

## Gestores - CIAP | Controle de Crédito do ICMS

CIAP é o controle de crédito de ICMS do Ativo Permanente. Esse processo permite que as empresas recuperem gradualmente o ICMS pago na aquisição de bens destinados ao ativo permanente, como máquinas e equipamentos.

A forma geral de realizar o Cálculo do CIAP é tratada no parágrafo 5º do artigo 20 da lei Complementar nº 87/1996. Como se trata de um tributo estadual, os estados podem editar legislações específicas sobre o ICMS.

A legislação determina que o total de Crédito de ICMS deverá ser apurado com a realização de um calculo que o divide em 1/48 (quarenta e oito avos) e depois será realizado o creditamento com os valores futuros nos próximos 48 meses.

PARA ESSA SITUAÇÃO EM ESPECIFICO, AO IMPORTAR A NOTA FISCAL, BUSCA O VALOR TOTAL DA NOTA E O CAMPO QUE SE CONSEGUE PREENCHER PARA MOSTRAR O VALOR DO CRÉDITO É O DA ALIQUOTA.

VALOR TOTAL DA NOTA (/) DIVIDIDO PELO VALOR DA ALIQUOTA É IGUAL O VALOR DO CRÉDITO.

Cadastro de Bens | Cadastro de Filiais

F2 | Gravar | Esc | Cancelar

Filial: 1 | Código do bem/componente: 05-02-000022 | Tipo de movimentação: SI = Saldo inicial de bens imobilizados;

Código do bem principal: | Produto: 4729

Outras Informações | Dados SPED | Dados Entrada | Movimentação do Bem

Pesquisa de notas fiscais para ativo imobilizado

**4729 | ESCAVADEIRA HIDRAULICA MARCA VOLVO ANO 2023 / SERIE VCEC200DH00240590**

Data de Lançamento: | Data inicial: 30/09/2021 | Data final: 30/09/2024 | Filtar

O sistema irá filtrar notas com os seguintes CFOPs: 1551,2551.

<input checked="" type="checkbox"/>	Número	Modelo	Série	Emissão	Lançamento	Fornecedor	Valor Total	Aliquota	Valor Crédito
<input type="checkbox"/>		55	5	16/04/2024	26/04/2024		750.000,00	0,00%	0,00

F2 | Importar | Esc | Cancelar

A outra forma é informando o cálculo do ICMS no campo ICMS - Próprio. E será informado o total do

Crédito.

F2 | Gravar Esc | Cancelar

Filial 1 Código do bem/componente \* 05-02-000022 Tipo de movimentação \* SI = Saldo inicial de bens imobilizados;

Código do bem principal Produto \* 4729 ESCAVADEIRA HIDRAULICA MARCA VOLVO ANO 2023 / SERIE VC

Outras Informações | Dados SPED | **Dados Entrada** | Movimentação do Bem

+ ! X Importar nota fiscal

Indicador do emitente \* 1 - Terceiros Fornecedor \* 568 GOTEMBURGO VEICULOS LTDA

Número \* 000018488 Emissão \* 16/04/2024 Modelo \* 55 Série \* 5 Nº Item \* 001 Quantidade \* 1,00000

ICMS - Próprio 90.000,00 ICMS - Sub. Tributária 0,00 ICMS - Frete 0,00 ICMS - Dif. de Alíquota 0,00 **Total do Crédito 90.000,00**

Chave do documento fiscal eletrônico 29240402233622002139550050000184881092713525 Número do documento de arrecadação estadual

No campo movimentação do bem, você pode verificar os valores das parcelas dividas 48x ao gerar movimentação.

Cadastro de Bens x Cadastro de Filiais

F2 | Gravar Esc | Cancelar

Filial 1 Código do bem/componente \* 05-02-000022 Tipo de movimentação \* SI = Saldo inicial de bens imobilizados;

Código do bem principal Produto \* 4729 ESCAVADEIRA HIDRAULICA MARCA VOLVO ANO 2023 / SERIE VC

Outras Informações | Dados SPED | Dados Entrada | **Movimentação do Bem**

Gerar Movimentação + ! X

Data	Tipo	ICMS	ICMS Sub. Tributária	ICMS Frete	ICMS Dif. Ali	PC	Valor Parcela	Data Final
01/03/2028	BA	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	01/03/2028
01/04/2024	IM	90.000,00	0,00	0,00	0,00	01	1.875,00	01/03/2028
01/05/2024	SI	90.000,00	0,00	0,00	0,00	02	1.875,00	01/03/2028
01/06/2024	SI	90.000,00	0,00	0,00	0,00	03	1.875,00	01/03/2028
01/07/2024	SI	90.000,00	0,00	0,00	0,00	04	1.875,00	01/03/2028
01/08/2024	SI	90.000,00	0,00	0,00	0,00	05	1.875,00	01/03/2028
01/09/2024	SI	90.000,00	0,00	0,00	0,00	06	1.875,00	01/03/2028
01/10/2024	SI	90.000,00	0,00	0,00	0,00	07	1.875,00	01/03/2028
01/11/2024	SI	90.000,00	0,00	0,00	0,00	08	1.875,00	01/03/2028
01/12/2024	SI	90.000,00	0,00	0,00	0,00	09	1.875,00	01/03/2028

1/48

ID de solução único: #1498

Autor:: leonardovictor

Última atualização: 02-11-26 14:06