

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