Monitoramento dos Benefícios Fiscais sob Gestão da SEDEC e Envio de Informações de Fruição de Benefícios Fiscais e Recolhimento de Fundos

Manual Técnico para os Beneficiários

Versão: 01 Data: 03/03/2021



I – Apresentação

Em atendimento a Portaria nº 007/2021/SEDEC-MT, este manual foi elaborado no intuito de orientar aos beneficiários quanto ao envio de documentos e o monitoramento dos programas. A apresentação das informações atenderá ao requisito de regularidade dos incentivos, e concomitantemente oportuniza a obtenção de dados para diagnósticos dos programas e do desenvolvimento econômico estadual.

De acordo com o artigo 16 do Decreto nº 288/2019, os beneficiários dos programas de incentivo sob gestão da Secretaria de Estado de Desenvolvimento Econômico - SEDEC devem, mensalmente, gerar relatório para demonstração do valor do benefício fiscal que usufruiram no mês e dos valores devidos aos Fundos estaduais, sempre utilizando os códigos pertinentes para identificação.

Desse modo, os beneficiários do Programa de Desenvolvimento Industrial e Comercial de Mato Grosso - PRODEIC, Programa de Desenvolvimento Rural de Mato Grosso - PRODER e Programa de Incentivo à Cultura do Algodão de Mato Grosso – PROALMAT devem atentar- se às orientações deste manual.

II – Estrutura e atribuições

A Coordenadoria de Monitoramento da SEDEC é a área responsável pela execução, acompanhamento, análise das informações recebidas dos beneficiários, notificação, comunicação mensal à Secretaria de Estado de Fazenda - SEFAZ dos casos que necessitam suspensão do benefício, tal como demais atos necessários ao monitoramento dos benefícios compreendidos neste manual.

A coordenadoria em questão é vinculada a Superintendência de Investimentos e Incentivos Programáticos, que por sua vez é ligada à Secretaria Adjunta de Investimento, Inovação e Sustentabilidade.

III - Dispositivos legais

1 - Lei Complementar nº 631, de 31 de julho de 2019: Dispõe sobre a remissão e anistia de créditos tributários, relativos ao ICMS e sobre a reinstituição e revogação de benefícios fiscais, nos termos da Lei Complementar Federal nº 160, de 7 de agosto de 2017 e do Convênio ICMS 190/2017, nas hipóteses e condições que especifica, bem como sobre alterações de benefícios fiscais relativos ao ICMS; altera as Leis nº 7.098, de 30 de dezembro de 1998, e nº 7.958, de 25 de setembro de 2003, e as Leis Complementares nº 132, de 22 de julho de 2003, e nº 614, de 5 de fevereiro de 2019, e dá outras providências.



2 - Lei nº 7.958, de 25 de setembro de 2003: Define o Plano de Desenvolvimento de Mato Grosso, cria Fundos e dá outras providências.

3 - Lei nº 6.883, de 02 de junho de 1997: Institui o Programa de Incentivo ao Algodão de Mato Grosso - PROALMAT e dá outras providências.

4 - Decreto nº 288, de 05 de novembro de 2019: Regulamenta a Lei nº 7.958, de 25 de setembro de 2003, que define o Plano de Desenvolvimento de Mato Grosso, cria Fundos e dá outras providências, combinada com as disposições dadas pela Lei Complementar nº 631, de 31 de julho de 2019, bem como revoga o Decreto nº 1.432, de 29 de setembro de 2003, e dá outras providências.

5 - Decreto nº 316, de 12 de dezembro de 2019: Regulamenta a Lei nº 6.883, de 2 de junho de 1997, que instituiu o Programa de Incentivo à Cultura do Algodão de Mato Grosso - PROALMAT, combinada com as disposições dadas pela Lei Complementar nº 631, de 31 de julho de 2019, bem como revoga o Decreto nº 997, de 17 de maio de 2017.

6 – **Portaria nº 007/2021/SEDEC-MT:** Institui o monitoramento dos benefícios fiscais, envio de informações de fruição e recolhimento aos Fundos estaduais dos programas a que se destina essa portaria, no âmbito da Secretaria de Estado de Desenvolvimento Econômico.

IV - O envio

No intuito da obtenção de agilidade na apresentação da informação, de se evitar descolamento dos beneficiários, grande volume de documentos físicos, a entrega deve ocorrer unicamente por meio eletrônico nos e-mails abaixo, conforme o programa:

PROALMAT proalmat@sedec.mt.gov.br

PRODEIC prodeic@sedec.mt.gov.br

PRODER proder@sedec.mt.gov.br

V - Documentos a serem encaminhados referente a cada mês de fruição

1 - Relatório da Escrituração Fiscal Digital - EFD

É o documento gerado em sistema eletrônico com detalhamento da escrituração apresentada pelos beneficiários à SEFAZ, em versão PDF.



O documento será enviado à SEDEC, Secretaria gestora do programa, com informações dos valores do benefício fiscal usufruído no mês e dos valores devidos aos Fundos estaduais, entre eles ao FUNDEIC, FUNDED, FEEF/MT, FDR, Fundo Estadual de Saúde e Fundo de Apoio às Ações Sociais de Mato Grosso - FUS/MT.

O passo a passo para a emissão do relatório está na página 12.

2 - Comprovante de recolhimento dos fundos

São os comprovantes do ICMS recolhido, como também de cada fundo, ainda que o fundo não seja de gestão da SEDEC. Para isso, devem ser enviados o Documento de Arrecadação de Receita - DAR e o comprovante bancário de recolhimento, que podem ser encaminhados em cópia simples.

Os valores de cada fundo devem ser os mesmos dos detalhados no campo Demonstrativo do Valor Total dos Débitos Especiais na EFD enviada.

3 - Planilha Monitoramento em Excel

É uma planilha que possibilita o monitoramento dos Programas de Desenvolvimento Econômico Estadual em análise.

Ela será preenchida com alguns valores informados na EFD encaminhada, acrescida de detalhamentos acerca da operação do empreendimento. A adoção do formato Excel visa facilitar a análise dos dados no decorrer do período de fruição e totalizações por segmentos econômicos ou períodos.

Ressalvando que o foco não é mais verificação de cumprimento de contrapartidas, sim coleta de informações para monitoramento e desenvolvimento do próprio programa. Ainda assim, a não apresentação dos documentos requeridos é motivo de suspensão do benefício, nos casos de PRODER e PRODEIC.

A partir da página 05, apresentamos o detalhamento de cada campo da planilha.

VI - Prazo de envio de documentos

Todos os documentos relacionados na seção anterior devem ser enviados mensalmente até o dia 20 do mês subsequente ao mês incentivado.

Considerando o parágrafo único do art. 2, da Portaria nº 007/2021/SEDEC-MT, excepcionalmente, para as informações mensais referentes aos períodos de janeiro a dezembro de 2020, e janeiro e fevereiro de 2021, o prazo de envio dos documentos relacionados no caput será de 30 dias corridos, contados a partir de 10 de março de 2021.



Desse modo, os beneficiários dos programas que iniciaram a fruição em 2020, devem encaminhar os arquivos referentes a cada mês de fruição. Exemplificando, o beneficiário que iniciou a fruição em janeiro de 2020 deve enviar 12 relatórios de monitoramento referente a cada mês de 2020, ainda que não tenha usufruído do benefício em todo o período. No caso do beneficiário que iniciou a fruição em julho de 2020, deverá apresentar 06 relatórios, referente a cada mês (julho a dezembro).

VII - Campos da planilha de monitoramento em Excel

A primeira aba da planilha contém breve apresentação sobre a finalidade do instrumento. Para iniciar o preenchimento o beneficiário deve clicar na seta "COMEÇAR".

Aba Dados do Beneficiário

Nela devem ser preenchidos os dados cadastrais do beneficiário, como contato, CNAE, atividade e porte.

Tão logo complete os campos, deve avançar clicando na seta "PRÓXIMO".

Aba Dados do Empreendimento

<u>Investimento</u> - Devem ser informados os valores de investimentos realizados pelo beneficiário, sendo dividido em:

Investimento Mensal - É o investimento realizado no mês de referência da informação. Caso não tenha ocorrido investimento no período informado, deve ser informado o valor "0".

Investimento Acumulado - É o valor dos investimentos totais realizados desde o início da operação do empreendimento.

Empregos Diretos - Informar o número de empregos gerados.

Relação Anual de Informações Sociais (RAIS) - Deve ser informado o número de empregos do empreendimento. O campo deve ser preenchido apenas no mês do envio do documento ao ministério federal, para os demais períodos deixar o campo em branco.

Cadastro Geral de Empregados e Desempregados (CAGED) - Informar o saldo de empregos no último dia do mês de referência.

<u>Faturamento</u>

Vendas Internas - Neste campo deve ser informado o valor total do faturamento interno apenas dos produtos beneficiados.

Vendas Interestaduais - Neste campo deve ser informado o valor total do faturamento interestadual, somente dos produtos beneficiados.



Governo do Estado de Mato Grosso

SEDEC - Secretaria de Estado de Desenvolvimento Econômico

Exportação - Para os produtos beneficiados, neste campo deve ser informado o valor total das Exportações realizadas.

Total - Este campo é um somatório total automático dos faturamentos informados, portanto não deve ser preenchido.

<u>Referência (mês/ano)</u>

Neste campo deve ser selecionado o mês e ano de referência do relatório em preenchimento.

ICMS sobre vendas

Informar os valores do ICMS conforme a saída interna ou interestadual.

Normal - Nesse campo deve ser informado o valor apurado de ICMS Normal dos produtos beneficiados. O ICMS Normal é o valor total apurado seguindo a regra geral de cálculo.

Créditos - Nesse campo deve ser informado o valor dos créditos de entrada.

Incentivado - Neste campo deve ser informado o valor de ICMS Normal aplicado o percentual de benefício definido no CONDEPRODEMAT.

Incentivado com a Redução de Crédito - Nesse campo deve ser informado o valor de ICMS Normal aplicado o percentual de benefício definido no CONDEPRODEMAT, subtraindo os créditos de entrada. (Sobre este valor incidirão os Fundos FDR, FUNDEIC e FUNDED.)

Recolhido - Neste campo deve ser informado o ICMS a recolher.

Fundos - O campo refere-se aos valores a serem recolhidos para o FUNDEIC e FUNDED, tal qual os outros Fundos estaduais.

Informação da Produção Anual

NCM - A Nomenclatura Comum do Mercosul (NCM) permite determinar uma dada mercadoria por meio de um único código numérico.

Na planilha deve ser inserido a NCM completa com 8 dígitos para cada produto beneficiado, sendo inserida linha adicional para cada um.

Produto - Neste campo deve ser inserido o nome de cada produto beneficiado.

Unidade de Medida - É um campo disponível para inserção de uma unidade de medida para cada produto inserido no campo *Produto*.

Quantidade Produzida - Refere-se a quantidade de itens produzidos de cada produto beneficiado no mês de referência.



Governo do Estado de Mato Grosso

SEDEC - Secretaria de Estado de Desenvolvimento Econômico

Após a finalização do preenchimento desta aba, avançar clicando na seta "PRÓXIMO".

Aba Requisitos de Infraestrutura

Nela devem ser preenchidas as informações sobre consumo de energia e de água utilizadas na indústria.

Consumo de energia elétrica - Quantidade total (administrativo e produção) de energia elétrica consumida no mês de referência, por Kilowatt (kW).

Despesa com energia elétrica - Valor da energia elétrica para o mês referência, em reais (R\$).

Fonte da energia consumida na indústria:

l° campo - Inserir a quantidade total, em Kilowatt (kW), que foi consumida através da distribuidora de energia convencional (Por exemplo: Energisa S/A), dentro do mês de referência.

2º campo - Inserir a quantidade total, em Kilowatt (kW), que foi consumida através de fontes alternativas à distribuição convencional, dentro do mês de referência. E no campo ao lado deve ser informada a fonte da energia (Por exemplo: Energia Solar).

Consumo de água - Quantidade total (administrativo e produção) consumida de água no mês de referência, em Centímetro cúbico (cm³).

Despesa com água - Valor da água consumida no mês referência, em reais (R\$).

Fonte da água consumida na indústria:

l° campo - Inserir a quantidade total, em Centímetro cúbico (cm³), que foi consumida através da distribuidora de água convencional (Por exemplo: Águas Cuiabá), dentro do mês de referência.

2º campo - Inserir a quantidade total, em Centímetro cúbico (cm³), que foi consumida através de fontes alternativas à distribuição convencional, dentro do mês de referência. E no campo ao lado deve ser informada a fonte da água (Por exemplo: Poço artesiano).

Após a finalização do preenchimento desta aba, deve clicar na seta "PRÓXIMO".

Aba Demonstrativo do Valor Total dos Ajustes a Crédito

Nesta aba serão calculados os ajustes a crédito conforme os valores presentes no Relatório da Escrituração Fiscal Digital - EFD, que se encontram na tabela *Demonstrativo do Valor Total dos Ajustes a Crédito*, onde são descritos os créditos apurados de incentivos.



Para inserção da informação, deve-se iniciar pela coluna *Códigos do Ajuste*, onde o preenchimento deve ser feito por meio da lista suspensa disponível ao clicar na seta do campo de preenchimento.

Automaticamente a coluna *Descrição do Ajuste* será preenchida. O preenchimento dos campos da coluna *Valor do Ajuste* deve ser manual com os valores constantes da EFD.

A última linha desta aba possui o *Valor Total dos Ajustes a Crédito*, calculado automaticamente com base nos valores inseridos anteriormente.

Após a finalização do preenchimento desta aba, deve clicar na seta "PRÓXIMO".

Aba Demonstrativo do Valor Total dos Débitos Especiais

Assim como na aba anterior, os Débitos Especiais serão calculados a partir dos valores presentes na Escrituração Fiscal Digital - EFD, que se encontram na tabela *Demonstrativo do Valor Total dos Débitos Especiais*, onde são descritos os débitos destinados aos fundos.

Para inserção da informação, deve-se iniciar pela coluna *Códigos do Ajuste*, onde o preenchimento deve ser feito por meio da lista suspensa disponível ao clicar na seta do campo de preenchimento.

Automaticamente a coluna *Descrição do Ajuste* será preenchida. O preenchimento dos campos da coluna *Valor do Ajuste* deve ser manual com os valores constantes da EFD.

A última linha desta aba possui o *Valor Total dos Débitos Especiais*, calculado automaticamente com base nos valores inseridos anteriormente.

Após a finalização do preenchimento desta aba, avançar clicando na seta "PRÓXIMO".

Aba Registro Fiscal da Apuração do ICMS - Operações Próprias

Esta aba é um resumo das informações sobre o registro da apuração do ICMS, onde as linhas G e N serão preenchidas automaticamente por meio do cálculo realizado nas duas últimas abas: *Demonstrativo do Valor Total dos Ajustes a Crédito* e *Demonstrativo do Valor Total dos Débitos Especiais*, respectivamente.

As demais linhas devem ser preenchidas com os dados do Relatório da EFD, conforme o período referência.



VIII - Providências internas

No intuito da efetiva coleta de informações para monitoramento e desenvolvimento econômico do Estado e do próprio programa, após o recebimento de informações, a Coordenadoria de Monitoramento deve efetuar análise das informações recebidas.

A análise consiste:

I- Na verificação de atendimento do período apresentado;

II- Conferência se a documentação necessária está completa para o mês informado;

III- Se os valores recolhidos de fundos correspondem aos informados no Relatório da EFD; IV- Preenchimento adequado da Planilha de Monitoramento em Excel.

Ressalvamos que conforme previsto no §1°, art. 23 do Decreto 288, de 2019, quando detectada inconsistência documental, informativa e/ou declaratória, poderá a SEDEC:

I - Proceder à análise técnica dos documentos, informações e/ou declarações;

II - Vistoriar o empreendimento, com fins de avaliação de eventuais inconformidades e/ou descumprimento dos requisitos, das condições e obrigações previstas na legislação, exceto as de natureza tributária ou vinculadas a recolhimentos a fundos estaduais.

Assim, caso sejam identificadas falhas na informações encaminhadas, seja de documentação incompleta, de divergência de valores escriturados e recolhidos, do encaminhamento da planilha de monitoramento com preenchimento parcial, bem como erros grosseiros nos valores informados dos fundos estaduais, a SEDEC deve notificar ao beneficiário, abrindo prazo de 30 (trinta) dias corridos, para que realize os ajustes necessários e devolva a Secretaria, assim como também, poderá efetuar vistoria ao empreendimento, caso se entenda necessário.

A não execução dos ajustes requisitados pela SEDEC no prazo implicará na suspensão do direito à fruição do benefício fiscal até o cumprimento da obrigação, devendo a SEFAZ ser comunicada para providências. Observamos que ocorrido o cumprimento da obrigação, o contribuinte somente voltará a usufruir o benefício fiscal a partir do primeiro dia do mês seguinte ao da respectiva regularização.

As notificações serão encaminhadas para o Domicílio Tributário Eletrônico (DT-e) do beneficiário.

IX - Dúvidas Frequentes

1 - Sou beneficiário do PRODER e PROALMAT, preciso enviar as informações para o email dos dois programas?

R: Os beneficiários dos dois programas no mesmo período devem proceder o envio no email de apenas um dos programas, informando no texto do e-mail que é beneficiário de ambos os programas.



Governo do Estado de Mato Grosso

SEDEC - Secretaria de Estado de Desenvolvimento Econômico

2 – Sou produtor rural beneficiário do PROALMAT e é a cooperativa que efetua o recolhimento dos fundos, como proceder?

R: Nessa situação o comprovante de recolhimento do fundo deve ser informado pela cooperativa.

3 - Os comprovantes de recolhimento dos fundos podem ser encaminhados em cópia simples ou é necessário que sejam encaminhados com assinatura digital?

R: Os comprovantes de recolhimento do ICMS e dos fundos podem ser encaminhados em cópia simples.

4 - Não utilizei o benefício, mesmo assim preciso enviar as informações?

R: Sim, todos os beneficiários credenciados no Sistema de Registro e Controle da Renúncia Fiscal – RCR devem entregar o informe mensalmente, ainda que não houve utilização do benefício.

No caso específico é necessário informar no corpo do e-mail que não utilizou o benefício e por qual período, ainda enviar a Planilha Monitoramento em Excel apenas com a Aba *Dados do Beneficiário* preenchida.

5 - Encaminhei o informe de Demonstrativo de ICMS Incentivado – DII em outro formato, ainda assim devo enviar no formato atual?

R: Sim, os beneficiários que encaminharam a informação do período solicitado em formato próprio ou antigos deverão reenviar as informações no novo formato nos prazos estabelecidos em portaria da SEDEC.

6 - Como entrar em contato com a SEDEC para esclarecimentos adicionais?

R: Pelo e-mail da Superintendência de Programas e Incentivos Monitoramento e Avaliação monitoramento@sedec.mt.gov.br, ou pelos telefones (65) 3613-0070 / (65) 3613-0072.



X - Anexos

1 - Modelo de Relatório da Escrituração Fiscal Digital – PVA

REGISTROS FISCAIS DA APURAÇÃO DO ICMS - OPERAÇÕE	S PRÓPRIAS
CONTRIBUINTE:	
CNPJ/CPF: INSCRIÇÃO ESTADUAL:	
PERÍODO DA ESCRITURAÇÃO: 01/01/2020 a 31/01/2020	
período DE APURAÇÃO: 01/01/2020 a 31/01/2020	
Descrição	Valor R\$
SAÍDAS E PRESTAÇÕES COM DÉBITO DO IMPOSTO	5.962.641,74
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A DÉBITO (decorrentes do documento fiscal)	0,00
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A DÉBITO DO IMPOSTO	0,00
VALOR TOTAL DOS ESTORNOS DE CRÉDITOS	16.752,66
VALOR TOTAL DOS CRÉDITOS POR ENTRADAS E AQUISIÇÕES COM CRÉDITO DO IMPOSTO	643.819,83
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A CRÉDITO (decorrentes do documento fiscal)	0,00
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A CRÉDITO DO IMPOSTO	3.095.896,33
VALOR TOTAL DOS ESTORNOS DE DÉBITOS	14.600,66
VALOR TOTAL DO SALDO CREDOR DO período ANTERIOR	0,00
VALOR DO SALDO DEVEDOR	2.225.077,58
VALOR TOTAL DAS DEDUÇÕES	0,00
VALOR TOTAL DO ICMS A RECOLHER	2.225.077,58
VALOR TOTAL DO SALDO CREDOR A TRANSPORTAR PARA O período SEGUINTE	0,00
VALORES RECOLHIDOS OU A RECOLHER, EXTRA-APURAÇÃO	200.063,22

Decodi	ficação do	o código de ajuste				
	3º Caracter	4º Caracter				
0 - ICMS (Operações p	róprias)	1 - Estorno de créditos				
	DEMO	NSTRATIVO DO VALOR TOTAL DOS ESTORNOS	DE CRÉDITOS			
Código do Ajuste	Valor do Ajuste					
MT011111	16.752,66					
VALOR TOTAL DOS E	STORNOS	DE CRÉDITOS	16.752,66			
Decodi	ficação do	o código de ajuste				
	3º Caracter	4º Caracter				
0 - ICMS (Operações p	róprias)	2 - Outros créditos				
	DE	IONSTRATIVO DO VALOR TOTAL DOS AJUSTES	A CRÉDITO			
Código do Ajuste	Descriça	ăo do Ajuste	Valor do Ajuste			
MT029003	MT02900	3 Saidas interestaduais de carnes e miudezas comesti	3.048.885,38			
MT029023	T029023 MT029023					
		CRÉDITO	2 005 906 22			

Decodificação do código de ajuste				
3º Caracter	4º Caracter			
0 - ICMS (Operações próprias)	3 - Estorno de débitos			
DEMO	ONSTRATIVO DO VALOR TO			

	DEMONSTRATIVO DO VALOR TOTAL DOS ESTORNOS DE DE	ÉBITOS
Código do Ajuste	Descrição do Ajuste	Valor do Ajuste
MT030110	MT030110 Estorno de debitos decorrentes de devolucao de mat	14.600,66

2			<i>1</i>	INF	ORMAÇÃO DO ARQUIVO	
Dados do Assinante do arquivo		Nome:				
		CPF: (Data do recibo:		
Hashcode do	Arquivo:					
Mensagem:	Somente	Visualização				
Este relatório fo	i gerado pe	elo Sistema Pú	blico de Es	crituração Digita	al – Sped	
Versão 2.6.8 do	Visualizad	lor				Página 1 de2



REGI	STROS	FISCAIS D	A APURAÇ	ÃO DO ICMS	- OPERAÇÕE	S PRÓPRIAS
CONTRIBUINTE:						
CNPJ/CPF:			INSCRI	ÇÃO ESTADUA	L:	
PERÍODO DA ES	CRITURA	ÇÃO: 01/01	1/2020 a 31/01	/2020		
VALOR TOTAL DOS E	STORNOS	DE DÉBITOS				14.600,66
Decodi	ficação do	código de aj	uste			
0 - ICMS (Operações p	3º Caracter róprias)	5 - Débito Espe	4º Caracter cial	r		
	DE	MONSTRATIN	VO DO VALOF	R TOTAL DOS D	DÉBITOS ESPECIA	AIS
Código do Ajuste	Descriçã	io do Ajuste				Valor do Ajuste
MT051002	MT05100	2				30.958,96
MT051003	MT05100	3				30.958,96
MT051005	MT05100	5				137.468,48
MT051015	MT05101	5				338,29
MT051016	MT05101	6				338,29
VALOR TOTAL DOS D	ÉBITOS ES	PECIAIS				200.062,98
			INFORMAC	AO DO ARQUIVO	0	
		Nome:				1
Dados do Assinante	do arquivo	CPE: 0		Data do recibo:		

Dados do	Assinante do arquivo	CPE	0	Data do recibo:	
Hashcode de	o Arquivo:				
Mensagem:	Somente Visualizaçã				
Este relatório Versão 2.6.8	foi gerado pelo Sistema P do Visualizador	úblico de E	scrituração Digital -	- Sped	

2 - Passo a passo para gerar o Relatório da Escrituração Fiscal Digital - EFD

O beneficiário irá gerar o relatório em PDF no PVA (Programa Validador e Autorizador da EFD)

Basta importar o arquivo da EFD e gerar relatório.

O aplicativo PVA é gratuito e está disponível em

<u>http://receita.economia.gov.br/orientacao/tributaria/declaracoes-e-demonstrativos/sped-sistema-publico-de-escrituracao-digital/escrituracao-fiscal-digital-efd/escrituracao-fiscal-digital-efd</u>

Como gerar o relatório

2.1 - Importar o arquivo da escrituração enviado (obrigatoriamente deverá ser importado o arquivo vigente) no PVA



Sped Fiscal - EFD ICMS/IPI - Sistema Público de Escrituração Digital									
<u>E</u> scrituração Fiscal <u>C</u> ontribuinte <u>T</u> abelas Cópias de <u>S</u> egurança Con <u>f</u> igurações <u>O</u> IE S <u>o</u> bre									
9 Þ 🎾 🗸	1 🗟 🧊	🕺 🍥 🛛	🦻 💾 🗄						
Î									

2.2 - Abrir o arquivo importado

Sped Fiscal - EFD ICMS/IPI - Sistema Público de Escrituração Digital									
<u>E</u> scrituração Fiscal	<u>O</u> IE	S <u>o</u> bre							
9 Þ 岁 🗸	🖌 🔁 😭 😵	🙆 🖄 🧕	l e e	0					
Î									

2.3 - Acessar o relatório de apuração do ICMS – Operações próprias





2.4 - Selecionar "Exibir subrelatórios"



2.5 - Salvar o relatório

Sped Fiscal - EFD ICMS/IPI - Sistema Público	😌 Sped Fiscal - EFD ICMS/IPI - Sistema Público de Escrituração Digital								
<u>Escrituração Fiscal</u> <u>Contribuinte</u> <u>Tabelas</u> C	Cópias de <u>S</u> egurança Con <u>f</u> igurações <u>O</u> IE S<u>o</u>bre								
🖻 🍉 🔎 🗸 🖷 📉 🖬 🕼	ž 🗶 🖬 🗐 📴 🔟								
Relatórios Escrituração									
🚺 Escrituração Fiscal	REGISTROS FISCAIS DA APURAÇÃO DO ICMS - OPERAÇÕES PRÓPRIAS								
Dados da Escrituração									
🖶 🔌 Relatórios de Registros Fiscais	período de Apuração: 01/09/2020 a 30/09/2020								
Documentos									
🖻 Apuração do ICMS									
<u>Operações Próprias</u>									
Substituição Tributária									
Diferencial de Alíquota – UF origem/de									
Outras Apurações									
H-Apuração do IPI									
Desume Convésio ICMS 115/2002									
Auloventário Efeico									
- Produção e Estoque - RCPE									
Relatório de Pendências									
Assinatura									
Recibo de Transmissão									

Página 14 de 19



3 - Exemplos de Relatório

Obs: os relatórios são monocromáticos. As informações coloridas abaixo não fazem parte do relatório, tendo sido inseridas manualmente para fins didáticos.

3.1 - Empresa 1: Declarou errado

período DE APURAÇÃO: 01/09/2020 a 30/09/2020							
Descrição	Valor R\$						
SAÍDAS E PRESTAÇÕES COM DÉBITO DO IMPOSTO	1.637.400,07						
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A DÉBITO (decorrentes do documento fiscal)	0,00						
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A DÉBITO DO IMPOSTO	0,00						
VALOR TOTAL DOS ESTORNOS DE CRÉDITOS	0,00						
VALOR TOTAL DOS CRÉDITOS POR ENTRADAS E AQUISIÇÕES COM CRÉDITO DO IMPOSTO	0,00						
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A CRÉDITO (decorrentes do documento fiscal)	0,00						
VALOR TOTAL DOS AJUSTES A CRÉDITO DO IMPOSTO	1.226.490,12						
VALOR TOTAL DOS ESTORNOS DE DÉBITOS	0,00						
VALOR TOTAL DO SALDO CREDOR DO período ANTERIOR	0,00						
VALOR DO SALDO DEVEDOR	410.909,95						
VALOR TOTAL DAS DEDUÇÕES	0,00						
VALOR TOTAL DO ICMS A RECOLHER	410.909,95						
VALOR TOTAL DO SALDO CREDOR A TRANSPORTAR PARA O período SEGUINTE	0,00						
VALORES RECOLHIDOS OU A RECOLHER, EXTRA-APURAÇÃO	0,00						

Decounic	açao uc	coulgo (1
3°	Caracter		4º Caract	er				
3 - Débitos por saída 4 - Outros débitos 5 - Estorno de crédito		0 - ICMS (Operações próprias)					
DEMO	NSTRA	TIVO DO	OS AJUSTES A D	ÉBITO - prov	venientes o	dos documentos fis	cais	
Nº Documento	Data	Emissão	Entrada ou Saída	Modelo	Série	Código do Ajuste	Valor do Ajuste	Não
			Descr	ição do Ajust	e			apurou
30424	06/08/2	020	Entrada	55	003	MT40010404	0,00	aparoc
MT40010404 MT4001040	4							US
639998	15/09/2	020	Entrada	55	001	MT40010404	0,00	fundos
MT40010404 MT4001040	4							
19918	27/08/2	020	Entrada	55	001	MT40010404	0,00	
MT40010404 MT4001040	4							
22053	04/09/2	020	Entrada	55	001	MT40010404	0,00]
MT40010404 MT4001040	4]
19911	27/08/2	020	Entrada	55	001	MT40010404	0,00	
MT40010404 MT4001040	4]
68801	17/09/2	020	Entrada	55	002	MT40010404	0,00	
MT40010404 MT4001040	4							
13403	17/09/2	020	Entrada	55	001	MT40010404	0,00	
MT40010404 MT4001040	4							
5144	04/09/2	020	Entrada	55	001	MT40010404	0,00	
MT40010404 MT4001040	4					•		



Decodificação do código de ajuste								
3° C	aracter		4º Carac	ter				
 3 - Débitos por saída 4 - Outros débitos 		0 - ICMS (Operações próprias)					
5 - Estorno de crédito								
DEMONSTRATIVO DOS AJUSTES A DÉBITO - provenientes dos documentos fiscais								
Nº Documento	Data I	Emissão	Entrada ou Saída		Modelo	Série	Código do Ajuste	Valor do Ajuste
			Desc	riçã	o do Ajuste	e		
68842	03/09/2	020	Entrada	55		002	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404								
7751	19/08/2	020	Entrada	55		004	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404			•					
32304	16/09/2	020	Entrada	55		001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404						•		
49868	27/08/2	020	Entrada	55		001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404			•					
20465	31/08/2	020	Entrada	55		001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404								
22194	23/09/2	020	Entrada	55		001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404								
13340	01/09/2	020	Entrada	55		001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404								
454862	14/09/2	020	Entrada	55		101	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404			_					
320936	27/08/2	020	Entrada	55		002	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404			-			_		
42609	15/09/2	020	Entrada	55		001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404								
404	21/08/2	020	Entrada	55		001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404						_		
2247	03/09/2	020	Entrada	55		005	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404			-				_	
10493	17/09/2	020	Entrada	55		001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404								
43905	25/08/2	020	Entrada	55		001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404								-
454885	14/09/2	020	Entrada	55		101	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404			1	_			1	
4196	03/09/2	020	Entrada	55		001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT40010404								



Decodific	cação do código o	de ajuste	ator			
 Débitos por saída Outros débitos 	0 - ICMS (Operações próprias)				
5 - Estorno de crédito						
DEMO	ONSTRATIVO DO	DS AJUSTES A	DEBITO - prov	venientes	dos documentos fis	cais
Nº Documento	Data Emissão	Entrada ou Saída	Modelo	Série	Código do Ajuste	Valor do Ajuste
	_	Desc	crição do Ajust	e	-	
315522	15/09/2020	Entrada	55	001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT4001040	4					
10248	25/08/2020	Entrada	55	001	MT40010404	0,00
MT40010404 MT4001040	4					
2301	08/09/2020	Entrada	55	005	MT40010404	0,00
MT40010404 MT4001040	4	1	-			
154881	14/09/2020	Entrada	55	101	MT40010404	0,00
4T40010404 MT40010404	4					
8756	15/09/2020	Entrada	55	002	MT40010404	0,00
AT40010404 MT40010404	4	Entrada		0.04	10010101	
1323	22/09/2020	Entrada	55	001	MT40010404	0,00
л 140010404 MT40010404					1	
	DE AJUS	TES A DEBITO POR	CODIGO: MT400	10404		0,00
TAIS DE AJUSTES A	DEBITO					0,00
) - ICMS (Operações próp	orias) 2 - Outros	créditos				
) - ICMS (Operações próp	Demonstration 2 - Outros	créditos ATIVO DO VALO	OR TOTAL DO	OS AJUSTE	ES A CRÉDITO	
0 - ICMS (Operações próp Código do Ajuste	DEMONSTR Descrição do Aju	créditos ATIVO DO VALO ste	DR TOTAL DO	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO	Valor do Ajuste
0 - ICMS (Operações prór Código do Ajuste	DEMONSTR DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DR TOTAL DO	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO	Valor do Ajuste 1.226.490,12
0 - ICMS (Operações próp Código do Ajuste I NT022499 IALOR TOTAL DOS AJU	DEMONSTR DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO	créditos ATIVO DO VALO ste O PRESUMIDO PRO	DR TOTAL DC	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12
0 - ICMS (Operações prór Código do Ajuste I NT022499 IALOR TOTAL DOS AJU	DEMONSTR DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DR TOTAL DC	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12
0 - ICMS (Operações prór Código do Ajuste I VT022499 IALOR TOTAL DOS AJU	DEMONSTR DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DEIC	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12
0 - ICMS (Operações prór Código do Ajuste I NT022499 IALOR TOTAL DOS AJU	DEMONSTR DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DEIC	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12
0 - ICMS (Operações prór Código do Ajuste I NT022499 IALOR TOTAL DOS AJU	DEMONSTR DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DEIC	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos
0 - ICMS (Operações prór Código do Ajuste I MT022499 VALOR TOTAL DOS AJI	DEMONSTR DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DEIC		ES A CRÉDITO	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser
0 - ICMS (Operações prór Código do Ajuste I VIT022499 VALOR TOTAL DOS AJI	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DEIC	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados agui.
D - ICMS (Operações prór Código do Ajuste I NT022499 VALOR TOTAL DOS AJI	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste errado	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DEIC		ES A CRÉDITO Os deve especifi	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui.
D - ICMS (Operações próp Código do Ajuste I NT022499 VALOR TOTAL DOS AJI CÓdi	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste errado	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DEIC		ES A CRÉDITO Os deve especifi	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 1.226.asyn,12 fundos riam ser cados aqui.
D - ICMS (Operações próp Código do Ajuste I NT022499 VALOR TOTAL DOS AJI Códi	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste errado	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DEIC		ES A CRÉDITO Os deve especifi	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui.
D - ICMS (Operações próp Código do Ajuste I MT022499 VALOR TOTAL DOS AJI CÓdi	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste errado	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DEIC		ES A CRÉDITO Os deve especifi	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui.
D - ICMS (Operações próp Código do Ajuste I MT022499 VALOR TOTAL DOS AJI Códi	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste errado	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO	DEIC		ES A CRÉDITO Os deve especifi	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui.
Código do Ajuste	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste errado NOME BE	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO NEFICIO			ES A CRÉDITO Os deve especifi DESC DIS	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui. POSITIVO LEG
Código do Ajuste	orias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste errado NOME BE	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO			ES A CRÉDITO Os deve especifi DESC DIS	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui. POSITIVO LEGA
Código do Ajuste I VT022499 VALOR TOTAL DOS AJI CÓdi CÓdi CÓdi CÓdi CÓdi SENEFICIO VT029015	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste errado NOME BE Prodeic Int	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO PRESUMIDO PRO CNEFICIO	DEIC		ES A CRÉDITO Os deve especifi DESC DIS	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui. POSITIVO LEGA
Código do Ajuste I NT022499 VALOR TOTAL DOS AJI CÓdi CÓdi CÓdi CÓdi SENEFICIO VT029015	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste errado NOME BE Prodeic Inv Crédito Outro	créditos ATIVO DO VALO ste PRESUMIDO PRO PRESUMIDO PRO NEFICIO reste Couro torgado	DEIC	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO Os deve especifi DESC DIS Lei 7958/20 028/2010/20	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui. POSITIVO LEGA
Código do Ajuste	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO USTES A CRÉDITO GO de ajuste errado NOME BE Prodeic Inv Crédito Ou	créditos ATIVO DO VALO ste PRESUMIDO PRO PRESUMIDO PRO VENTO NEFICIO Veste Couro torgado - Op	DEIC	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO Os deve especifi DESC DIS Lei 7958/20 028/2019/C	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui. POSITIVO LEGA 003 Res. ONDEPRODEMA
Código do Ajuste	prias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO USTES A CRÉDITO go de ajuste errado NOME BE Prodeic Inv Crédito Ou Prodeic Inv	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO PRESUMIDO PRO CNEFICIO Veste Couro torgado - Op veste Couro	DEIC DEIC Mato Grospinterna Mato Grosp	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO Os deve especifi DESC DIS Lei 7958/20 028/2019/C Lei 7958/20	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui. POSITIVO LEGA 003 Res. ONDEPRODEMA 003 Res.
Código do Ajuste	orias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO USTES A CRÉDITO GO de ajuste errado NOME BE Prodeic Inv Crédito Ou Prodeic Inv Crédito Ou	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO D PRESUMIDO PRO CNEFICIO Veste Couro torgado - Op torgado - Op	DEIC DEIC Mato Gros p interna Mato Gros p interesta	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO Os deve especifi DESC DIS Lei 7958/20 028/2019/C Lei 7958/20 028/2019/C	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui. POSITIVO LEGA 03 Res. ONDEPRODEMA 03 Res. ONDEPRODEMA
Código do Ajuste I MT022499 VALOR TOTAL DOS AJU CÓdi CÓdi CÓdi CÓdi CÓdi MT029015 MT029016 PD000005	orias) 2 - Outros DEMONSTR Descrição do Aju MT022499 CREDITO USTES A CRÉDITO USTES A CRÉDITO USTES A CRÉDITO Prodeic Inv Crédito Ou PRODEIC	créditos ATIVO DO VALO ste D PRESUMIDO PRO PRESUMIDO PRO VINEFICIO Veste Couro torgado - Op veste Couro torgado - Op Investe Couro Investe Couro	Mato Gros p interna Mato Gros p interesta iro Mato C	DS AJUSTE	ES A CRÉDITO Os deve especifi DESC DIS Lei 7958/20 028/2019/C Lei 7958/20 028/2019/C Lei 7958/20	Valor do Ajuste 1.226.490,12 1.226.490,12 1.226.490,12 fundos riam ser cados aqui. POSITIVO LEGA 003 Res. ONDEPRODEMA 003 Res. ONDEPRODEMA 003 Res.



3.2 - Empresa 2: Declarou certo (sob aspecto formal)

período DE AP	URAÇÃO): 01/09/2020 a 30/09/2020				
		Descrição			Valor R\$	
SAÍDAS E PRESTAÇÕE	ES COM DÉE	1.508.559,27				
VALOR TOTAL DOS AJ	USTES A DE	0,00				
VALOR TOTAL DOS AJ	USTES A DE	812,87				
VALOR TOTAL DOS ES	TORNOS D	0,00				
VALOR TOTAL DOS CR	RÉDITOS PO	R ENTRADAS E AQUISIÇÕES CO	M CRÉDITO DO IMPOS	то	253.952,33	
VALOR TOTAL DOS AJ	USTES A CI	RÉDITO (decorrentes do documento	fiscal)		0,00	
VALOR TOTAL DOS AJ	USTES A CI	RÉDITO DO IMPOSTO			875.386,14	
ALOR TOTAL DOS ES	TORNOS D	E DÉBITOS			2.041,44	
ALOR TOTAL DO SAL	DO CREDO	R DO período ANTERIOR			0,00	
ALOR DO SALDO DE	VEDOR				377.992,23	
ALOR TOTAL DAS DE	DUÇÕES				0,00	
ALOR TOTAL DO ICM	IS A RECOLI	HER			377.992,23	
ALOR TOTAL DO SAL	DO CREDO	R A TRANSPORTAR PARA O perío	do SEGUINTE		0,00	
ALORES RECOLHIDO	OS OU A REC	COLHER, EXTRA-APURAÇÃO			58.221,76	
Decodifi 3 - ICMS (Operações pro	icação do ^o Caracter óprias)	código de ajuste 4º Caracter 0 - Outros débitos				Total de
	DEM	ONSTRATIVO DO VALOR	TOTAL DOS AJUS	TES A DÉBITO		forder
Código do Ajuste	Descriçã	o do Ajuste			Valor do Ajuste	fundos
AT009911	MT009911	DEBITO ICMS ENERGIA ELETRIC	A 09.2020.		812,8	declarado
VALOR TOTAL DE AJU	JSTES A DÉ	віто			812,87	
Decodif	icação do	código de ajuste				\smile
0 - ICMS (Operações pro	óprias)	2 - Outros créditos				
	DEM	ONSTRATIVO DO VALOR T	TOTAL DOS AJUST	TES A CRÉDITO		
Código do Ajuste	Descriçã	o do Ajuste			Valor do Ajuste	
MT022499	MT022499	OUTROS CREDITOS CTe ST 09.2	020.		43.938,44	
MT029015	MT029015	CREDITO PRESUMIDO PRODEIC	09.2020 INTERNA		29.423,17	
MT029016	MT029016	CREDITO PRESUMIDO PRODEIC	09.2020 - INTERESTAL	JUAL.	802.024,53	
VALOR TOTAL DOS A	JUSTES A	CRÉDITO		Códigos de ajust	875.386,14	
Docodif	Focoão do	cédias de siuste		declarados		
3	Caracter	4º Caracter		acutamanta		
0 - ICMS (Operações pro	óprias)	3 - Estorno de débitos		corretamente		
	DEMO	NSTRATIVO DO VALOR TO	TAL DOS ESTOR	NOS DE DEBITOS		
Código do Ajuste	Descriçã	o do Ajuste			Valor do Ajuste	
MT030110	MT030110	ESTORNO DE DÉBITOS NFe	3.		2.041,44	
DG I	NOME	BENEFICIO		DESC DISPO	OSITIVO LE	GAL
NEFICIO						
METICIO			~			

		DESC DISI USI II VO LEGAL
BENEFICIO		
MT029015	Prodeic Investe Couro Mato Grosso -	Lei 7958/2003 Res.
	Crédito Outorgado - Op interna	028/2019/CONDEPRODEMAT
MT029016	Prodeic Investe Couro Mato Grosso -	Lei 7958/2003 Res.
	Crédito Outorgado - Op interestadual	028/2019/CONDEPRODEMAT
PD000005	PRODEIC Investe Couro Mato Grosso	Lei 7958/2003 Res.
		028/2019/CONDEPRODEMAT



VALOR TOTAL DOS E	STORNOS DE DÉBITOS	2.041,44
Decodi 0 - ICMS (Operações p	ficação do código de ajuste ^{3º} Caracter 4º Caracter róprias) 5 - Débito Especial	
	DEMONSTRATIVO DO VALOR TOTAL DOS DÉBITOS ESPECIAIS	
Código do Ajuste	Descrição do Ajuste	Valor do Ajuste
MT051002	MT051002 DÉBITOS ESPECIAIS: FUNDEIC - Fundo de Desenvolvimento Industrial e Comercial do Estado de Mato Grosso	49.886,86
MT051003	MT051003 DÉBITOS ESPECIAIS: FUNDED Fundo de Desenvolvimento Desportivo do Estado de Mato Grosso.	8.314,48
MT051015	MT051015 FES - Fundo Estadual de Saúde	10,21
MT051016	MT051016 FUS/MT - Fundo de Apoio as Ações Sociais do Mato Grosso	10,21
VALOR TOTAL DOS D	ÉBITOS ESPECIAIS	58.221,76
	Valores de fundos declarados detalhadamente	

4 - Tabelas do sistema: Sistema público de escrituração fiscal

As tabelas estão disponíveis no endereço eletrônico:

http://www.sped.fazenda.gov.br/spedtabelas/AppConsulta/publico/aspx/ConsultaTabelasExternas.aspx?CodSistema=SpedFiscal

Selecionar "Tabelas de Mato Grosso" e utilizar:

- 5.1.1 (crédito outorgado e fundos);
- 5.2 (redução de base de cálculo).

Data:	Homologado:	Ass:	Versão
01/03/2021	César Alberto Miranda Lima dos Santos Costa		00
03/03/2021	César Alberto Miranda Lima dos Santos Costa		01