GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA
COORDENADORIA DA RECEITA ESTADUAL

Anexo I da Instrução Normativa 022/18/GAB/CRE
Planilha de Apuração do ICMS ST a ressarcir para contribuintes não obrigados à Escrituração Fiscal Digital - EFD
(AC pela IN nº 024, de 30.06.18 - efeitos a partir de 26.06.18)

DADOS DO CONTRIBUINTE
Nome:
CNPJ:
Fone:
Responsável:

TABELA 1 - DADOS DO DOCUMENTO FISCAL QUE ACOBERTOU OPERAÇÃO QUE GEROU O DIREITO AO RESSARCIMENTO								TABELA 2 - ITEM DO DOCUMENTO COM DIREITO AO RESSARCIMENTO									TABELA 2 - INFORMAÇÕES DO ICMS ST RETIDO ANTERIORMENTE						**CAMPO 24 - VL_ICMS_RESSARCIR**
CAMPO 1 - CHAVE_ACESSO	CAMPO 2 - NUM_NF	CAMPO 3 - DT_EM	CAMPO 4 - CNPJ_DEST	CAMPO 5 - UF_DEST	CAMPO 6 - VL_NF	CAMPO 7 - VL_BC_ICMS	CAMPO 8 - ICMS	CAMPO 9 - NUM_ITEM	CAMPO 10 - DESCR_COMPL	CAMPO 11 - UNID	CAMPO 12 - QTD	CAMPO 13 - VL_ITEM	CAMPO 14 - VL_DESC	CAMPO 15 - CFOP	CAMPO 16 - VL_BC_ICMS	CAMPO 17 - VL_ICMS	CAMPO 18 - CHAVE_ACESSO_ULT_E	CAMPO 22 - NUM_ITEM_ULT_E	CAMPO 19 - DT_ULT_E	CAMPO 20 - CNPJ_FORN_ULT_E	CAMPO 21 - QUANT_ULT_E	CAMPO 23 - VL_UNIT_ICMS_ST_RETIDO	

Observações gerais:

Campo 1 *Chave de acesso da nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 2 *Número da nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 3 *Data de emissão da nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 4 *CNPJ do destinatário da nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 5 *Unidade da federação do destinatário da nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 6 *Valor total da nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 7 *Valor da base de cálculo do ICMS da nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 8 *Valor do ICMS da nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 9 *Número do item com o ICMS a ser ressarcido na nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 10 *Descrição do item na nota fiscla que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 11 *Unidade de medida do item na nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 12 *Quantidade do item na nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 13 *Valor total do item na nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 14 *Valor do desconto do item na nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 15 *CFOP da operação do item na nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 16 *Base de cálculo do ICMS do item na nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 17 *Valor do ICMS do item na nota fiscal que gerou o direito ao ressarcimento.*
Campo 18 *Chave de acesso da nota fiscal que acobertou a entrada do item e que teve a retenção do ICMS ST a ser ressarcido.*
Campo 19 *Data de entrada da nota fiscal que acobertou a entrada do item e que teve a retenção do ICMS ST a ser ressarcido.*
Campo 20 *CNPJ do fornecedor na nota fiscal que acobertou a entrada do item e que teve a retenção do ICMS ST a ser ressarcido.*
Campo 21 *Quantidade de entrada do item na nota fiscal que acobertou a entrada do item e que teve a retenção do ICMS ST a ser ressarcido.*
Campo 22 *Núemro do item na nota fiscal que acobertou a entrada do item e que teve a retenção do ICMS ST a ser ressarcido.*
Campo 23 *Valor do ICMS ST retido por substituição tributária por unidade do item na nota fiscal que acobertou a entrada do item.*
Campo 24 *Valor do ICMS ST a ser ressarcido para o item (Campo 12 x Campo 23).*

* *o contribuinte substituído deverá calcular os valores unitários do imposto retido por substituição e da parcela correspondente à operação própria do substituto, utilizando como critério de valoração os valores indicados nas notas fiscais referentes às entradas mais recentes da mercadoria, suficientes para comportar a quantidade que saiu do mesmo item, devendo tais documentos ser escriturados nos respectivos registros C176*