

# Rotina de Ressarcimento de ICMS ST (ROT ST RS)

---

## Introdução

Este manual tem como objetivo explicar de maneira sucinta como funciona a rotina de Ressarcimento de ICMS ST no sistema. O objetivo dessa rotina é auxiliar na geração dos registros de detalhamento do crédito de ICMS ST a ser ressarcido na GIA e no SPED Fiscal.

### Parametrização módulo DFE Lançamento das entradas

Requisitos para que o cálculo do crédito seja efetuado com sucesso nas entradas:

1. Deve existir base de cálculo de ICMS ST para o produto no XML do fornecedor importado no sistema;
2. O lançamento da NF de entrada deve ser feito por importação de XML;
3. Deve haver na regra fiscal, na incidência do ICMS que atende o produto, o cadastro com código fiscal 3, CST 60 e CFOP 403;
4. A alíquota interna do estado deve estar cadastrada para o produto no módulo Fiscal.

Após preencher os requisitos acima, após fechar a nota de entrada, o sistema buscará a base de cálculo do ICMS ST do produto no XML do fornecedor, aplicará a alíquota interna cadastrada para ele e o resultado será o valor do crédito de ICMS ST a ser ressarcido.

$BC\ ST\ XML * ALIQUOTA = VALOR\ CRÉDITO\ ICMS\ ST$

Este valor poderá ser conferido em dois relatórios: um no DFE, menu Relatórios > Relatórios Diversos > Relação de NFs - Ressarcimento ICMS ST e um no Fiscal, menu Relatórios > Resumo não Oficial de CFOP > Ressarcimento de ICMS ST - Valores por Produto. Este último, do Fiscal, só trará dados caso as notas vinculadas a NF de Ressarcimento de ST estejam aprovadas e já inclusas no mapa de apuração.

### Lançamento da NF de Ressarcimento de ICMS ST Processo de vínculo automático

Parametrização específica para essa NF:

1. Deve haver regra fiscal específica, onde o ICMS tenha código fiscal 1, CFOP 603 e alíquota 0%. PIS e COFINS devem estar zerados;
2. Deve ser criado um tipo de operação específico para esse lançamento, com os parâmetros **Utiliza Emissão de NF** e **NF de Ajuste** marcados. Não deve atualizar estoque.

No último dia do mês, essa NF deve ser lançada. Durante o lançamento, basta inserir o produto e fechar a NF, sem colocar quantidade ou valor unitário. O sistema totalizará o crédito encontrado nas NFs de entrada e referenciará as chaves de acesso dessas notas que compuseram o crédito na NF de Ressarcimento. Ele olhará o mês da data de entrada como período.

O relatório para conferência das chaves de acesso referenciadas está disponível no módulo DFE, menu Relatórios > Romaneio de Notas Fiscais de Entrada > Documentos Referenciados - Ressarcimento de ICMS ST.

### **Processo de vínculo manual**

Parametrização específica para essa NF:

1. Pode usar a mesma regra fiscal da operação automática;
2. Deve ser criado um tipo de operação específico para este lançamento, com os parâmetros **Utiliza Emissão de NF, NF de Ajuste e NF de Ressarcimento de ST Manual** marcados. Não deve atualizar estoque.

Essa nota pode ser lançada em qualquer dia do mês. O valor do ICMS deverá ser digitado e a referência das NFs compondo esse valor feito manualmente através da tela Transmissão de Nota Fiscal Eletrônica, botão Informações de Documentos Fiscais Referenciados, caso necessário. Qualquer ajuste necessário por conta desta operação no SPED ou na GIA também será manual, ou seja, de total responsabilidade do cliente.

### **Parametrização módulo Fiscal Parametrização por Estado - Sped Fiscal Aba Ajustes**

#### **Crédito de Ressarcimento de ICMS ST (RS):**

**Gera Valor Informativo** - Deve ser informado se a Inscrição Estadual gera os ajustes de valor informativo referente ao crédito de ressarcimento do ICMS ST. Esses valores serão informados no registro C197.

**Cód. Ajuste** - Deve ser informado o código de ajuste a ser gerado com as informações do crédito de ressarcimento do ST.

**Descrição** - Deve ser informada a descrição do ajuste de valor informativo, gerado com as informações do crédito de ressarcimento de ST.

#### **Aba Alíquota Interna**

Nessa aba se cadastra a alíquota interna do produto, a ser usada no cálculo do crédito nas NFs de entrada.

#### **Parâmetros Gerais - SPED Fiscal**

**Parâmetro Utiliza Apenas Produto de Estoque na Geração do Arquivo:** Deve ser informado se o arquivo será gerado considerando o produto de estoque em todos os pontos, ou se serão informados os produtos de compra/venda. Lembrando que a utilização do produto de estoque serve para permitir a receita realizar o rastreamento da operação, comparando as entradas, estoque, o que foi utilizado na produção e saídas de um determinado produto. Se forem utilizados códigos distintos, não é possível realizar esse acompanhamento. O campo será preenchido com **Sim** ou **Não**, e o valor padrão será **Sim**.