



ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
SECRETARIA DE ESTADO DA TRIBUTAÇÃO

CONTROLE INTERNO

01 P/ USO DO PROCESSAMENTO

PERÍODO DE REFERÊNCIA

CARIMBO PADRONIZADO DO ICMS

GM - GUIA INFORMATIVA MENSAL DO ICMS

03 MÊS ANO

02

DADOS CADASTRAIS

04 INSCRIÇÃO ESTADUAL 05 NOME OU RAZÃO SOCIAL

06 ENDEREÇO COMPLETO

OPERAÇÕES EFETUADAS NO PERÍODO

E N T R A D A S	CÓDIGOS FISCAIS	VALORES CONTÁBEIS	ICMS - VALORES FISCAIS		
			OPERAÇÕES COM CRÉDITO DO IMPOSTO		VALOR CONTÁBIL DAS OPERAÇÕES P/ SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA
			BASE DE CÁLCULO	IMPOSTO CREDITADO	
DO ESTADO 1.11 A 1.99	07				
OUTROS ESTADOS 2.11 A 2.99	08				
DO EXTERIOR 3.11 A 3.99	09				
TOTAIS	10				

S A I D A S	CÓDIGOS FISCAIS	VALORES CONTÁBEIS	ICMS - VALORES FISCAIS		
			OPERAÇÕES COM DÉBITO DO IMPOSTO		VALOR CONTÁBIL DAS OPERAÇÕES P/ SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA
			BASE DE CÁLCULO	IMPOSTO DEBITADO	
PARA O ESTADO 5.11 A 5.99	11				
P/ OUTROS ESTADOS 6.11 A 6.99	12				
PARA O EXTERIOR 7.11 A 7.99	13				
TOTAIS	14				

APURAÇÃO DO ICMS

DÉBITO DO IMPOSTO	001 - POR SAÍDAS COM DÉBITO DO IMPOSTO	15	
	002 - OUTROS DÉBITOS	16	
	003 - ESTORNOS DE CRÉDITO	17	
	005 - TOTAL	18	
CRÉDITO DO IMPOSTO	006 - POR ENTRADAS COM CRÉDITO DO IMPOSTO	19	
	007 - OUTROS CRÉDITOS	20	
	008 - ESTORNOS DE DÉBITOS	21	
	010 - SUB TOTAL	22	
APURAÇÃO DOS SALDOS	011 - SALDO CREDOR DO PERÍODO ANTERIOR	23	
	012 - TOTAL	24	
	013 - SALDO DEVEDOR	25	
	014 - DEDUÇÕES	26	
	015 - IMPOSTO A RECOLHER	27	
	016 - SALDO CREDOR (CRÉDITO MENOS DÉBITO) P/ O PER. SEGUINTE	28	

ICMS DO PERÍODO

EM BRANCO	29		EM BRANCO	30
SUBSTITUTO PELAS SAÍDAS - PREST. DE SERVIÇOS (1225)	31		SUBSTITUTO PELAS SAÍDAS MERCADORIAS (1225)	32
SUBSTITUTO NÃO O RETIDO PELO REMETENTE (1241)	33		SUBSTITUTO PELAS ENTRADAS - RETIDO DE TERCEIROS (1220)	34
DIFERENÇA DE ALIQUOTAS: ATIVO PERMANENTE (1245)	35		DIFERENÇA DE ALIQUOTAS: CONSUMO (1245)	36
DIF. DE ALIQUOTAS: SERV. DE TRANSPORTE - ATIVO (1245)	37		DIF. DE ALIQUOTAS: SERV. DE TRANSPORTE - CONSUMO (1245)	38
ESTORNO AEAC - ANEXO VIII DO SCANC (1260)	39		ESTORNO B100 - ANEXO VIII DO SCANC (1270)	40
FECOP - APURAÇÃO (5410)	41		FECOP - SUBSTITUTO (5415)	42

DETALHAMENTO DOS DÉBITOS E CRÉDITOS

OUTROS DÉBITOS	A. TRANSF. DE CRÉDITO: EXPORTAÇÃO	43		TOTAL A INFORMAR NO CAMPO 16
	B.	44		
	C.	45		
	D.	46	47	
OUTROS CRÉDITOS	A. ENERGIA	48		TOTAL A INFORMAR NO CAMPO 20
	B. TELECOMUNICAÇÕES	49		
	C. ICMS ANTECIPADO	50		
	D. ICMS RECOLHIDO: IMPORTAÇÃO	51		
	E. ATIVO FIXO: DIF. DE ALIQUOTAS	52		
	F. CRÉDITO RECEBIDO PRÓPRIO E DE TERCEIRO: EXPORTAÇÃO	53		
	G. PARCELAMENTOS	54		
	H. FECOP: ICMS NORMAL	55		
	I.	56	57	
ESTORNOS DE CRÉDITOS	A. BAIXAS DO ATIVO FIXO	58		TOTAL A INFORMAR NO CAMPO 17
	B. EM DECORRÊNCIA DE SAÍDAS ISENTAS	59		
	C.	60		
	D.	61	62	
ESTORNOS DE DÉBITOS	A.	63		TOTAL A INFORMAR NO CAMPO 21
	B.	64		
	C.	65		
	D.	66	67	
DEDUÇÕES	A. INCENTIVO CULTURAL	68		TOTAL A INFORMAR NO CAMPO 26
	B.	69		
	C.	70		
	D.	71	72	

INFORMAÇÕES SOBRE O ESTOQUE

73	ESTOQUE INICIAL (EM 1º DE JANEIRO DO EXERCÍCIO)		74	
----	---	--	----	--

OBSERVAÇÕES IMPORTANTES

75	
----	--

RESPONSÁVEL

DECLARO, SOB AS PENAS DA LEI, QUE AS INFORMAÇÕES CONSTANTES DESTA GUIA SÃO A EXPRESSÃO DA VERDADE.

NOME POR EXTENSO

DATA ASSINATURA

ÓRGÃO FAZENDÁRIO

77 DATA DA APRESENTAÇÃO

78 VISTO ÓRGÃO RECEBEDOR



DATA