquivo:

Abaixo trazemos uma lista de algumas informações que poderão **gerar inconsistências** na importação do arquivo pelo SPED FISCAL, caso não estejam corretamente lançadas:

1.Código de Situação Tributária (CST): No cadastro dos produtos deverá ser informado o CST referente aos impostos ICMS, PIS, COFINS e IPI. Este código influenciará nos registros relativos aos itens da nota fiscal de Entradas e de Saídas. Já para [empresas](#) que possuírem lançamentos de Entradas e/ou de Saídas com modelos referentes a Serviços de Transportes, este código deverá ser inserido manualmente na aba Informações para o SPED dos respectivos livros. OBS.: Caso existam movimentações referentes ao mês de dezembro de 2008, será necessário verificar os códigos informados nos itens da nota fiscal.

2.Código NCM: No [cadastro da Classificação Fiscal](#) deverão estar corretamente informados, segundo tabelas que constam no próprio SPED Fiscal, **o Gênero do Produto, o Código ANP e a Classe de Enquadramento no IPI**. Esta informação constará dos registros relativos aos itens da nota fiscal

Classificação Fiscal - Inclusão

Principal | Desoneração | Importação

Conforme o manual da NF-e os campos Gênero e NCM deverão conter as seguintes informações:
Gênero - 2 dígitos (duas primeiras posições do NCM) e NCM - 8 dígitos.

Gênero	NCM	Código	Aliq. IPI
22	2204.21.00	27	0,00

Cód. Prod. Sefaz	Código ANP	Classe Enq IPI	uTrib. para Exportação

Descrição
VINHO DE MESA

☐ Possui acréscimo de 1% na alíquota da Cofins conforme Lei nº 12.715, de 17.09.2012.

3.Código de Município (Tabela IBGE): No [cadastro das Cidades](#) o código informado deverá estar de acordo com a Tabela de Municípios fornecida pelo IBGE. O código de Município deverá ser informado no [cadastro da Empresa](#), dos [Fornecedores](#) e dos [Clientes](#).

4.Código do CRC: Nos dados do **responsável** pela entrega do arquivo deverá estar informado o número do CRC do contador, nos [Parâmetros Adicionais da Empresa](#)

5.Código do País: No [cadastro de Clientes](#) e [Fornecedores](#) deverá ser informado o código do país para os estados iguais a "XX". Para os [Clientes / Fornecedores](#) ao atualizar o sistema já irá atribuir o código.

6.Notas fiscais complementares: Será necessário incluir ao menos **um único item nas notas fiscais complementares** para correta validação do arquivo.

Informações para Geração do arquivo:

No cadastro da [Classificação Fiscal](#) deverá ser informado a Classe de Enquadramento do IPI e para Combustíveis deverá ser informado o código ANP.

7.Livros de Entradas e Saídas: Foi incluída a aba Informações Adicionais para o Sped que armazenará informações particulares de determinadas operações como **Energia Elétrica, Cupom Fiscal Vinculado a nota fiscal, etc.**

8.Itens das Notas Fiscais: O EFD irá validar os valores dos impostos dos itens com o valor informado no cabeçalho da nota fiscal, portanto **deverá ser dada atenção especial a estas escriturações.**

Blocos e Registros tratados na exportação:

BLOCO 0: ABERTURA, IDENTIFICAÇÃO E REFERÊNCIAS

REGISTRO 0000: ABERTURA DO ARQUIVO DIGITAL E IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

REGISTRO 0001: ABERTURA DO BLOCO 0

REGISTRO 0005: DADOS COMPLEMENTARES DA ENTIDADE

REGISTRO 0015: DADOS DO CONTRIBUINTE SUBSTITUTO

REGISTRO 0100: DADOS DO CONTABILISTA

REGISTRO 0150: TABELA DE CADASTRO DO PARTICIPANTE

REGISTRO 0190: IDENTIFICAÇÃO DAS UNIDADES DE MEDIDA

REGISTRO 0200: TABELA DE IDENTIFICAÇÃO DO ITEM (PRODUTO E SERVIÇOS)

REGISTRO 0206: CÓDIGO DE PRODUTO CONFORME TABELA PUBLICADAPELA ANP (COMBUSTÍVEIS)

REGISTRO 0220: FATORES DE CONVERSÃO DE UNIDADES

REGISTRO 0300: CADASTRO DE BENS OU COMPONENTES DO ATIVO IMOBILIZADO

REGISTRO 0305: INFORMAÇÃO SOBRE A UTILIZAÇÃO DO BEM

REGISTRO 0400: TABELA DE NATUREZA DA OPERAÇÃO/PRESTAÇÃO

REGISTRO 0450: TABELA DE INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR DO DOCUMENTO FISCAL

REGISTRO 0460: TABELA DE OBSERVAÇÕES DO LANÇAMENTO FISCAL

REGISTRO 0500: PLANO DE CONTAS CONTÁBEIS

REGISTRO 0600: CENTRO DE CUSTOS

REGISTRO 0990: ENCERRAMENTO DO BLOCO 0

BLOCO C: DOCUMENTOS FISCAIS I - MERCADORIAS (ICMS/IPI)

REGISTRO C001: ABERTURA DO BLOCO C

REGISTRO C100: NOTA FISCAL (CÓDIGO 01), NOTA FISCAL AVULSA (CÓDIGO 1B), NOTA FISCAL DE PRODUTOR (CÓDIGO 04) E NF-e (CÓDIGO 55)

REGISTRO C110: INFORMAÇÃO COMPLEMENTAR DA NOTA FISCAL (CÓDIGO 01, 1B, 04 e 55)

REGISTRO C113: DOCUMENTO FISCAL REFERENCIADO

REGISTRO C114: CUPOM FISCAL REFERENCIADO

REGISTRO C115: LOCAL DA COLETA E/OU ENTREGA (CÓDIGO 01, 1B E 04)

REGISTRO C120: OPERAÇÕES DE IMPORTAÇÃO (CÓDIGO 01)

REGISTRO C130: ISSQN, IRRF E PREVIDÊNCIA SOCIAL

REGISTRO C140: FATURA (CÓDIGO 01)

REGISTRO C141: VENCIMENTO DA FATURA (CÓDIGO 01)

REGISTRO C165: OPERAÇÕES COM COMBUSTÍVEIS (CÓDIGO 01)

REGISTRO C170: ITENS DO DOCUMENTO (CÓDIGO 01, 1B, 04 e 55)

REGISTRO C172: OPERAÇÕES COM ISSQN (CÓDIGO 01)

REGISTRO C173: OPERAÇÕES COM MEDICAMENTOS (CÓDIGO 01 e 55)

REGISTRO C190: REGISTRO ANALÍTICO DO DOCUMENTO (CÓDIGO 01, 1B, 04 E 55)

REGISTRO C195: OBSERVAÇÕES DO LANÇAMENTO FISCAL (CÓDIGO 01, 1B E 55)

REGISTRO C300: RESUMO DIÁRIO DAS NOTAS FISCAIS DE VENDA A CONSUMIDOR (CÓDIGO 02)

REGISTRO C310: DOCUMENTOS CANCELADOS DE NOTAS FISCAIS DE VENDA A CONSUMIDOR

(CÓDIGO 02)

REGISTRO C320: REGISTRO ANALÍTICO DO RESUMO DIÁRIO DAS NOTAS FISCAIS DE VENDA A CONSUMIDOR (CÓDIGO 02)

REGISTRO C321: ITENS DO RESUMO DIÁRIO DOS DOCUMENTOS (CÓDIGO 02)

REGISTRO C350: NOTA FISCAL DE VENDA A CONSUMIDOR (CÓDIGO 02)

REGISTRO C370: ITENS DO DOCUMENTO (CÓDIGO 02)

REGISTRO C390: REGISTRO ANALÍTICO DAS NOTAS FISCAIS DE VENDA A CONSUMIDOR (CÓDIGO 02)

REGISTRO C400: EQUIPAMENTO ECF (CÓDIGO 2D)

REGISTRO C405: REDUÇÃO Z (CÓDIGO 2D)

REGISTRO C410: PIS E COFINS TOTALIZADOS NO DIA (CÓDIGO 2D).

REGISTRO C420: REGISTRO DOS TOTALIZADORES PARCIAIS DA REDUÇÃO Z (COD 2D)

REGISTRO C425: RESUMO DE ITENS DO MOVIMENTO DIÁRIO (CÓDIGO 2D).

REGISTRO C460: DOCUMENTO FISCAL EMITIDO POR ECF (CÓDIGO 2D).

REGISTRO C470: ITENS DO DOCUMENTO FISCAL EMITIDO POR ECF (CÓDIGO 2D)

REGISTRO C490: REGISTRO ANALÍTICO DO MOVIMENTO DIÁRIO (CÓDIGO 2D)

REGISTRO C500: NOTA FISCAL/CONTA DE ENERGIA ELÉTRICA (CÓDIGO 06), NF/CONTA DE FORNECIMENTO D'ÁGUA CANALIZADA (CÓDIGO 29) E NF CONSUMO FORNECIMENTO DE GÁS (CÓDIGO 28)

REGISTRO C510: ITENS DO DOCUMENTO NF/CONTA ENERGIA ELÉTRICA (CÓDIGO 06), NF/CONTA DE FORNECIMENTO D'ÁGUA CANALIZADA (CÓDIGO 29) E NF/CONTA DE FORNECIMENTO DE GÁS (CÓDIGO 28)

REGISTRO C590: REG. ANALÍTICO DO DOC. - NF/CONTA DE ENERGIA ELÉTRICA (CÓD 06), NF/CONTA DE FORNECIMENTO D'ÁGUA CANALIZADA (CÓD 29) E NF CONSUMO FORNECIMENTO DE GÁS (CÓDIGO 28)

REGISTRO C990: ENCERRAMENTO DO BLOCO C

BLOCO D: DOCUMENTOS FISCAIS II - SERVIÇOS (ICMS)

REGISTRO D001: ABERTURA DO BLOCO D

REGISTRO D100: NF DE SERVIÇO DE TRANSPORTE (CÓDIGO 07) E CONHECIMENTOS DE TRANSPORTE RODOVIÁRIO DE CARGAS (CÓDIGO 08), CONHECIMENTOS DE TRANSPORTE DE CARGAS AVULSO (CÓDIGO 8B), AQUAVIÁRIO DE CARGAS (CÓDIGO 09), AÉREO (CÓDIGO 10), FERROVIÁRIO DE CARGAS (CÓDIGO 11) E MULTIMODAL DE CARGAS (CÓDIGO 26), NOTA FISCAL DE TRANSPORTE FERROVIÁRIO DE CARGA (CÓDIGO 27) E CONHECIMENTO DE TRANSPORTE ELETRÔNICO - CT-e (CÓDIGO 57).

REGISTRO D110: ITENS DO DOCUMENTO - NOTA FISCAL DE SERVIÇOS DE TRANSPORTE (CÓDIGO 07)

REGISTRO D120: COMPLEMENTO DA NOTA FISCAL DE SERVIÇOS DE TRANSPORTE (CÓDIGO 07)

REGISTRO D130: COMPLEMENTO DO CONHECIMENTO RODOVIÁRIO DE CARGAS (CÓDIGO 08) E DO CONHECIMENTO RODOVIÁRIO DE CARGAS AVULSO (CÓDIGO 8B)

REGISTRO D140: COMPLEMENTO DO CONHECIMENTO AQUAVIÁRIO DE CARGAS (CÓDIGO 09)

REGISTRO D150: COMPLEMENTO DO CONHECIMENTO AÉREO (CÓDIGO 10)

REGISTRO D160: CARGA TRANSPORTADA (CÓDIGO 08, 8B, 09, 10, 11, 26 e 27)

REGISTRO D161: LOCAL DA COLETA E ENTREGA (CÓDIGO 08, 8B, 09, 10, 11 e 26)

REGISTRO D162: IDENTIFICAÇÃO DOS DOCUMENTOS FISCAIS (CÓDIGOS 08, 8B, 09, 10, 11, 26 E

27)

REGISTRO D170: COMPLEMENTO DO CONHECIMENTO MULTIMODAL DE CARGAS (CÓDIGO 26)

REGISTRO D190: REGISTRO ANALÍTICO DOS DOCUMENTOS (CÓDIGO 07, 08, 8B, 09, 10, 11, 26, 27 e 57)

REGISTRO D300: REGISTRO ANALÍTICO DOS BILHETES CONSOLIDADOS DE PASSAGEM RODOVIÁRIO (CÓDIGO 13), DE PASSAGEM AQUAVIÁRIO (CÓDIGO 14), DE PASSAGEM E NOTA DE BAGAGEM (CÓDIGO 15) E DE PASSAGEM FERROVIÁRIO (CÓDIGO 16)

REGISTRO D301: DOCUMENTOS CANCELADOS DOS BILHETES DE PASSAGEM RODOVIÁRIO (CÓDIGO 13), DE PASSAGEM AQUAVIÁRIO (CÓDIGO 14), DE PASSAGEM E NOTA DE BAGAGEM (CÓDIGO 15) E DE PASSAGEM FERROVIÁRIO (CÓDIGO 16)

REGISTRO D310: COMPLEMENTO DOS BILHETES (CÓDIGO 13, 14, 15 E 16)

REGISTRO D500: NOTA FISCAL DE SERVIÇO DE COMUNICAÇÃO (CÓDIGO 21) E NOTA FISCAL DE SERVIÇO DE TELECOMUNICAÇÃO (CÓDIGO 22)

REGISTRO D510: ITENS DO DOCUMENTO - NOTA FISCAL DE SERVIÇO DE COMUNICAÇÃO (CÓDIGO 21) E SERVIÇO DE TELECOMUNICAÇÃO (CÓDIGO 22)

REGISTRO D590: REGISTRO ANALÍTICO DO DOCUMENTO (CÓDIGO 21 E 22)

REGISTRO D990: ENCERRAMENTO DO BLOCO D

BLOCO E: APURAÇÃO DO ICMS E DO IPI

REGISTRO E001: ABERTURA DO BLOCO E

REGISTRO E100: PERÍODO DA APURAÇÃO DO ICMS

REGISTRO E110: APURAÇÃO DO ICMS - OPERAÇÕES PRÓPRIAS

REGISTRO E111: AJUSTE/BENEFÍCIO/INCENTIVO DA APURAÇÃO DO ICMS

REGISTRO E113: INFORMAÇÕES ADICIONAIS DOS AJUSTES DA APURAÇÃO DO ICMS - IDENTIFICAÇÃO DOS DOCUMENTOS FISCAIS

REGISTRO E116: OBRIGAÇÕES DO ICMS A RECOLHER - OPERAÇÕES PRÓPRIAS

REGISTRO E200: PERÍODO DA APURAÇÃO DO ICMS - SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA

REGISTRO E210: APURAÇÃO DO ICMS - SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA

REGISTRO E220: AJUSTE/BENEFÍCIO/INCENTIVO DA APURAÇÃO DO ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA

REGISTRO E240: INFORMAÇÕES ADICIONAIS DOS AJUSTES DA APURAÇÃO DO ICMS SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA - IDENTIFICAÇÃO DOS DOCUMENTOS FISCAIS

REGISTRO E250: OBRIGAÇÕES DO ICMS A RECOLHER - SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA

REGISTRO E500: PERÍODO DE APURAÇÃO DO IPI

REGISTRO E510: CONSOLIDAÇÃO DOS VALORES DO IPI

REGISTRO E520: APURAÇÃO DO IPI

REGISTRO E530: AJUSTES DA APURAÇÃO DO IPI

REGISTRO E990: ENCERRAMENTO DO BLOCO E

BLOCO G - CONTROLE DO CRÉDITO DE ICMS DO ATIVO PERMANENTE CIAP

REGISTRO G001: ABERTURA DO BLOCO G

REGISTRO G110: ICMS - ATIVO PERMANENTE - CIAP

REGISTRO G125: MOVIMENTAÇÃO DE BEM OU COMPONENTE DO ATIVO IMOBILIZADO

REGISTRO G126: OUTROS CRÉDITOS CIAP

REGISTRO G130: IDENTIFICAÇÃO DO DOCUMENTO FISCAL

REGISTRO G140: IDENTIFICAÇÃO DO ITEM DO DOCUMENTO FISCAL

REGISTRO G990: ENCERRAMENTO DO BLOCO G

BLOCO H: INVENTÁRIO FÍSICO

REGISTRO H001: ABERTURA DO BLOCO H

REGISTRO H005: TOTAIS DO INVENTÁRIO

REGISTRO H010: INVENTÁRIO

REGISTRO H990: TOTAIS DO INVENTÁRIO

BLOCO 1: OUTRAS INFORMAÇÕES

REGISTRO 1001: ABERTURA DO BLOCO 1

REGISTRO 1100: REGISTRO DE INFORMAÇÕES SOBRE EXPORTAÇÃO

REGISTRO 1105: DOCUMENTOS FISCAIS DE EXPORTAÇÃO

REGISTRO 1400: INFORMAÇÃO SOBRE VALORES AGREGADOS

REGISTRO 1600: TOTAL DAS OPERAÇÕES COM CARTÃO DE CRÉDITO E/OU DÉBITO

REGISTRO 1700: DOCUMENTOS FISCAIS UTILIZADOS

REGISTRO 1710: DOCUMENTOS FISCAIS CANCELADOS/INUTILIZADOS

REGISTRO 1990: ENCERRAMENTO DO BLOCO 1

BLOCO 9: CONTROLE E ENCERRAMENTO DO ARQUIVO DIGITAL

REGISTRO 9001: ABERTURA DO BLOCO 9

REGISTRO 9900: REGISTROS DO ARQUIVO

REGISTRO 9990: ENCERRAMENTO DO BLOCO 9

REGISTRO 9999: ENCERRAMENTO DO ARQUIVO DIGITAL

Revision #9

Created 19 May 2023 16:37:32 by ProjetosD

Updated 29 October 2024 20:06:43 by ProjetosD