

ANEXO II DO DECRETO Nº 20.544/2008, DE 28 DE MAIO DE 2008

ANEXO 59 DO RICMS – (Art. 578)



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

GIM - 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

ENTRADAS	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	07				
1.11 A 1.99					
OUTROS ESTADOS	08				
2.11 A 2.99					
DO EXTERIOR	09				
3.11 A 3.99					
TOTAIS	10				

SAÍDAS	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	11				
5.11 A 5.99					
P/ OUTROS ESTADOS	12				
6.11 A 6.99					
PARA O EXTERIOR	13				
7.11 A 7.99					
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	
	011 - SALDO CREDOR DO PERÍODO ANTERIOR	23	
	012 - TOTAL	24	
APURAÇÃO DOS SALDOS	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 RETIDO PELO REMETENTE (1241)	33		SUBSTITUTO PELAS ENTRADAS – RETIDO DE TERCEIROS (1220)	34	
DIFERENÇA DE ALÍQUOTAS: ATIVO PERMANENTE (1245)	35		DIFERENÇA DE ALÍQUOTAS: CONSUMO (1245)	36	
DIF. DE ALÍQUOTAS: SERV. DE TRANSPORTE – ATIVO (1245)	37		DIF. DE ALÍQUOTAS: SERV. DE TRANSPORTE – CONSUMO (1245)	38	
EM BRANCO	39		EM BRANCO	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	,	
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 ALÍQUOTAS	52	,	
	F. CRÉDITO RECEBIDO PRÓPRIO E DE TERCEIRO: EXPORTAÇÃO	53	,	
	G. PARCELAMENTOS	54	,	
	H. FECOP: ICMS NORMAL	55	,	
	I.	56	,	
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	,	
ESTORNOS DE DÉBITOS	A.	63	,	TOTAL A INFORMAR NO CAMPO 21
	B.	64	,	
	C.	65	,	
	D.	66	,	
DEDUÇÕES	A. INCENTIVO CULTURAL	68	,	TOTAL A INFORMAR NO CAMPO 26
	B.	69	,	
	C.	70	,	
	D.	71	,	

INFORMAÇÕES SOBRE O ESTOQUE

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

OBSERVAÇÕES IMPORTANTES

75

RESPONSÁVEL

76

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