



ELIMINAÇÃO DA GIA

Guia de Conversão da EFD para a Nova GIA

Sumário

1.	Introdução.....	5
2.	Detalhamento	6
2.1.	Relatórios “2: CFOPs Entradas” e “3: CFOPs Saídas”	6
2.2.	Relatório “4: GINTER – Entradas”	8
2.1.	Relatório “5: GINTER – Saídas”	10
2.2.	Relatório “6: ZFM/ALC”	12
2.3.	Relatórios “7: DIPAM B - Código 1”, “8: DIPAM B – Código 2” e “9: DIPAM B – Código 3”	13
2.4.	Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias”	14
2.5.	Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 051”	16
2.6.	Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 052”	17
2.7.	Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 053”	20
2.8.	Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 056”	23
2.9.	Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 057”	24
2.10.	Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 058”	27
2.11.	Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 064”	30
2.12.	Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 065”	33
2.13.	Relatório “12: Centralização de Imposto (Subitens 002.18, 002.19, 002.26, 007.29, 007.30 e 007.48) Operações Próprias”	34
2.14.	Relatório “13: Ressarcimento do ICMS Retido por ST (Subitens 002.10 e 002.11) Operações Próprias”	35
2.15.	Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária”	37
2.16.	Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 051”	39
2.17.	Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 052”	40
2.18.	Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 053”	43
2.19.	Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 056”	46
2.20.	Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 057”	47
2.21.	Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 058”	50

2.22.	Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 064”	53
2.23.	Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 065”	56
2.24.	Relatório “15: Ressarcimento do ICMS Retido por ST (Subitens 007.01 e 007.02) ST-11”	57
2.25.	Relatório “16: Registros de Exportação”	58
2.26.	Relatório “17: Movimentação de Crédito Acumulado - a partir de 1 de Abril de 2010.”	59
2.27.	Relatório “18: Ressarcimento de ST - Créditos com visto eletrônico - a partir de 1 de maio de 2018”	60
3.	Tabelas de Apoio	61
3.1.	Tabela de Conversão – Códigos de Ocorrência (registros C197 e D197)	61
3.2.	Tabela de Conversão – Códigos de Ocorrência (registros E111 e E220).....	62



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

1. Introdução

Este documento, produzido no âmbito do projeto “Eliminação da GIA”, busca detalhar as regras de conversão realizadas para se gerar a declaração “GIA (Guia de Informação e Apuração do ICMS) Virtual” a partir dos dados do arquivo EFD (Escrituração Fiscal Digital) enviado pelo contribuinte, de modo a desobrigar o contribuinte da entrega da GIA.

Não é parte do escopo deste documento explicar o conteúdo ou procedimentos referentes a GIA ou a EFD. Maiores informações sobre estes assuntos estão disponíveis nos sítios eletrônicos indicados abaixo:

- GIA: <https://portal.fazenda.sp.gov.br/servicos/gia>
- EFD: <http://sped.rfb.gov.br/pagina/show/523>

O detalhamento será feito com base nas telas de “Consulta Completa da GIA”, disponíveis nos sistemas “Nova GIA” e “GIA da EFD”, ambos disponíveis para acesso através do PFe (Posto Fiscal Eletrônico), no seguinte sítio: <http://www.pfe.fazenda.sp.gov.br/>, links “Serviços” seguido de “Serviços Eletrônicos ICMS”.



2. Detalhamento

2.1. Relatórios “2: CFOPs Entradas” e “3: CFOPs Saídas”



Relatório: CFOPs Entradas

CFOPs Entradas								
CFOP	Valores Contábeis	ICMS - Valores Fiscais				Imposto Retido por Substituição Tributária		Outros Impostos
		Operações com crédito de imposto	Operações sem crédito de imposto	Isentas / Não tributadas	Outras	Substituto	Substituído	
	Base de Cálculo	Imposto Creditado						
Entradas ou aquisições de prestação de serviços do Estado								
1.101 a 1.128 - Compra para industrialização, comercialização ou prestação de serviços								
1.101	71.033,25	0,00	0,00	0,00	71.033,25	0,00	0,00	0,00
1.151 a 1.154 - Transferências para industrialização, produção rural, comercialização ou prestação de serviços								
1.151	26.544,00	0,00	0,00	0,00	26.544,00	0,00	0,00	0,00
1.901 a 1.949 - Outras entradas de mercadorias ou aquisições de serviços								
1.949	3.132,96	762,05	132,33	2.370,91	0,00	0,00	0,00	0,00
SubTotal	100.710,21	762,05	132,33	2.370,91	97.577,25	0,00	0,00	0,00
Total	100.710,21	762,05	132,33	2.370,91	97.577,25	0,00	0,00	0,00

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	CF0101 CF0104 CF0105 CF0106 CF0107	CF99	CFOP	Preenchido com o conteúdo do campo CFOP dos seguintes registros da EFD: <ul style="list-style-type: none"> C190 C320 C390 C490 C590 C690 C790 C850 D190 D300 D390 D410 D590 D690 D696 <p>* Cada CFOP é registrado uma única vez.</p>
2	CF0201 CF0204	CF01	Valores Contábeis	Preenchido com a somatória dos campos VL_OPR, agrupados por CFOP, para todos os registros da EFD listados no campo (1) desta tabela.
3	CF0301 CF0304	CF02	Operações com crédito de imposto: Base de Cálculo	Preenchido com a somatória dos campos VL_BC_ICMS, agrupados por CFOP, para todos os registros da EFD listados no campo (1) desta tabela.
4	CF0401 CF0402 CF0404	CF03	Operações com crédito de imposto: Imposto Creditado	Preenchido com a somatória dos campos VL_ICMS, agrupados por CFOP, para todos os registros da EFD listados no campo (1) desta tabela.
5	CF0501 CF0502 EF0001 (*) EF0002 (*)	CF04	Operações sem crédito do imposto: Isentas / Não tributadas	Calculado conforme disposto na portaria PCAT 66/2018 . * A comparação entre GIA e EFD é feita considerando-se a somatória de “Isentas / Não tributadas” com “Outras”.



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
6	CF0601 CF0602 EF0001 (*) EF0002 (*)	CF04	Operações sem crédito do imposto: Outras	Calculado conforme disposto na portaria PCAT 66/2018 . * A comparação entre GIA e EFD é feita considerando-se a somatória de "Isentas / Não tributadas" com "Outras"
7	CF1001	CF08	Imposto Retido por Substituição Tributária: Substituto	Preenchido com a somatória dos campos VL_ICMS_ST, agrupados por CFOP, para todos os registros da EFD listados no campo (1) desta tabela.
8	CF0901 CF0902 EF0001 (*) EF0002 (*)	CF07	Imposto Retido por Substituição Tributária: Substituído	Calculado conforme disposto na portaria PCAT 66/2018 .
9	CF0801 CF0802	CF06	Outros Impostos	Preenchido com a somatória dos campos VL_IPI, agrupados por CFOP, para todos os registros da EFD listados no campo (1) desta tabela.

(*) Os campos "Isentas / Não Tributadas", "Outras" e "Substituído" podem ter seus valores afetados pela informação incorreta do CFOP nos ajustes provenientes dos registros C197 (EF0001) ou D197 (EF0002) da EFD.



2.2. Relatório "4: GINTER - Entradas"



Relatório: GINTER - Entradas

GINTER - Entradas						
Entradas de Mercadorias, Bens e/ou Aquisições de Serviço						
Código e Unidade da Federação de Origem	Valor Contábil	Base de Cálculo	Imposto	Outras	ICMS Cobrado por Subst. Tributárias Petróleo/Energia	Outros Produtos
05 - CE	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 - DF	8.985,03	0,00	0,00	8.985,03	0,00	0,00
TOTAL	9.835,03	0,00	0,00	8.985,03	0,00	0,00

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1		IN99	Código e Unidade da Federação de Origem	<p>Para os CFOPs iniciados por 2:</p> <p>Se o registro for C190, C590 ou D590, será preenchido com o campo COD_MUN do registro 0150.</p> <p>Se o registro analítico for D190, será preenchido com a CD_MUN_ORIGEM ou CD_MUN_DESTINO do D100, conforme regra abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Origem = SP e Destino diferente de SP, então preenche com CD_MUN_DESTINO do D100 • Origem diferente de SP e Destino = SP, então preenche com CD_MUN_ORIGEM do D100 • Origem e Destino diferentes de SP, então preenche com CD_MUN_DESTINO do D100
2		IN01	Valor Contábil	Preenchido com a somatória de VL_OPR para todos os CSTs para os CFOPs considerados no campo (1), e para cada UF exibida no campo (1).
3		IN02	Base de Cálculo	Preenchido com a somatória de VL_BC_ICMS para todos os CSTs para os CFOPs considerados no campo (1), e para cada UF exibida no campo (1).
4		IN10	Imposto	Preenchido com a somatória de VL_ICMS para todos os CSTs para os CFOPs considerados no campo (1), e para cada UF exibida no campo (1).
5		IN05	Outras	<p>Preenchido com a somatória de (VL_OPR - VL_ICMS_ST - VL_BC_ICMS - VL_RED_BC - VL_IPI) para CST2 entre os valores (30;40;41;50;51;60;90) mais a somatória de VL_RED_BC para todos os CSTs, para os CFOPs considerados no campo (1), e para cada UF exibida no campo (1).</p> <p>* Caso algum termo da primeira somatória indicada resulte em valor negativo, deve ser considerado o valor 0 (zero). Não se deve somar valor negativo.</p>
6		IN07	ICMS Cobrado por Subst. Tributárias - Petróleo/Energia	Preenchido com a somatória de ICMS ST substituído (através do ajuste SP90090278 da PCAT 66/18) para todos os CSTs, para CFOPs 2251 a 2299 ou 2651 a 2699, calculado somente para os CFOPs considerados no campo (1), e para cada UF exibida no campo (1).



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
7		IN08	ICMS Cobrado por Subst. Tributárias - Outros Produtos	Preenchido com a somatória de ICMS ST substituído (através do ajuste SP90090278 da PCAT 66/18) para todos os CSTs para os demais CFOPs iniciados por 2, distintos dos mencionados na regra (6), calculado somente para os CFOPs considerados no campo (1), e para cada UF exibida no campo (1).



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
8		IN06	ICMS Cobrado por Subst. Tributária	Preenchido com a somatória de VL_ICMS_ST para todos os CSTs, para os CFOPs considerados no campo (1), e para cada UF exibida no campo (1).



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.2. Relatório “6: ZFM/ALC”

Governo do Estado de São Paulo
Secretaria da Fazenda



NOVA GIA

Versão 3.1.0 - 24/10/2018



Relatório: ZFM/ALC

ZFM/ALC					
[Screenshot of Nova GIA interface showing ZFM/ALC report details]					
CFOP	1	2	3	4	5
Data de Emissão da Nota Fiscal	Número da Nota Fiscal	Valor	CNPJ do Destinatário	Município Destino	6.109
2018-01-12 00:00:00.000	000015190	18.655,84	04.012.943/0001-48		00215

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	ZM0201	ZM01	Data de Emissão da Nota Fiscal	Preenchido com o valor de DT_DOC do respectivo registro-pai (C100) para cada registro C190 que tenha CFOP igual a 6109 ou 6110.
2	ZM0101 ZM0102	ZM99	Número da Nota Fiscal	Preenchido com o valor de NUM_DOC do respectivo registro-pai (C100) para o registro utilizado no passo (1).
3	ZM0301	ZM02	Valor	Preenchido com o valor de VL_OPR do registro utilizado no passo (1).
4	ZM0401	ZM03	CNPJ do Destinatário	Preenchido com o valor do CNPJ do respectivo registro 0150 (referenciado a partir do campo COD_PART) para o registro utilizado no passo (1).
5	ZM0501 ZM0502	ZM04	Município Destino	Preenchido com o valor do COD_MUN do respectivo registro 0150 (referenciado a partir do campo COD_PART) para o registro utilizado no passo (1).



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.3. Relatórios “7: DIPAM B - Código 1”, “8: DIPAM B - Código 2” e “9: DIPAM B - Código 3”



Relatório: DIPAM B - Código 2

DIPAM B - Código 2					
[Detailed table with columns for various fields and values]					

Código do Município ¹	ICMS	Código Dipam ²	Valor ³
ERIBU	2.3 - Valor dos serviços de transporte intermunicipal e interestadual, distribuído por município paulista onde se tenham iniciado os serviços (origem).		5.500,03
FERRAZ DE VASCONCELOS	2.3 - Valor dos serviços de transporte intermunicipal e interestadual, distribuído por município paulista onde se tenham iniciado os serviços (origem).		5.750,00
GUARULHOS	2.3 - Valor dos serviços de transporte intermunicipal e interestadual, distribuído por município paulista onde se tenham iniciado os serviços (origem).		168.508,42
ITAQUAQUECETUBA	2.3 - Valor dos serviços de transporte intermunicipal e interestadual, distribuído por município paulista onde se tenham iniciado os serviços (origem).		27.250,30
MOGI DAS CRUZES	2.3 - Valor dos serviços de transporte intermunicipal e interestadual, distribuído por município paulista onde se tenham iniciado os serviços (origem).		63.982,68
POA	2.3 - Valor dos serviços de transporte intermunicipal e interestadual, distribuído por município paulista onde se tenham iniciado os serviços (origem).		5.925,92
RIBEIRAO PIRES	2.3 - Valor dos serviços de transporte intermunicipal e interestadual, distribuído por município paulista onde se tenham iniciado os serviços (origem).		5.925,92
SÃO PAULO	2.3 - Valor dos serviços de transporte intermunicipal e interestadual, distribuído por município paulista onde se tenham iniciado os serviços (origem).		138.948,95
SUZANO	2.3 - Valor dos serviços de transporte intermunicipal e interestadual, distribuído por município paulista onde se tenham iniciado os serviços (origem).		135.179,18

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	DP0201 DP0202 DP0203	DP99	Código do Município	Preenchido com o campo MUN dos registros 1400.
2	DP0101 DP0102 DP0103 DP0104 DP0105 DP0106 DP0107 DP0108 DP0109 DP0110 DP0111 DP0112	DP99	Código Dipam	Preenchido com os dois últimos caracteres do campo COD_ITEM do registro 1400 utilizado no preenchimento do campo (1), mostrando a descrição sobre o referido código.
3	DP0301	DP01	Valor	Preenchido com o conteúdo do campo VALOR do registro 1400 utilizado no preenchimento do campo (1).



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.4. Relatório "10: Apuração do ICMS - Operações Próprias"

Governo do Estado de São Paulo
Secretaria da Fazenda



NOVA GIA

Versão 3.1.0 - 24/10/2018

Relatório: Apuração do ICMS - Operações Próprias

Apuração do ICMS - Operações Próprias			
001	Por saídas com débito do imposto	051	1.614,00
002	Outros débitos	052	0,00
003	Estorno de crédito	053	0,00
005	Subtotal (051+052+053)	055	1.614,00
Crédito do imposto			
006	Por entradas com crédito do imposto	056	0,00
007	Outros créditos	057	322,88
008	Estorno de débito	058	0,00
010	Subtotal (056+057+058)	060	322,88
011	Saldo credor do período anterior	061	0,00
012	Total (060+061)	062	322,88
Apuração dos saldos			
013	Saldo devedor (055+062)	063	1.291,20
014	Deduções	064	0,00
015	Impostos a recolher (063+064)	065	1.291,20
016	Saldo credor a transportar (062+053)	066	0,00
017	Imposto a recolher relativo ao FECOEP	070	0,00

DATA DE PROCESSAMENTO: 19/03/2018 12:39:19

ATENÇÃO - O recebimento, pela Secretaria da Fazenda, da Guia de Informação e Apuração do ICMS - GIA não implica homologação das informações e valores dela constantes, uma vez que são de responsabilidade do contribuinte e nos termos do artigo 255 do Regulamento do ICMS, aprovado pelo Decreto 45.490/00, e qualquer momento, o fisco poderá exigir sua comprovação, bem como alterá-los.

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	-	AP01	Débito de Imposto – Por saídas com débito de imposto	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_TOT_DEBITOS de todos os registros E110.
2	-	AP03	Débito de Imposto – Outros débitos	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_TOT_AJ_DEBITOS de todos os registros E110 mais a somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros de C197 e D197 com código de ajuste do tipo SP40XXXXXX.
3	-	AP05	Débito de Imposto – Estorno de crédito	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_ESTORNOS_CRED de todos os registros E110 mais a somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros de C197 e D197 com código de ajuste do tipo SP50XXXXXX.
4	-	AP06	Débito de Imposto – Subtotal (051 + 052 + 053)	Preenchido com a soma dos campos (1) + (2) + (3).
5	-	AP08	Crédito de Imposto – Por entradas com crédito do imposto	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_TOT_CREDITOS de todos os registros E110.
6	-	AP10	Crédito de Imposto – Outros créditos	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_TOT_AJ_CREDITOS de todos os registros E110 mais a somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros de C197 e D197 com ajuste do tipo SP10XXXXXX.
7	-	AP12	Crédito de Imposto – Estorno de débito	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_ESTORNOS_DEB de todos os registros E110 mais a somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros de C197 e D197 com ajuste do tipo SP20XXXXXX.
8	-	AP13	Crédito de Imposto – Subtotal (056 + 057 + 058)	Preenchido com a soma dos campos (5) + (6) + (7).



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
9	-	AP15	Crédito de Imposto – Saldo credor do período anterior	Preenchido com o valor do campo VL_SLD_CREDOR_ANT do registro E110 cujo valor de DT_INI contenha a data mais antiga dentre todas as datas disponíveis nos registros E110.
10	-	AP17	Crédito de Imposto – Total (060 + 061)	Preenchido com a soma dos campos (8) + (9).
11	-	AP19	Apuração dos saldos – Saldo devedor (055 + 062)	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_SLD_APURADO de todos os registros E110.
12	AP1202	AP21	Apuração dos saldos - Deduções	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_TOT_DED de todos os registros E110.
13	RV0005	AP23	Apuração dos saldos – Impostos a recolher (063 + 064)	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_ICMS_RECOLHER de todos os registros E110.
14	-	AP25	Apuração dos saldos – Saldo credor a transportar (062 + 055)	Preenchido com o valor do campo VL_SLD_CREDOR_TRANSPORTAR do registro E110 cujo valor de DT_INI contenha a data mais recente dentre todas as datas disponíveis nos registros E110.
15	-	-	Apuração dos saldos – Imposto a recolher relativo ao FECOEP	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujo valor de CD_AJ_APUR seja igual a "SP020770".



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.5. Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 051”

Este relatório apresenta as mesmas informações do relatório “[Relatórios “2: CFOPs Entradas” e “3: CFOPs Saídas”](#)”.



2.6. Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 052”



NOVA GIA

Relatório: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 052

Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 052				
Código	Valor	Fund. Legal	Ocorrências	
00207	1.617,31	Artigo 117, II do RICMS/00	Entrada de mercadoria, oriunda de outro Estado, destinada a uso, consumo ou integração no ativo imobilizado ou utilização de serviço iniciado fora do território paulista - Diferencial de alíquota.	
TOTAL	1.617,31			

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros abaixo identificados na EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>C197 D197 E111 E220</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iniciados por 002 e cujo tipo seja "Operação Própria".</p>
2	OC0201 OC0202	OC01	Valor	<p>Preenchido com:</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros C197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro C197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros D197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro D197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E111;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E220.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
3	OC0401 OC0402	-	Fund. Legal	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899' ou 'SP041499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899' ou 'SP141499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
4	OC0501 OC0502 OC0601	-	Ocorrências	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899', 'SP041499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E111;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899', 'SP141499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E220;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.



2.7. Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 053”



NOVA GIA

Relatório: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 053

Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 053					
Código	Valor	Fund. Legal	Ocorrências		
00399	119.024,42	ART.232 DO RICMS/SP	SALDO CREDOR TRANSFERIDO PARA NOVA INSCRIÇÃO ESTADUAL POR CONTA DA INCORPORAÇÃO DO PROCESSO DOCUMENTADO PELA NOTIFICAÇÃO A SEFAZ		
TOTAL	119.024,42				

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros abaixo identificados na EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>C197 D197 E111 E220</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iniciados por 003 e cujo tipo seja "Operação Própria".</p>
2	OC0201 OC0202	OC01	Valor	<p>Preenchido com:</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros C197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro C197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros D197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro D197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E111;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E220.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
3	OC0401 OC0402	-	Fund. Legal	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899' ou 'SP041499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899' ou 'SP141499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
4	OC0501 OC0502 OC0601	-	Ocorrências	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899', 'SP041499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E111;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899', 'SP141499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E220;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.8. Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 056”

Este relatório apresenta as mesmas informações do relatório “[Relatórios “2: CFOPs Entradas” e “3: CFOPs Saídas”](#)”.



2.9. Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 057”



NOVA GIA

Relatório: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 057

Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 057				
Código	Valor	Fund. Legal	Ocorrências	
00718	359,41	Artigo 117, I do RICMS/00	Entrada de mercadoria, oriunda de outro Estado, destinada a uso, consumo ou integração no ativo imobilizado, ou utilização de serviço iniciado noutro Estado - Diferencial de alíquota	
00728	1.257,90	Artigo 98, III do RICMS/00	Transferência de saldo devedor para estabelecimento centralizador	
TOTAL	1.617,31			

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros abaixo identificados na EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>C197 D197 E111 E220</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iniciados por 007 e cujo tipo seja “Operação Própria”.</p>
2	OC0201 OC0202	OC01	Valor	<p>Preenchido com:</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros C197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro C197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros D197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro D197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E111;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E220.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
3	OC0401 OC0402	-	Fund. Legal	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899' ou 'SP041499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899' ou 'SP141499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
4	OC0501 OC0502 OC0601	-	Ocorrências	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899', 'SP041499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E111;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899', 'SP141499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E220;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.



2.10. Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 058”



NOVA GIA

Relatório: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 058

Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 058			
Código	Valor	Fund. Legal	Ocorrências
00801	627,74	Artigo 117, § 3º do RICMS/00.	Devolução de mercadoria oriunda de outro Estado, destinada a uso, consumo ou integração no ativo imobilizado ou de utilização de serviço iniciado em outro Estado.
TOTAL	627,74		

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros abaixo identificados na EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>C197 D197 E111 E220</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iniciados por 008 e cujo tipo seja “Operação Própria”.</p>
2	OC0201 OC0202	OC01	Valor	<p>Preenchido com:</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros C197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro C197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros D197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro D197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E111;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E220.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
3	OC0401 OC0402	-	Fund. Legal	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899' ou 'SP041499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899' ou 'SP141499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
4	OC0501 OC0502 OC0601	-	Ocorrências	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899', 'SP041499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E111;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899', 'SP141499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E220;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.



2.11. Relatório “10: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 064”



Relatório: Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 064

Apuração do ICMS - Operações Próprias - Detalhes Campo 064				
Código	Valor	Fund. Legal	Ocorrências	
01499	27.800,00	CR7DITO DE ICMS SOBRE MAT. PRIMA UTILIZADA NA VENDA PARA HOSPITAIS, ONDE N70 FOI APURADO O CR7DITO.	CR7DITO DE ICMS SOBRE MAT. PRIMA UTILIZADA NA VENDA PARA HOSPITAIS, ONDE N70 FOI APURADO O CR7DITO PELO SISTEMA LC 92/97	
TOTAL	27.800,00			

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros abaixo identificados na EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>C197 D197 E111 E220</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iguais a '01499' e cujo tipo seja "Operação Própria".</p>
2	OC0201 OC0202	OC01	Valor	<p>Preenchido com:</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros C197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro C197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros D197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro D197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E111;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E220.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
3	OC0401 OC0402	-	Fund. Legal	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899' ou 'SP041499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899' ou 'SP141499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
4	OC0501 OC0502 OC0601	-	Ocorrências	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899', 'SP041499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E111;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899', 'SP141499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E220;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.13. Relatório “12: Centralização de Imposto (Subitens 002.18, 002.19, 002.26, 007.29, 007.30 e 007.48) Operações Próprias”

Governo do Estado de São Paulo
Secretaria da Fazenda



NOVA GIA

Versão 3.1.0 - 24/10/2018



Relatório: Centralização de Imposto (Subitens 002.18, 002.19, 002.26, 007.29, 007.30 e 007.48) Operações Próprias

Centralização de Imposto (Subitens 002.18, 002.19, 002.26, 007.29, 007.30 e 007.48) Operações Próprias					
<p>Ocorrência: Transferência de saldo credor para estabelecimento centralizador. Fundamentação Legal: Artigo 98, III do RICMS/00.</p>					
Código do Subitem: 002.18 ¹					
Inscrição Estadual do Remetente ²				Valor da Nota Fiscal ³	
Subtotal				9.079,50	
Subtotal				9.079,50	
Valor Total de Lançamentos				9.079,50	

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código do Subitem	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros E111 da EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iguais a '00218', '00219', '00226', '00729', '00730' ou '00748' e cujo tipo seja "Operação Própria".</p>
2	RM0101 RM0102 RM0103 RM0104 RV0004	RM99	Inscrição Estadual do Remetente	Preenchido com o valor do campo IE do participante identificado no registro 0150 correspondente ao COD_PART informado no registro E113 filho do registro E111 utilizado no preenchimento do campo (1).
3	RM0201	RM01	Valor da Nota Fiscal	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_AJ_ITEM de todos os registros E113 contendo o mesmo valor de COD_AJ_APUR informado no campo (1) e o mesmo valor de COD_PART utilizado no campo (2) para a identificação do participante.



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.14. Relatório “13: Ressarcimento do ICMS Retido por ST (Subitens 002.10 e 002.11) Operações Próprias”

Governo do Estado de São Paulo
Secretaria da Fazenda



NOVA GIA

Versão 3.1.0 - 24/10/2018



Relatório: Ressarcimento do ICMS Retido por ST (Subitens 002.10 e 002.11) Operações Próprias

Ressarcimento do ICMS Retido por ST (Subitens 002.10 e 002.11) Operações Próprias					
Subitem	Descrição	Valor	Valor	Valor	Valor

Código do Subitem: 002.10					
Inscrição Estadual do Substituto	Nota Fiscal	Início do Período	Final do Período	Valor do Ressarcimento	
		01/2018	01/2018		114.659,38
		01/2018	01/2018		100.714,32
		01/2018	01/2018		116.391,88
		01/2018	01/2018		70.410,62
		01/2018	01/2018		112.288,35
		01/2018	01/2018		1.058,01
		01/2018	01/2018		99.791,48
		01/2018	01/2018		61.524,65
		01/2018	01/2018		88.472,33
Subtotal					765.314,00

Valor Total de Lançamentos 765.314,00

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código do Subitem	Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros E111 da EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2]. * São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iguais a '00210' ou '00211' e cujo tipo seja "Operação Própria".
2	ST0101 ST0102 ST0103 RV0006	ST99	Inscrição Estadual do Substituto	Preenchido com o valor do campo IE do participante identificado no registro 0150 correspondente ao COD_PART informado no registro E113 filho do registro E111 utilizado no preenchimento do campo (1).
3	ST0201 ST0202 ST0203	ST99	Nota Fiscal	Preenchido com o valor do campo NUM_DOC do registro E113 filho do registro E111 utilizado no preenchimento do campo (1).
4	ST0301 ST0302 EF0003	ST01	Início do Período	Preenchido com a primeira sequência de data contida no valor do campo DESCR_COMPL_AJ do registro E111 utilizado no preenchimento do campo (1). * Este campo deve ser preenchido no formato "AAAAMM-AAAAMM" (sem as aspas).



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
5	ST0401 ST0402 ST0403 ST0404 EF0003	ST02	Final do Período	Preenchido com a segunda sequência de data contida no valor do campo DESCR_COMPL_AJ do registro E111 utilizado no preenchimento do campo (1). * Este campo deve ser preenchido no formato "AAAAMM-AAAAMM" (sem aspas).
6	ST0501	ST03	Valor do Ressarcimento	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_AJ_ITEM de todos os registros E113 contendo o mesmo valor de COD_AJ_APUR informado no campo (1), o mesmo valor de COD_PART utilizado no campo (2) para a identificação do participante e o mesmo valor de NUM_DOC utilizado no campo (3).



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.15. Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária”

Governo do Estado de São Paulo
Secretaria da Fazenda



NOVA GIA

Versão 3.1.0 - 24/10/2018



Relatório: Apuração do ICMS - ST

Apuração do ICMS - ST			
001	Débito do imposto		
002	Por saídas com débito do imposto	051	0,00
003	Outros débitos	052	0,00
005	Estorno de crédito	053	0,00
	Subtotal (051+052+053)	055	0,00
006	Crédito do imposto		
007	Por entradas com crédito do imposto	056	0,00
008	Outros créditos	057	0,00
010	Estorno de débito	058	0,00
010	Subtotal (056+057+058)	060	0,00
011	Saldo credor do período anterior	061	0,00
012	Total (060+061)	062	0,00
	Apuração dos saldos		
013	Saldo devedor (055+062)	063	0,00
014	Deduções	064	0,00
015	Impostos a recolher (063+064)	066	0,00
016	Saldo credor a transportar (062-055)	066	0,00
017	Imposto a recolher relativo ao FCOEF	070	0,00

DATA DE PROCESSAMENTO: 02/02/2018 01:17:28

ATENÇÃO: O recebimento, pela Secretaria da Fazenda, da Guia de Informação e Apuração do ICMS - GIA não implica homologação das informações e valores dela constantes, uma vez que são de responsabilidade do contribuinte do artigo 255 do Regulamento do ICMS, aprovado pelo Decreto 45.490/00, a qualquer momento, o fisco poderá exigir sua comprovação, bem como alterá-los.

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	-	AP02	Débito do imposto – Por saídas com débito do imposto	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_RETENCAO_ST de todos os registros E210.
2	-	AP04	Débito do imposto – Outros débitos	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 com ajuste do tipo SP10XXXX mais a somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros de C197 e D197 com ajuste do tipo SP41XXXXXX.
3	-	-	Débito do imposto – Estorno de crédito	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 com ajuste do tipo SP11XXXX mais a somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros de C197 e D197 com ajuste do tipo SP51XXXXXX.
4	-	AP07	Débito do imposto – Subtotal (051 + 052 + 053)	Preenchido com a soma dos campos (1) + (2) + (3).
5	-	-	Crédito do imposto – Por entrada com crédito do imposto	Preenchido com a somatória dos valores dos campos VL_DEVOL_ST, VL_RESSARC_ST e VL_OUT_CRED_ST de todos os registros E210 mais a somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros de C197 e D197 com ajuste do tipo SP01XXXXXX menos a somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 com ajuste dos tipos SP12XXXX ou SP13XXXX.
6	-	AP11	Crédito do imposto – Outros créditos	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 com ajuste do tipo SP12XXXX mais a somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros de C197 e D197 com ajuste do tipo SP11XXXXXX.
7	-	-	Crédito do imposto – Estorno de débito	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 com ajuste do tipo SP13XXXX mais a somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros de C197 e D197 com ajuste do tipo SP21XXXXXX.



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
8	-	AP14	Crédito do imposto – Subtotal (056 + 057 + 058)	Preenchido com a soma dos campos (5) + (6) + (7).
9	-	AP16	Crédito do imposto – Saldo credor do período anterior	Preenchido com o valor do campo VL_SLD_CREDOR_ANT_ST do registro E210 cujo valor de DT_INI contenha a data mais antiga dentre todas as datas disponíveis nos registros E210.
10	-	AP18	Crédito do imposto – Total (061 + 062)	Preenchido com a soma dos campos (8) + (9).
11	-	AP20	Apuração dos saldos – Saldo devedor (055 + 062)	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_SLD_DEV_ANT_ST de todos os registros E210.
12	AP1202	AP22	Apuração dos saldos – Deduções	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_DEDUÇÕES_ST de todos os registros E210.
13	RV0005	AP24	Apuração dos saldos – Imposto a recolher (063 + 064)	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_ICMS_RECOL_ST de todos os registros E210.
14	-	AP26	Apuração dos saldos – Saldo credor a transportar (062 + 055)	Preenchido com o valor do campo VL_SLD_CRED_ST_TRANSPORTAR do registro E210 cujo valor de DT_INI contenha a data mais antiga dentre todas as datas disponíveis nos registros E210.
15	-	-	Apuração dos saldos – Imposto a recolher relativo ao FECOEP	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujo valor de CD_AJ_APUR seja igual a “SP120770”.



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.16. Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 051”

Este relatório apresenta as mesmas informações do relatório “[Relatórios “2: CFOPs Entradas” e “3: CFOPs Saídas”](#)”.



2.17. Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 052”



NOVA GIA

Relatório: Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 052

Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 052				
Código	Valor	Fund. Legal	Ocorrências	
00299	342,11	Artigo 281 do RICMS	Salda com d'bito do Imposto-Artigo 281 do RICMS	
TOTAL	342,11			

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros abaixo identificados na EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>C197 D197 E111 E220</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iniciados por 002 e cujo tipo seja “Substituição Tributária”.</p>
2	OC0201 OC0202	OC01	Valor	<p>Preenchido com:</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros C197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro C197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros D197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro D197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E111;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E220.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
3	OC0401 OC0402	-	Fund. Legal	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899' ou 'SP041499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899' ou 'SP141499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
4	OC0501 OC0502 OC0601	-	Ocorrências	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899', 'SP041499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899', 'SP141499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.18. Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 053”

Governo do Estado de São Paulo
Secretaria da Fazenda



NOVA GIA

Versão 3.1.0 - 24/10/2018



Relatório: Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 053

Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 053					
Código	Valor	Fund. Legal	ICMS/00	Ocorrências	Estorno de crédito
00399	19,76				
TOTAL	19,76				

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros abaixo identificados na EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>C197 D197 E111 E220</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iniciados por 003 e cujo tipo seja “Substituição Tributária”.</p>
2	OC0201 OC0202	OC01	Valor	<p>Preenchido com:</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros C197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro C197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros D197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro D197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E111;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E220.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
3	OC0401 OC0402	-	Fund. Legal	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899' ou 'SP041499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899' ou 'SP141499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
4	OC0501 OC0502 OC0601	-	Ocorrências	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899', 'SP041499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E111;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899', 'SP141499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E220;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.19. Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 056”

Este relatório apresenta as mesmas informações do relatório “[Relatórios “2: CFOPs Entradas” e “3: CFOPs Saídas”](#)”.



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.20. Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 057”

Governo do Estado de São Paulo
Secretaria da Fazenda



Versão 3.1.0 - 24/10/2018



NOVA GIA

Relatório: Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 057

Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 057					
Código	00799	Valor	2.412,21	Fund. Legal	OC99
TOTAL			2.412,21		

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros abaixo identificados na EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>C197 D197 E111 E220</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iniciados por 007 e cujo tipo seja “Substituição Tributária”.</p>
2	OC0201 OC0202	OC01	Valor	<p>Preenchido com:</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros C197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro C197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros D197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro D197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E111;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E220.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
3	OC0401 OC0402	-	Fund. Legal	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899' ou 'SP041499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899' ou 'SP141499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
4	OC0501 OC0502 OC0601	-	Ocorrências	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899', 'SP041499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E111;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899', 'SP141499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E220;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.



2.21. Relatório "14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 058"



NOVA GIA

Relatório: Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 058

Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 058					
Código	Valor	Fund. Legal	Ocorrências		
00801	2.967,71	Artigo 284, III, "d" do RICMS/00	Estorno de imposto retido no retorno - venda fora do estabelecimento		
TOTAL	2.967,71				

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros abaixo identificados na EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>C197 D197 E111 E220</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iniciados por 008 e cujo tipo seja "Substituição Tributária".</p>
2	OC0201 OC0202	OC01	Valor	<p>Preenchido com:</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros C197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro C197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros D197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro D197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E111;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E220.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
3	OC0401 OC0402	-	Fund. Legal	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899' ou 'SP041499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899' ou 'SP141499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
4	OC0501 OC0502 OC0601	-	Ocorrências	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899', 'SP041499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E111;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA; <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220:</p> <ul style="list-style-type: none">- Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899', 'SP141499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E220;- Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.



2.22. Relatório “14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 064”



Relatório: Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 064

Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 064				
Código	Valor	Fund. Legal	Ocorrências	Outros Créditos
01499	5.056,52			
TOTAL	5.056,52			

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código	<p>Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros abaixo identificados na EFD, conforme tabelas [3.1] e [3.2].</p> <p>C197 D197 E111 E220</p> <p>* São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iguais a '01499' e cujo tipo seja "Substituição Tributária".</p>
2	OC0201 OC0202	OC01	Valor	<p>Preenchido com:</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros C197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro C197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_ICMS de todos os registros D197 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro D197;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E111;</p> <p>Somatória dos valores do campo VL_AJ_APUR de todos os registros E220 cujos valores de COD_AJ_APUR correspondam ao código no campo (1), se ocorrência foi declarada no registro E220.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
3	OC0401 OC0402	-	Fund. Legal	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899' ou 'SP041499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899' ou 'SP141499', preenchido com os 100 primeiros caracteres do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
4	OC0501 OC0502 OC0601	-	Ocorrências	<p>Preenchido com:</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro C197 ou no registro D197: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os intervalos de valores 'SP10090749' - 'SP10090766', 'SP40090227' - 'SP40090230' ou 'SP11090705' - 'SP41090204', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro C197 ou D197, conforme o caso; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E111: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP000299', 'SP010399', 'SP020799', 'SP030899', 'SP041499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E111; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA;</p> <p>Se ocorrência foi declarada no registro E220: - Se o valor do campo (1) contiver um dentre os valores 'SP100299', 'SP110399', 'SP120799', 'SP130899', 'SP141499', preenchido com o valor do campo DS_COMPL_AJ do registro E220; - Se o valor do campo (1) for diferente dos mencionados acima, o preenchimento é feito pela própria Nova GIA.</p>



2.23. Relatório "14: Apuração do ICMS - Substituição Tributária - Detalhes Campo 065"



Relatório: Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 065

Apuração do ICMS - ST - Detalhes Campo 065					
[Grid of data rows with various columns for tax calculation details]					
Data de Pagamento					Valor
20/02/2018					149.997,33
Valor Total de Pagamentos					149.997,33

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	PG0301 PG0302 PG0303 PG0101	PG99	Data de Pagamento	<p>Preenchido com o valor do campo DT_VCTO dos registros E250.</p> <p>* Caso um mesmo valor se repita em vários registros, cada valor é exibido uma única vez.</p> <p>* A legislação estadual paulista prevê na GIA um número máximo de cinco datas de pagamento do imposto a recolher para cada tipo de operação (Operações Próprias / Substituição Tributária). Como a EFD não possui essa restrição, caso ocorra mais de cinco datas de pagamento para um mesmo tipo de operação, os valores dos pagamentos excedentes ao quinto são somados ao quinto pagamento, e suas datas descartadas.</p> <p>Obs.:</p> <p>PG0303 – quando a data de pagamento informada para o ICMS a recolher (por substituição tributária) é diferente do CPR-ST constante no Cadesp.</p> <p>PG99 – quando há divergência entre as datas de pagamento entre a GIA declarada e a EFD.</p>
2	PG0201	PG02	Valor	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_OR de todos os registros E250 para a data indicada no campo (1).



2.24. Relatório “15: Ressarcimento do ICMS Retido por ST (Subitens 007.01 e 007.02) ST-11”



Relatório: Ressarcimento do ICMS Retido por ST (Subitens 007.01 e 007.02) ST-11

Ressarcimento do ICMS Retido por ST (Subitens 007.01 e 007.02) ST-11					
Ocorrência: Ressarcimento de imposto retido por nota fiscal.					
Fundamentação Legal: Artigo 9º, § 5º, Item 2, "a", da Portaria CAT 17/99.					
Inscrição Estadual do Substituído		Nota Fiscal		Valor do Ressarcimento	
Subtotal				25,23	
Valor Total de Lançamentos				25,23	

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código do Subitem	Preenchido com o código de subitem correspondente ao campo COD_AJ_APUR dos registros E240 da EFD, conforme tabelas [3.2]. * São exibidos nesta tela somente os códigos de subitem iguais a '00701' ou '00702' e cujo tipo seja "Operação Própria".
2	SI0101 SI0102 SI0103 SI0104 RV0007	SI99	Inscrição Estadual do Substituído	Preenchido com o valor do campo IE do participante identificado no registro 0150 correspondente ao COD_PART informado no registro E240 utilizado no preenchimento do campo (1).
3	SI0201 SI0202	SI99	Nota Fiscal	Preenchido com o valor do campo NUM_DOC do registro E240 utilizado no preenchimento do campo (1).
4	SI0301	SI01	Valor do Ressarcimento	Preenchido com a somatória dos valores do campo VL_AJ_ITEM de todos os registros E240 contendo o mesmo valor de COD_AJ_APUR informado no campo (1), o mesmo valor de COD_PART utilizado no campo (2) para a identificação do participante e o mesmo valor de NUM_DOC utilizado no campo (3).



2.26. Relatório “17: Movimentação de Crédito Acumulado - a partir de 1 de Abril de 2010.”



Relatório: Movimentação de Crédito Acumulado.

Movimentação de Crédito Acumulado.					
Período Inicial	Período Final	Valor	Valor	Valor	Valor
01/04/2010	31/08/2023				

Ocorrência: Recebimento de crédito acumulado mediante autorização eletrônica		Código do Subitem: 007.40		Valor
Fundamentação Legal: Artigo 75, II do RICMS/00		VISTO ELETRÔNICO		VALOR
				R\$ 22.501,89
				R\$ 23.835,43
				R\$ 23.835,55
				R\$ 31.073,62
				R\$ 23.874,46
				R\$ 23.731,85
				R\$ 31.331,88
				R\$ 20.749,12
				R\$ 23.997,65
				R\$ 23.893,91
				R\$ 23.861,49
				R\$ 23.861,32
				R\$ 23.547,70
				R\$ 23.757,24
				R\$ 23.867,79
Subtotal				R\$ 367.821,51

Valor Total de Lançamentos	R\$ 367.821,51
----------------------------	----------------

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código do Subitem	Preenchido com os registros E111 cujos valores do campo COD_AJ_APUR estejam entre os valores SP000220, SP000221, SP000223, SP020740, SP020741, SP020744 ou SP020745, conforme conversão mostrada na tabela [3.2].
2	CA0101 CA0102 CA0103	CA99	Visto eletrônico	Preenchido com o valor do campo NUM_PROC dos registros E112 filhos do registro E111 usado no campo (1).
3	CA0201	CA01	Valor	Preenchido com a somatória dos valores dos campos VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR sejam iguais ao do campo (1) e cujos valores de NUM_PROC sejam iguais ao do campo (2).



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

2.27. Relatório “18: Ressarcimento de ST - Créditos com visto eletrônico - a partir de 1 de maio de 2018”

Governo do Estado de São Paulo
Secretaria da Fazenda



NOVA GIA

Versão 3.1.0 - 24/10/2018



Relatório: Ressarcimento de ST - Créditos com visto eletrônico.

Ressarcimento de ST - Créditos com visto eletrônico.					
Descrição	Valor	Valor	Valor	Valor	Valor
Subtotal					R\$ 4.043.217,76
Valor Total de Lançamentos					R\$ 4.043.217,76

Número do Campo	Código da Mensagem (Consistência)	Código da Mensagem (Divergência)	Campo	Origem
1	OC0101 OC0102 OC0103 OC0104 OC0105 OC0106 OC0107 OC0108 OC0109 OC0110 OC0111 OC0112 OC0113 OC0114 OC0115 OC0116 OC0301 OC0302 OC0303	OC99	Código do Subitem	Preenchido com os registros E111 cujos valores do campo COD_AJ_APUR estejam entre os valores SP120705, SP120706 ou SP020749, conforme conversão mostrada na tabela [3.2].
2	RS0101 RS0102 RS0103	RS99	Visto eletrônico	Preenchido com o valor do campo NUM_PROC dos registros E112 filhos do registro E111 usado no campo (1).
3	RS0201	RS01	Valor	Preenchido com a somatória dos valores dos campos VL_AJ_APUR de todos os registros E111 cujos valores de COD_AJ_APUR sejam iguais ao do campo (1) e cujos valores de NUM_PROC sejam iguais ao do campo (2).



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

3. Tabelas de Apoio

3.1. Tabela de Conversão – Códigos de Ocorrência (registros C197 e D197)

COD_AJ_APUR (EFD)	Código do Subitem (GIA)	Tipo de Operação
SP10090718	00718	Operações Próprias
SP10090719	00719	Operações Próprias
SP10090721	00721	Operações Próprias
SP10090722	00722	Operações Próprias
SP10090723	00723	Operações Próprias
SP10090725	00725	Operações Próprias
SP10090726	00726	Operações Próprias
SP10090748	00748	Operações Próprias
SP10090749	00799	Operações Próprias
SP10090750	00799	Operações Próprias
SP10090751	00799	Operações Próprias
SP10090752	00799	Operações Próprias
SP10090753	00799	Operações Próprias
SP10090754	00799	Operações Próprias
SP10090755	00799	Operações Próprias
SP10090756	00799	Operações Próprias
SP10090757	00799	Operações Próprias
SP10090758	00799	Operações Próprias
SP10090759	00799	Operações Próprias
SP10090760	00799	Operações Próprias
SP10090761	00799	Operações Próprias
SP10090762	00799	Operações Próprias
SP10090763	00799	Operações Próprias
SP10090764	00799	Operações Próprias
SP10090765	00799	Operações Próprias
SP10090766	00799	Operações Próprias
SP10090767	00799	Operações Próprias
SP20090805	00805	Operações Próprias
SP20090807	00899	Operações Próprias
SP20090808	00899	Operações Próprias
SP40090207	00207	Operações Próprias
SP40090226	00226	Operações Próprias
SP40090227	00212	Operações Próprias
SP40090228	00212	Operações Próprias
SP40090229	00299	Operações Próprias
SP40090230	00299	Operações Próprias
SP50000319	00399	Operações Próprias
SP50000321	00399	Operações Próprias
SP50090301	00301	Operações Próprias



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

COD_AJ_APUR (EFD)	Código do Subitem (GIA)	Tipo de Operação
SP50090305	00305	Operações Próprias
SP50090306	00306	Operações Próprias
SP50090309	00309	Operações Próprias
SP50090311	00399	Operações Próprias
SP11090704	00704	Substituição Tributária
SP11090705	00799	Substituição Tributária
SP11090706	00799	Substituição Tributária
SP11090707	00799	Substituição Tributária
SP11090708	00799	Substituição Tributária
SP41090203	00299	Substituição Tributária
SP41090204	00299	Substituição Tributária

3.2. Tabela de Conversão – Códigos de Ocorrência (registros E111 e E220)

COD_AJ_APUR (EFD)	Código do Subitem (GIA)	Tipo de Operação
SP000202	00202	Operações Próprias
SP000206	00206	Operações Próprias
SP000207	00207	Operações Próprias
SP000208	00208	Operações Próprias
SP000209	00209	Operações Próprias
SP000210	00210	Operações Próprias
SP000211	00211	Operações Próprias
SP000212	00212	Operações Próprias
SP000213	00213	Operações Próprias
SP000214	00214	Operações Próprias
SP000215	00215	Operações Próprias
SP000216	00216	Operações Próprias
SP000217	00217	Operações Próprias
SP000218	00218	Operações Próprias
SP000219	00219	Operações Próprias
SP000220	00220	Operações Próprias
SP000221	00221	Operações Próprias
SP000222	00222	Operações Próprias
SP000223	00223	Operações Próprias
SP000224	00224	Operações Próprias
SP000225	00225	Operações Próprias
SP000226	00226	Operações Próprias
SP000227	00227	Operações Próprias
SP000287	00287	Operações Próprias
SP000299	00299	Operações Próprias
SP010301	00301	Operações Próprias
SP010302	00302	Operações Próprias
SP010303	00303	Operações Próprias



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

COD_AJ_APUR (EFD)	Código do Subitem (GIA)	Tipo de Operação
SP010304	00304	Operações Próprias
SP010305	00305	Operações Próprias
SP010306	00306	Operações Próprias
SP010307	00307	Operações Próprias
SP010308	00308	Operações Próprias
SP010309	00309	Operações Próprias
SP010310	00310	Operações Próprias
SP010399	00399	Operações Próprias
SP019001	00399	Operações Próprias
SP019319	00399	Operações Próprias
SP020708	00708	Operações Próprias
SP020709	00709	Operações Próprias
SP020710	00710	Operações Próprias
SP020711	00711	Operações Próprias
SP020712	00712	Operações Próprias
SP020713	00713	Operações Próprias
SP020714	00714	Operações Próprias
SP020716	00716	Operações Próprias
SP020717	00717	Operações Próprias
SP020718	00718	Operações Próprias
SP020719	00719	Operações Próprias
SP020720	00720	Operações Próprias
SP020721	00721	Operações Próprias
SP020722	00722	Operações Próprias
SP020723	00723	Operações Próprias
SP020724	00724	Operações Próprias
SP020725	00725	Operações Próprias
SP020726	00726	Operações Próprias
SP020727	00727	Operações Próprias
SP020728	00728	Operações Próprias
SP020729	00729	Operações Próprias
SP020730	00730	Operações Próprias
SP020731	00731	Operações Próprias
SP020732	00732	Operações Próprias
SP020733	00733	Operações Próprias
SP020734	00734	Operações Próprias
SP020735	00735	Operações Próprias
SP020736	00736	Operações Próprias
SP020737	00737	Operações Próprias
SP020738	00738	Operações Próprias
SP020739	00739	Operações Próprias
SP020740	00740	Operações Próprias
SP020741	00741	Operações Próprias



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

COD_AJ_APUR (EFD)	Código do Subitem (GIA)	Tipo de Operação
SP020742	00742	Operações Próprias
SP020743	00743	Operações Próprias
SP020744	00744	Operações Próprias
SP020745	00745	Operações Próprias
SP020746	00746	Operações Próprias
SP020747	00747	Operações Próprias
SP020748	00748	Operações Próprias
SP020749	00749	Operações Próprias
SP020750	00750	Operações Próprias
SP020751	00799	Operações Próprias
SP020753	00799	Operações Próprias
SP020770	00770	Operações Próprias
SP020799	00799	Operações Próprias
SP029001	00799	Operações Próprias
SP029002	00799	Operações Próprias
SP029719	00799	Operações Próprias
SP030801	00801	Operações Próprias
SP030802	00802	Operações Próprias
SP030803	00803	Operações Próprias
SP030804	00804	Operações Próprias
SP030805	00805	Operações Próprias
SP030806	00806	Operações Próprias
SP030807	00899	Operações Próprias
SP030899	00899	Operações Próprias
SP041499	01499	Operações Próprias
SP100201	00201	Substituição Tributária
SP100202	00202	Substituição Tributária
SP100203	00299	Substituição Tributária
SP100299	00299	Substituição Tributária
SP110399	00399	Substituição Tributária
SP120701	00701	Substituição Tributária
SP120702	00702	Substituição Tributária
SP120703	00703	Substituição Tributária
SP120704	00704	Substituição Tributária
SP120705	00705	Substituição Tributária
SP120706	00706	Substituição Tributária
SP120770	00770	Substituição Tributária
SP120753	00799	Substituição Tributária
SP120799	00799	Substituição Tributária
SP129001	00799	Substituição Tributária
SP129002	00799	Substituição Tributária
SP130801	00801	Substituição Tributária
SP130899	00899	Substituição Tributária



Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo

COD_AJ_APUR (EFD)	Código do Subitem (GIA)	Tipo de Operação
SP141499	01499	Substituição Tributária