

NORMA DE PROCEDIMENTO FISCAL N. 052/2018

SÚMULA: Dispõe sobre as tabelas de ajustes do lançamento e apuração, previstas no item 5 do Ato COTEPE/ICMS 9, de 18 de abril de 2008.

O DIRETOR DA CRE - COORDENAÇÃO DA RECEITA DO ESTADO, no uso das atribuições que lhe confere o inciso X do art. 9º do Anexo II da Resolução SEFA n. 1.132, de 28 de julho de 2017, resolve:

Art. 1.º Os contribuintes obrigados à EFD - Escrituração Fiscal Digital deverão observar, para geração do arquivo digital, as seguintes tabelas:

I - "5.1. AJUSTES DOS SALDOS DA APURAÇÃO DO ICMS" - "5.1.1. Tabela de Códigos de Ajustes da Apuração do ICMS", conforme Anexo I desta norma;

II - "5.2. TABELA DE INFORMAÇÕES ADICIONAIS DA APURAÇÃO - VALORES DECLARATÓRIOS", conforme Anexo II desta norma;

III - "5.3. TABELA DE AJUSTES E INFORMAÇÕES DE VALORES PROVENIENTES DE DOCUMENTO FISCAL", conforme Anexo III desta norma;

IV - "5.4. TABELA DE CÓDIGOS DAS OBRIGAÇÕES DE ICMS A RECOLHER".

Parágrafo único. A tabela "5.5. TABELA DE TIPOS DE UTILIZAÇÃO DOS CRÉDITOS FISCAIS - ICMS" não será utilizada pela Secretaria de Estado da Fazenda - SEFA.

Art. 2.º Os códigos, suas definições, descrições e vigências estarão discriminados conforme segue:

I - as tabelas a que se referem os incisos I, II e III do "caput" do art. 1º desta norma estarão disponíveis na página pública do Sistema Público de Escrituração Digital do Paraná - SPED/PR, no endereço eletrônico <http://www.sped.fazenda.pr.gov.br/modules/conteudo/conteudo.php?conteudo=3>;

II - a tabela a que se refere o inciso IV do "caput" do art. 1º desta norma está definida pelo Ato COTEPE/ICMS 9, de 18 de abril de 2008.

Parágrafo único. Qualquer inclusão, desativação e alteração dos códigos a que se referem as tabelas de que tratam os incisos I, II e III do "caput" do art. 1º desta norma será divulgada, pela IGF - Inspeção Geral de Fiscalização, por meio de Boletim Informativo da CRE - Coordenação da Receita do Estado.

Art. 3.º Fica revogada a Norma de Procedimento Fiscal n. 112, de 19 de dezembro de 2008.

Art. 4.º Esta Norma de Procedimento Fiscal entra em vigor na data de sua publicação.

COORDENAÇÃO DA RECEITA DO ESTADO, Curitiba, em 12 de julho de 2018.

Luiz Carlos Lucchesi Ribas,
Diretor da CRE.

ANEXO I
TABELA 5.1.1 – CÓDIGO DE AJUSTES DA APURAÇÃO DO ICMS

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO - AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE
PR000031	ICMS	Outros Débitos	Mudança de forma de tributação da Mercadoria	01/09/2014	31/12/2016	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido; Informar o estoque apurado no registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 - Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)".
PR000031	ICMS	Outros Débitos	Imposto devido na mudança de forma de tributação da mercadoria, conforme art. 12-G do Anexo X do RICMS	01/01/2017	30/04/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido; Informar o estoque apurado no registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 - Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)".
PR000031	ICMS	Outros Débitos	Imposto devido na mudança de forma de tributação da mercadoria, conforme art. 18 do Anexo X do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido; Informar o estoque apurado no registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 - Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)".
PR000031	ICMS	Outros Débitos	Imposto devido na mudança de forma de tributação da mercadoria, conforme art. 19 do Anexo IX do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido; Informar o estoque apurado no registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 - Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)".
PR000032	ICMS	Outros Débitos	Mudança de forma de tributação da Mercadoria	01/09/2014	01/05/2017	Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido nos termos do Decreto n. 9.775, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXII do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária).
PR000033	ICMS	Outros Débitos	Mudança de forma de tributação da Mercadoria	01/09/2014	01/05/2017	Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido nos termos do Decreto n. 9.776, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXIII do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária).
PR000034	ICMS	Outros Débitos	Mudança de forma de tributação da Mercadoria	01/09/2014	01/05/2017	Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste imposto devido nos termos do Decreto n. 9.779, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXIV do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária).
PR000035	ICMS	Outros Débitos	Mudança de forma de tributação da Mercadoria	01/09/2014	01/05/2017	Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido nos termos do Decreto n. 9.777, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXV do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária).
PR000036	ICMS	Outros Débitos	Mudança de forma de tributação da Mercadoria	01/09/2014	01/05/2017	Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste imposto devido nos termos do Decreto n. 9.774, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXVI do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária).
PR000037	ICMS	Outros Débitos	Mudança de forma de tributação da Mercadoria	01/09/2014	01/05/2017	Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido nos termos do Decreto n. 9.778, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXVII do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária).
PR000038	ICMS	Outros Débitos	Transporte para FACC	01/03/2015		Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor transferido para a FACC; Gerar um registro E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste.
PR000062	ICMS	Outros Débitos	Transfêrencia entre centralizado/centralizador	01/01/2009		1. Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor: 1.1. do crédito transferido pelo estabelecimento centralizado para o estabelecimento centralizador; 1.2. do débito recebido pelo estabelecimento centralizador transferido pelo estabelecimento centralizado. 2. Gerar um Registro Tipo E113, para cada Documento Fiscal relacionado ao ajuste.
PR000072	ICMS	Outros Débitos	Transfêrencia realizada de saldo acumulado	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o crédito acumulado transferido. Gerar um Registro Tipo E113, para cada Documento Fiscal relacionado ao ajuste.

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO-AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE
PR000080	ICMS	Outros Débitos	Débito decorrente da diferença de alíquotas interna e interestadual, conforme art. 13-A do RICMS	01/01/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor do débito.
PR000080	ICMS	Outros Débitos	Débito decorrente da diferença de alíquotas interna e interestadual, conforme art. 16 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor do débito.
PR000081	ICMS	Outros Débitos	Diferencial de alíquota	01/01/2009	30/09/2016	Gerar um Registro E111, informando no campo 04 os valores devidos, referente ao diferencial de alíquota. Gerar um Registro Tipo E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste.
PR000081	ICMS	Outros débitos	Débito decorrente da diferença de alíquotas interna e interestadual, conforme § 7º do art. 5º do RICMS	01/10/2016	31/12/2016	Gerar um Registro E111, informando no campo 04 os valores devidos, referente ao diferencial de alíquota. Gerar um Registro Tipo E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste.
PR000081	ICMS	Outros Débitos	Diferencial de alíquota	01/01/2017		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 os valores devidos, referente ao diferencial de alíquota. Gerar um Registro Tipo E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste.
PR000082	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR
PR000082	ICMS	Outros Débitos	Débito de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do débito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os números do Regime Especial relacionados ao ajuste.
PR000083	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR.
PR000084	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR.
PR000085	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR.
PR000086	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR.
PR000087	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR.
PR000088	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR.
PR000089	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR.
PR000090	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR.
PR000091	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	28/02/2017	Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR.
PR000091	ICMS	Outros Débitos	Débito originário de ajuste no cálculo do ICMS/ST, resultante da aplicação do PMPF previsto em Regime Especial	01/03/2017		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do débito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao código de ajuste.
PR000158	ICMS	Outros Débitos	Imposto postergado	01/01/2014		Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto com direito à postergação do pagamento, Gerar um Registro Tipo E113 para cada Documento Fiscal relacionado ao ajuste
PR000300	ICMS	Outros Débitos	Outros débitos referente ao Fundo Estadual de Combate à Pobreza do Paraná	01/02/2016		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 a soma dos valores referente ao adicional do imposto destinado ao FECOP calculado sobre as operações com benefícios fiscais nos termos do Anexo XII do RICMS/2017.
PR009999	ICMS	Outros Débitos	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR010001	ICMS	Estorno de Crédito	Estorno de crédito decorrente de indeferimento do pedido de restituição, conforme § 2º do art. 95 do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito a ser estornado. Gerar um Registro E112 mencionando o processo a que está vinculado.
PR010001	ICMS	Estorno de Crédito	Estorno de crédito decorrente de indeferimento do pedido de restituição, conforme § 2º do art. 90 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito a ser estornado. Gerar um Registro E112 mencionando o processo a que está vinculado.
PR010022	ICMS	Estorno de Crédito	Ativo imobilizado	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor a ser estornado referente a ativo imobilizado, para o respectivo mês.
PR010023	ICMS	Estorno de Crédito	Estorno de crédito presumido excedente, conforme art. 69-B do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito estornado. Gerar o Registro E112, informando no campo 4 (indicador da origem do processo) o código 9 - outros, e no campo 6, o motivo do lançamento
PR010023	ICMS	Estorno de Crédito	Estorno de crédito presumido excedente, conforme art. 69 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito estornado. Gerar o Registro E112, informando no campo 4 (indicador da origem do processo) o código 9 - outros, e no campo 6, o motivo do lançamento
PR010024	ICMS	Estorno de Crédito	Estorno de crédito previsto no inciso IV do § 4º e inciso II do § 14, do art. 22 do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao estorno de crédito. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao estorno de crédito.
PR010024	ICMS	Estorno de Crédito	Estorno de crédito previsto no inciso IV do § 4º e inciso II do § 14, do art. 25 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao estorno de crédito. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao estorno de crédito.
PR010042	ICMS	Estorno de Crédito	Material de uso e consumo	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor a ser estornado referente a material de uso e consumo, para o respectivo mês.

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO - AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE
PR010300	ICMS	Estorno de Crédito	Estorno de créditos referente ao Fundo Estadual de Combate à Pobreza do Paraná	01/02/2016		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 a soma dos valores do adicional do imposto destinado ao FECOP referente às devoluções de mercadorias recebidas nos termos da alínea "a" do inciso I do § 1º do art. 9º do Anexo XII do RICMS/2017.
PR010302	ICMS	Estorno de Crédito	Estorno de créditos decorrente de auto de inflação	01/07/2016		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do estorno de crédito decorrente de auto de inflação. Gerar um Registro no E112 informando no campo 03 o número do Processo Administrativo Fiscal ao qual o ajuste está vinculado. Gerar um Registro E113 informando o documento fiscal do estorno.
PR019999	ICMS	Estorno de Crédito	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor referente a estorno de créditos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR020001	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 1 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020001	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 1 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020002	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 2 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	31/12/2015	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto no item 2 do Anexo III do RICMS. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020003	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 3 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	31/12/2015	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto no item 2 do Anexo III do RICMS. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020004	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 4 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020004	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 2 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020005	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 5 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020005	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 3 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020006	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 6 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020006	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 4 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020007	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 7 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020007	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 5 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020008	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 8 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020008	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 6 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020009	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 9 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020009	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 7 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020010	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 10 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020010	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 8 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020011	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 11 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020011	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 9 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020012	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 12 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020012	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 10 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020013	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 12-A do Anexo III do RICMS	01/03/2015	31/12/2015	(a) "Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto no item 12-A do Anexo III do RICMS." (b) Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto no item 12-A do Anexo III do RICMS. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020013	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no art. 24A da Lei 11.580/1996	01/05/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020014	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 13 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020014	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 11 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020015	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 14 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020015	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 12 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020016	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 15 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO-AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE
PR020056	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 43 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020057	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 47-B do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020057	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 44 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		(CONVÊNIO ICMS 56/2012), e no campo 04 o valor do ajuste da apuração; 2. Gerar um Registro E112, informando: 2.1. no campo 02: deixar em branco; 2.2. no campo 03: o número do Termo de Acordo firmado com o Diretor da Coordenação da Receita do Estado e o respectivo ano no formato NNNNNNAAAA, onde: 2.2.1. NNNNNN: o número do Termo de Acordo; 2.2.2. AAAA: ano do Termo de Acordo; 2.3. no campo 04: o dígito "0"; 2.4. no campo 05: o número da parcela relativa ao crédito presumido no formato NP/QP, onde: 2.4.1. NP: o número da parcela apropriada; 2.4.2. QP: a quantidade de parcelas firmadas no Termo de Acordo;
PR020058	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 48 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020058	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 46 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020059	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 49 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020059	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 47 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020060	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 49-A do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020060	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 48 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020061	ICMS	Outros Créditos	Transferência entre centralizado/centralizador	01/01/2009		1. Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor: 1.1. do débito transferido pelo estabelecimento centralizado para o estabelecimento centralizador; 1.2. do crédito recebido pelo estabelecimento centralizador transferido pelo estabelecimento centralizado. 2. Gerar um Registro Tipo E113, para cada Documento Fiscal relacionado ao ajuste
PR020062	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 50 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020062	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 50 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020063	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 50-A do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020063	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 51 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020064	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 51 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	31/12/2015	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto no item 51 do Anexo III do RICMS. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020065	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 52 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020065	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 52 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020066	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 52-A do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020066	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 53 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020067	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 53 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020067	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 54 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020068	ICMS	Outros Créditos	Imposto recolhido antecipadamente	01/01/2014		Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto. Gerar um Registro Tipo E112 para cada Documento Fiscal relacionado ao ajuste
PR020069	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 53-A do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020069	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 55 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020070	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 54 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020070	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 56 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020071	ICMS	Outros Créditos	Transferência recebida de saldo acumulado	01/01/2009		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020072	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 55 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO-AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE
PR020072	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 58 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020073	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 56 do Anexo III do RICMS	01/03/2015	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020073	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 59 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020074	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no Anexo III do RICMS e não previsto nos demais códigos de ajustes	01/03/2015	30/06/2016	Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto no Anexo III do RICMS e não previsto nos demais códigos de ajustes.
PR020074	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no § 1º do art. 6º da Lei n. 13.212/2001	01/01/2017		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor referente ao crédito presumido, conforme § 1º do art. 6º da Lei n. 13.212/2001. Gerar um Registro Tipo E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste.
PR020075	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 46-A do Anexo III do RICMS	01/01/2016	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020075	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 40 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020076	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 46-B do Anexo III do RICMS	01/01/2016	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020076	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 41 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020077	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido na Importação, autorizado	01/01/2016		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020078	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido no item 18-A do Anexo III do RICMS/PR	01/07/2016	01/05/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto no item 18-A do Anexo III do RICMS. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020079	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 38-A do Anexo III do RICMS/PR	01/07/2016	01/05/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto no item 38-A do Anexo III do RICMS. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020080	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 49-B do Anexo III do RICMS	01/08/2016	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020080	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 49 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020081	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente da mudança de forma de tributação da mercadoria, conforme art. 12-G do Anexo X do RICMS	01/01/2017	30/04/2017	Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor referente ao crédito a ser apropriado, conforme art. 12-G do Anexo X do RICMS. Informar o estoque apurado no registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)".
PR020081	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente da mudança de forma de tributação da mercadoria, conforme art. 18 do Anexo X do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito a ser apropriado. Informar o estoque apurado no Registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 - Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)".
PR020081	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente da mudança de forma de tributação da mercadoria, conforme art. 19 do Anexo IX do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito a ser apropriado. Informar o estoque apurado no Registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 - Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)".
PR020082	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	(a) Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR. (b) Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os números do Regime Especial relacionados ao ajuste.
PR020082	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016	30/04/2017	(a) Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR. (b) Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os números do Regime Especial relacionados ao ajuste.
PR020082	ICMS	Outros Créditos	Recuperação de crédito de ICMS-ST, monitorado pelo Setor de Regimes Especiais da IGF	01/05/2017		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao código de ajuste.
PR020083	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	(a) Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR. (b) Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os números do Regime Especial relacionados ao ajuste.
PR020083	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016	30/04/2017	(a) Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR. (b) Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os números do Regime Especial relacionados ao ajuste.
PR020083	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pelo Setor de Regimes Especiais da IGF	01/05/2017		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao código de ajuste.

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO-AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE
PR020084	ICMS	Outros créditos	Outros créditos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR.
PR020084	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao ajuste.
PR020085	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR.
PR020085	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao ajuste.
PR020086	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR.
PR020086	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao ajuste.
PR020087	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR.
PR020087	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao ajuste.
PR020088	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR.
PR020088	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao ajuste.
PR020089	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR.
PR020089	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao ajuste.
PR020090	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	(a) Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR. b) Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os números do Regime Especial relacionados ao ajuste.
PR020090	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016	30/04/2017	(a) Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR. b) Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os números do Regime Especial relacionados ao ajuste.
PR020090	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pelo Setor de Regimes Especiais da IGF	01/05/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao ajuste.
PR020091	ICMS	Outros Créditos	Outros créditos monitorados pela SEFA/PR	01/03/2015	30/09/2016	a) Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito monitorado pela SEFA/PR. b) Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os números do Regime Especial relacionados ao ajuste.
PR020091	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE	01/10/2016	28/02/2017	a) Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito monitorado pela SEFA/PR. b) Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os números do Regime Especial relacionados ao ajuste.
PR020091	ICMS	Outros Créditos	Créditos originários de ajustes no cálculo do ICMS/ST, resultantes da aplicação do PMPF previsto em Regime Especial	01/03/2017		Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao código de ajuste.
PR020092	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 46-C do Anexo III do RICMS	01/01/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020092	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 42 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020093	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 54-A do Anexo III do RICMS	01/01/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020093	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 57 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020094	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 35 do Anexo VII do RICMS/2017	01/08/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020095	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no item 45 do Anexo VII do RICMS/2017	01/05/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020096	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no art. 11-A do Decreto 6.434/2017	01/08/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO - AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE
PR020097	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no at. 39-A do RICMS/PR	01/12/2017	04/07/2018	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020097	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido previsto no at. 39-A do Anexo VII do RICMS/2017	05/07/2018		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020098	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido - item 34-A do Anexo VII do RICMS/2017	01/06/2018		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020099	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido - item 43-A do Anexo VII do RICMS/2017	05/07/2018		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020168	ICMS	Outros Créditos	Imposto postergado	01/01/2014		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020200	ICMS	Outros Créditos	Prestação de Serviços de Comunicação (Lei 18.280/2014)	01/12/2015	31/07/2017	1) Gerar um Registro E111, informando: 1.1) no campo 03: descrever "OFÍCIO NR. NNNNN/AAAA - GAB/SEFA", onde: 1.1.1) NNNNN: número do ofício, completando com zeros à esquerda, para que a informação tenha obrigatoriamente cinco dígitos; 1.1.2) AAAA: ano da emissão do ofício; 1.2) no campo 04: valor do montante constante do ofício, conforme previsto nos termos do Decreto n. 666/2015 (Item 21-A do Anexo III do RICMS/PR/2012 - Convênio ICMS 102/2013).
PR020200	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de serviço de comunicação previsto no item 16 do Anexo VII do RICMS/2017	01/08/2017		Gerar um Registro E111, informando no campo 03 "Ofício NR. NNNN/AAAA - GAB/SEFA, onde "NNNN" corresponde ao número do ofício, completando-se com zeros à esquerda para que tenha obrigatoriamente cinco dígitos e "AAAA" corresponde ao ano de emissão do ofício e, no campo 04 o valor do montante do ofício.
PR020201	ICMS	Outros Créditos	Fornecimento de Energia Elétrica (Lei 18.280/2014)	01/12/2015	31/07/2017	1) Gerar um Registro E111, informando: 1.1) no campo 03: descrever "OFÍCIO NR. NNNNN/AAAA - GAB/SEFA", onde: 1.1.1) NNNNN: número do ofício, completando com zeros à esquerda, para que a informação tenha obrigatoriamente cinco dígitos; 1.1.2) AAAA: ano da emissão do ofício; 1.2) no campo 04: valor do montante constante do ofício, conforme previsto nos termos do Decreto n. 666/2015 (Item 21-A do Anexo III do RICMS/PR/2012 - Convênio ICMS 102/2013)
PR020201	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de energia elétrica previsto no item 16 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111, informando no campo 03 "Ofício NR. NNNN/AAAA - GAB/SEFA, onde "NNNN" corresponde ao número do ofício, completando-se com zeros à esquerda para que tenha obrigatoriamente cinco dígitos e "AAAA" corresponde ao ano de emissão do ofício e, no campo 04 o valor do montante do ofício.
PR020202	ICMS	Outros Créditos	Luz Fraterna (Decreto 2789/2015)	01/12/2015	31/07/2017	1) Gerar um Registro E111, informando: 1.1) no campo 03: descrever "OFÍCIO NR. NNNNN/AAAA - GAB/SEFA", onde: 1.1.1) NNNNN: número do ofício, completando com zeros à esquerda, para que a informação tenha obrigatoriamente cinco dígitos; 1.1.2) AAAA: ano da emissão do ofício; 1.2) no campo 04: valor do montante constante do ofício, conforme previsto nos termos do Decreto n. 2.789/2015 (Item 21-B do Anexo III do RICMS/PR/2012 - LUZ FRATERNA - Convênio 57/2015)
PR020202	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido de energia elétrica - 5% - previsto no item 17 do Anexo VII do RICMS/2017	01/08/2017		Gerar um Registro E111, informando no campo 03 "Ofício NR. NNNN/AAAA - GAB/SEFA, onde "NNNN" corresponde ao número do ofício, completando-se com zeros à esquerda para que tenha obrigatoriamente cinco dígitos e "AAAA" corresponde ao ano de emissão do ofício e, no campo 04 o valor do montante do ofício.
PR020203	ICMS	Outros Créditos	Prestação de Serviços de Comunicação (Convênio ICMS 56/2012)	01/12/2015	01/10/2017	1. Gerar um Registro E111, informando no campo 02 a expressão "SERVIÇO DE COMUNICAÇÃO (CONVÊNIO ICMS 56/2012)", e no campo 04 o valor do ajuste da apuração; 2. Gerar um Registro E112, informando: 2.1. no campo 02: deixar em branco; 2.2. no campo 03: o número do Termo de Acordo firmado com o Diretor da Coordenação da Receita do Estado e o respectivo ano no formato NNNNNAAAA, onde: 2.2.1. NNNNN: o número do Termo de Acordo; 2.2.2. AAAA: ano do Termo de Acordo; 2.3. no campo 04: o dígito "0"; 2.4. no campo 05: o número da parcela relativa ao crédito presumido no formato NP/QP, onde: 2.4.1. NP: o número da parcela apropriada; 2.4.2. QP: a quantidade de parcelas firmadas no Termo de Acordo; 2.5. no campo 06: a expressão "TERMO DE ACORDO - CONVÊNIO ICMS 56/2012 - ITEM 47-B, ANEXO III, RICMS/PR
PR020204	ICMS	Outros Créditos	Prestação de Serviços de Comunicação (Convênios ICMS 146/2013 e 156/2013)	01/12/2015		1. Gerar um Registro E111, informando no campo 03 a expressão "CRÉDITO PRESUMIDO (CONVÊNIO ICMS 146/2013 E 156/2013) CONFORME PREVISTO NO ART. 2º DO DECRETO 9.580/2013 - RETROATIVO", e no campo 04 o valor do ajuste da apuração; 2. Gerar um Registro E112, informando: 2.1. no campo 02: deixar em branco; 2.2. no campo 03: o número do Termo de Acordo firmado com o Diretor da Coordenação da Receita do Estado e o respectivo ano no formato NNNNNAAAA, onde: 2.2.1. NNNNN: o número do Termo de Acordo; 2.2.2. AAAA: ano do Termo de Acordo; 2.3. no campo 04: o dígito "0"; 2.4. no campo 05: o número da parcela relativa ao crédito presumido no formato NP/QP, onde 2.4.1. NP: o número da parcela apropriada; 2.4.2. QP: a quantidade de parcelas firmadas no Termo de Acordo; 2.5. no campo 06: a expressão "TERMO DE ACORDO - ART. 2º DO DECRETO 9580/2013 - RETROATIVO - (CONVÊNIO ICMS 146/2013 E 156/2013)
PR020205	ICMS	Outros Créditos	Energia Elétrica - demais casos	01/12/2015		1. Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor do crédito de ICMS no ajuste da apuração; 2. Gerar um Registro E112, informando: 2.1. no campo 02: deixar em branco; 2.2. no campo 03: o número do documento ou processo ao qual o ajuste está vinculado, se houver; 2.3. no campo 04: o indicador da origem do processo (0 - SEFAZ; 1 - Justiça Federal; 2 - Justiça Estadual; 9 - Outros); 2.4. no campo 05: deixar em branco; 2.5. no campo 06: a descrição complementar do evento que ocasionou o lançamento relacionado ao ajuste.
PR020206	ICMS	Outros Créditos	Prestação de Serviços de Comunicação - demais casos	01/12/2015		1. Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor do crédito de ICMS no ajuste da apuração; 2. Gerar um Registro E112, informando: 2.1. no campo 02: deixar em branco; 2.2. no campo 03: o número do documento ou processo ao qual o ajuste está vinculado, se houver; 2.3. no campo 04: o indicador da origem do processo (0 - SEFAZ; 1 - Justiça Federal; 2 - Justiça Estadual; 9 - Outros); 2.4. no campo 05: deixar em branco; 2.5. no campo 06: a descrição complementar do evento que ocasionou o lançamento relacionado ao ajuste.

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO-AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE
PR020207	ICMS	Outros Créditos	Crédito de aquisições de contribuintes do Simples Nacional, conforme § 13 do art. 23 do RICMS	01/10/2016	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020207	ICMS	Outros Créditos	Crédito de aquisições de contribuintes do Simples Nacional, conforme § 16 do art. 26 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020208	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de transferências de créditos do setor agropecuário conforme art. 36 do RICMS	01/10/2016	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste
PR020208	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de transferências de créditos do setor agropecuário conforme art. 39 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste
PR020209	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de autorização judicial	01/10/2016	31/12/2016	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito autorizado judicialmente. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os processos judiciais relacionados ao ajuste. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020209	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de autorização judicial ou administrativa	01/01/2017		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor do crédito autorizado. Gerar um ou mais Registros E112, identificando os processos judiciais ou administrativos relacionados ao ajuste. Gerar um ou mais Registros E113, identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020210	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de recuperação do imposto por substituição tributária conforme § 11 do art. 22 do RICMS	01/10/2016	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020210	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de recuperação do imposto por substituição tributária conforme § 11 do art. 25 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020211	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de recuperação do imposto por substituição tributária conforme art. 5º do Anexo X do RICMS	01/10/2016	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020211	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de recuperação do imposto por substituição tributária conforme art. 6º do Anexo IX do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020212	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente da diferença de alíquotas interna e interestadual conforme o § 3º do art. 1º do Decreto 442/2015	01/10/2016	31/12/2016	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito conforme o § 3º do art. 1º do Decreto 442/2015. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020212	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente da diferença de alíquotas interna e interestadual, conforme o § 3º do art. 13-A do RICMS	01/01/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020212	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente da diferença de alíquotas interna e interestadual, conforme o § 3º do art. 16 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020213	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de ressarcimento do imposto por substituição tributária conforme art. 5º do Anexo X do RICMS	01/10/2016	01/05/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito conforme o art. 5º do Anexo X do RICMS. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os processos administrativos relacionados ao ajuste. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020214	ICMS	Outros Créditos	Crédito presumido conforme Decreto 1922/2011	01/10/2016		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020215	ICMS	Outros Créditos	Crédito Presumido previsto no item 22-B do Anexo III do RICMS	01/08/2016	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020215	ICMS	Outros Créditos	Crédito Presumido previsto no item 19 do Anexo VII do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020216	ICMS	Outros Créditos	Recuperação de ICMS – inciso V do art. 27 do RICMS	01/01/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020216	ICMS	Outros Créditos	Recuperação de ICMS – inciso V do art. 29 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020217	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de recuperação do imposto em relação as entradas anteriormente tributadas – art. 9º do Anexo VIII do RICMS	01/01/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Informar o estoque apurado no registro H005 mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo “04 - Na alteração de regime de pagamento - condição do contribuinte”.
PR020217	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de recuperação do imposto em relação as entradas anteriormente tributadas – art. 9º do Anexo XI do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Informar o estoque apurado no registro H005 mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo “04 - Na alteração de regime de pagamento - condição do contribuinte”.
PR020218	ICMS	Outros Créditos	Crédito extemporâneo, conforme inciso I do § 5º do art. 23 do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito extemporâneo. Gerar um ou mais Registros E112, informando no campo 04 (indicador da origem do processo) o código 9 – outros, e no campo 06, o motivo do lançamento. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais lançados extemporaneamente.
PR020218	ICMS	Outros Créditos	Crédito extemporâneo, conforme inciso I do § 5º do art. 26 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito extemporâneo. Gerar um ou mais Registros E112, informando no campo 04 (indicador da origem do processo) o código 9 – outros, e no campo 06, o motivo do lançamento. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais lançados extemporaneamente.
PR020219	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de crédito presumido estornado, conforme inciso II do § 2º do art. 69-B do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito apropriado. Gerar o Registro E112, informando no campo 04 (indicador da origem do processo) o código 9 – outros, e no campo 6 o motivo do lançamento.
PR020219	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de crédito presumido estornado, conforme inciso II do § 2º do art. 69 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito apropriado. Gerar o Registro E112, informando no campo 04 (indicador da origem do processo) o código 9 – outros, e no campo 6 o motivo do lançamento.
PR020220	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente da contratação de transportador autônomo ou transportadora de outras UF's, sem inscrição neste Estado, conforme previsão do parágrafo único do art. 143 do Anexo X do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito. Gerar um Registro E112, indicando no campo 02 a guia de recolhimento, no campo 04 (indicador de origem do processo) o código 9 – outros, e no campo 06 a identificação do relatório de que trata o art. 143 do Anexo X do RICMS. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao crédito apropriado.
PR020220	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente da contratação de transportador autônomo ou transportadora de outras UF's, sem inscrição neste Estado, conforme previsão do parágrafo único do art. 144 do Anexo IX do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito. Gerar um Registro E112, indicando no campo 02 a guia de recolhimento, no campo 04 (indicador de origem do processo) o código 9 – outros, e no campo 06 a identificação do relatório de que trata o art. 144 do Anexo IX do RICMS/2017. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao crédito apropriado.

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO-AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE
PR020221	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente inutilização de mercadoria ST, conforme art. 7º do Anexo X do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito. Gerar um Registro E112, preenchimento dos campos 03, 04 (outros) e 05. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao crédito apropriado.
PR020221	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente inutilização de mercadoria ST, conforme art. 8º do Anexo IX do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito. Gerar um Registro E112, preenchimento dos campos 03, 04 (outros) e 05. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao crédito apropriado.
PR020222	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de recuperação do imposto ST, conforme art. 14 do Anexo X do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020222	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de recuperação do imposto ST, conforme art. 15 do Anexo IX do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020223	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de recolhimento antecipado do frete, conforme § 1º do art. 231 do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito. Gerar um Registro E112, indicando no campo 02 a guia de recolhimento, no campo 04 (indicador de origem processo) o código 9 – outros, e no campo 06 a descrição complementar.
PR020223	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de recolhimento antecipado do frete, conforme § 1º do art. 314 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito. Gerar um Registro E112, indicando no campo 02 a guia de recolhimento, no campo 04 (indicador de origem processo) o código 9 – outros, e no campo 06 a descrição complementar.
PR020224	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de documento fiscal eletrônico que perdeu o prazo de cancelamento, conforme inciso VII do art. 216 do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR020224	ICMS	Outros Créditos	Crédito decorrente de documento fiscal eletrônico que perdeu o prazo de cancelamento, conforme inciso VII do art. 298 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito presumido. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste.
PR023050	ICMS	Ajuste a crédito	Ajuste a crédito referente ao valor do ICMS incremental a ser transportado para a GIA/ICMS da inscrição auxiliar	01/01/2013	04/07/2018	Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto com direito à postergação do pagamento, declarado no campo 58 da GIA/ICMS da inscrição auxiliar.
PR023050	ICMS	Outros Créditos	Ajuste a crédito referente ao valor do ICMS incremental a ser transportado para a GIA/ICMS da inscrição auxiliar	05/07/2018		Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto com direito à postergação do pagamento, declarado no campo 58 da GIA/ICMS da inscrição auxiliar.
PR029999	ICMS	Outros Créditos	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor referente a outros créditos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR030300	ICMS	Estorno de Débito	Estorno de débitos referente ao Fundo Estadual de Combate à Pobreza do Paraná	01/02/2016		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 a soma dos valores referente ao adicional do imposto destinado ao FECOP nos termos do inciso I do art. 7º do Anexo XII do RICMS/2017.
PR030301	ICMS	Estorno de Débito	Estorno de débito decorrente de ressarcimento do imposto por substituição tributária, conforme o art. 5º do Anexo X do RICMS	01/01/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor do estorno de débito. Gerar um ou mais Registros E112, identificando os processos administrativos relacionados ao ajuste. Gerar um Registro Tipo E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste.
PR030301	ICMS	Estorno de Débito	Estorno de débito decorrente de ressarcimento do imposto por substituição tributária, conforme §2º do art. 6º do Anexo IX do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor do estorno de débito. Gerar um ou mais Registros E112, identificando os processos administrativos relacionados ao ajuste. Gerar um Registro Tipo E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste.
PR039999	ICMS	Estorno de Débito	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor referente a estorno de débitos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR049999	ICMS	Deduções do Imposto Apurado	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor referente a estorno de débitos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR059999	ICMS	Débito Especial	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor referente a estorno de débitos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR109999	ICMS ST	Outros Débitos	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR110300	ICMS ST	Estorno de Crédito	Estorno de créditos referente ao Fundo Estadual de Combate à Pobreza do Paraná	01/02/2016		Gerar um Registro E220, informando no campo 04 a soma dos valores do adicional do imposto destinado ao FECOP referente às devoluções de mercadorias recebidas nos termos da alínea "b" do inciso I do § 1º do art. 9º do Anexo XII do RICMS/2017.
PR119999	ICMS ST	Estorno de Crédito	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente a estorno de créditos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR129999	ICMS ST	Outros Créditos	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente a outros créditos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR130300	ICMS ST	Estorno de Débito	Estorno de débitos referente ao Fundo Estadual de Combate à Pobreza do Paraná	01/02/2016		Gerar um Registro E220, informando no campo 04 a soma dos valores referente ao adicional do imposto destinado ao FECOP nos termos do inciso II do art. 7º do Anexo XII do RICMS/2017.
PR139999	ICMS ST	Estorno de Débito	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente a estorno de débitos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR149999	ICMS ST	Deduções do Imposto Apurado	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente a deduções do imposto apurado não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR159999	ICMS ST	Débito Especial	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente ao débito especial não previsto nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR209999	ICMS Difal	Outros Débitos	Outros débitos para ajuste de apuração ICMS Difal/FCP para a UF PR	01/01/2016	31/12/2016	Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR209999	ICMS Difal	Outros Débitos	Outros débitos para ajuste de apuração ICMS Difal para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR219999	ICMS Difal	Estorno de Crédito	Estorno de créditos para ajuste de apuração ICMS Difal/FCP para a UF PR	01/01/2016	31/12/2016	Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR219999	ICMS Difal	Estorno de Crédito	Estorno de créditos para ajuste de apuração ICMS Difal para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR229999	ICMS Difal	Outros Créditos	Outros créditos para ajuste de apuração ICMS Difal/FCP para a UF PR	01/01/2016	31/12/2016	Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO-AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE
PR229999	ICMS Diál	Outros Créditos	Outros créditos para ajuste de apuração ICMS Diál para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR239999	ICMS Diál	Estorno de Débito	Estorno de débitos para ajuste de apuração ICMS Diál/FCP para a UF PR	01/01/2016	31/12/2016	Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR239999	ICMS Diál	Estorno de Débito	Estorno de débitos para ajuste de apuração ICMS Diál para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR249999	ICMS Diál	Deduções do Imposto Apurado	Deduções do imposto apurado na apuração ICMS Diál/FCP para a UF PR	01/01/2016	31/12/2016	Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR249999	ICMS Diál	Deduções do Imposto Apurado	Deduções do imposto apurado na apuração do ICMS Diál para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR259999	ICMS Diál	Débito Especial	Débito especial de ICMS Diál/FCP para a UF PR	01/01/2016	31/12/2016	Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR259999	ICMS Diál	Débito Especial	Débito especial de ICMS Diál para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Aliquotas.
PR309999	ICMS FCP (FECOP)	Outros Débitos	Outros débitos para ajuste de apuração ICMS FECOP para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS-FECOP.
PR319999	ICMS FCP (FECOP)	Estorno de Crédito	Estorno de créditos para ajuste de apuração ICMS FECOP para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS-FECOP.
PR329999	ICMS FCP (FECOP)	Outros Créditos	Outros créditos para ajuste de apuração ICMS FECOP para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS-FECOP.
PR339999	ICMS FCP (FECOP)	Estorno de Débito	Estorno de débitos para ajuste de apuração ICMS FECOP para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS-FECOP.
PR349999	ICMS FCP (FECOP)	Deduções do Imposto Apurado	Deduções do imposto apurado na apuração do ICMS FECOP para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS-FECOP.
PR359999	ICMS FCP (FECOP)	Débito Especial	Débito especial de ICMS FECOP para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS-FECOP.

ANEXO II

TABELA 5.2 – INFORMAÇÕES ADICIONAIS DA APURAÇÃO – VALORES DECLARATÓRIOS

CÓDIGO	BENEFÍCIO	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE - EFD
PR800000	Imunidade ou não incidência	Imunidade ou não incidência do imposto reconhecida judicialmente	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800001	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso I do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800002	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso II do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800003	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso III do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800004	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso IV do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800005	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso V do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800006	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso VI do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800007	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso VII do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800008	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso VIII do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800009	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso IX do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800010	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso X do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800011	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso XI do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800012	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso XII do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800013	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso XIII do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800014	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso XIV do "caput" do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR800015	Imunidade ou não incidência	Não incidência de que trata o inciso I do parágrafo único do art. 3º do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.

CÓDIGO	BENEFÍCIO	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE - EFD
PR840011	Suspensão	Suspensão prevista no inciso XI do "caput" do art. 1º do Anexo VIII do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR840012	Suspensão	Suspensão prevista no inciso XII do "caput" do art. 1º do Anexo VIII do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR840013	Suspensão	Suspensão prevista no inciso XIII do "caput" do art. 1º do Anexo VIII do RICMS/2017	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.
PR849999	Suspensão	Suspensão prevista em regime especial e/ou program de incentivo	01/08/2018		Gerar o registro E115, informando no campo 02 (COD_INF_ADIC) o código da informação; no campo 03 (VL_INF_ADIC) o valor do imposto do item destacado no documento fiscal - se não houver imposto, preencher com "0" (zero); e no campo 04 (DESCR_COMPL_AJ) a descrição do ajuste.

ANEXO III
 TABELA 5.3 – AJUSTES E INFORMAÇÕES DE VALORES PROVENIENTES DE DOCUMENTO FISCAL

CÓDIGO	REFLEXO NA APLICAÇÃO	APURAÇÃO	RESPONSABILIDADE	INFLUÊNCIA NO RECOLHIMENTO	ORÇEM DA TRIBUTAÇÃO	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE - EFD
PR200001	Emissão de Débito	Operação Própria	Própria	A pagar	Mercadaria	Mercadaria venda ambiente (CROP:538; 5104 e 6184)	10/2009		<p>A) Quando na venda ambiente for emitida Nota Fiscal modelo 01, informar:</p> <p>1. No registro C106 e seus respectivos registros "filhos"</p> <p>1.1. a Nota Fiscal Geral das mercadorias remetidas para venda ambiente (CROP: 5414, 6414, 5415, 6415, 5416, 6416, 5417, 6417, 5904 e 6904);</p> <p>1.2. se houver, a Nota Fiscal de retiro de mercadoria remetida para venda ambiente (CROP 1414, 2414, 1415, 2415, 1904 e 2004);</p> <p>1.3. se houver, a nota fiscal emitida por ocasião da entrega da mercadoria (CROP 5303, 6303, 5104 e 6184);</p> <p>2. Se houver, para a nota fiscal relacionada no aditem 1.3, informar:</p> <p>2.1. no registro C105 - campo 05, o seguinte texto: "Venda efetuada fora do estabelecimento";</p> <p>2.2. no registro C107, no item de Nota Fiscal, indicando no campo 02 o Código PR20000001.</p> <p>B) Quando na venda ambiente for utilizada a nota fiscal modelo 02 ou Cupom Fiscal, informar:</p> <p>1. no registro C106 e seus respectivos registros "filhos"</p> <p>1.1. a Nota Fiscal Geral das mercadorias remetidas para venda ambiente (CROP: 5414, 6414, 5415, 6415, 5416, 6416, 5417, 6417, 5904 e 6904);</p> <p>1.2. se houver, a Nota Fiscal de retiro de mercadoria remetida para venda ambiente (CROP 1414, 2414, 1415, 2415, 1904 e 2004);</p> <p>2. Se houver, no registro C106 e seus respectivos registros "filhos", os itens dos Documentos Fiscais emitidos por ocasião da entrega da mercadoria;</p> <p>3. Se houver, para os Documentos Fiscais emitidos por ocasião da entrega da mercadoria, informados no registro C106 ou no registro C107 e seus respectivos registros "filhos", informar:</p> <p>3.1. no registro E111 - campo 04, o valor do imposto dos Documentos Fiscais emitidos, por ocasião da entrega da mercadoria, utilizando o Código PR819999;</p> <p>3.2. no registro E113, informar o documento fiscal emitido por ocasião da entrega da mercadoria.</p>
PR200002	Emissão de Débito	Operação Própria	Própria	A pagar	Mercadaria	Nota fiscal concomitante com o cupom fiscal (CROP:5929 e 6929)	10/2009		<p>Quando de emissão de uma Nota Fiscal, referente a uma operação para a qual já tenha sido emitido um Cupom Fiscal, informar nos registros:</p> <p>a) C106 e seus respectivos registros "filhos", quando obrigatório, a Nota Fiscal emitida;</p> <p>b) C105 - campo 05, o seguinte texto: "Lançamento efetuado em decorrência de emissão de documento fiscal relativo a operação ou prestação também registrada em equipamento emissor de Cupom Fiscal - ECP";</p> <p>c) C107, no item de Nota Fiscal, indicando no campo 02, o Código PR2000002;</p> <p>d) C114, os dados do Cupom Fiscal relacionado à Nota Fiscal emitida;</p> <p>e) C106 e seus respectivos registros "filhos", os dados do Cupom Fiscal para o qual também foi emitida a Nota Fiscal.</p>
PR200003	Emissão de Débito	Operação Própria	Própria	A pagar	Transporte	Imposto recolhido antecipadamente	10/2015		<p>Quando de emissão do documento fiscal referente a uma prestação para a qual já tenha sido recolhido antecipadamente o imposto, informar nos registros:</p> <p>a) D106 e seus respectivos registros "filhos", quando obrigatório, o documento fiscal emitido;</p> <p>b) D105, no campo 05, informando o seguinte texto: "Lançamento efetuado em decorrência de emissão de documento fiscal relativo a prestação em que o imposto foi recolhido antecipadamente";</p> <p>c) D107, no item do documento fiscal, informando:</p> <p>(1) no campo 05, o Código PR2000003;</p> <p>(2) no campo 07, o valor do ICMS recolhido antecipadamente.</p>