

# ICMS - Benefício Fiscal e Ampara

Este manual tem como objetivo apresentar a configuração e cálculo para demonstrar o benefício fiscal de ICMS e Ampara nos Relatórios dos Livros Fiscais.

- [ICMS - Benefício Fiscal e Ampara](#)

# ICMS - Benefício Fiscal e Ampara

Este manual tem como objetivo apresentar a configuração e cálculo para demonstrar o benefício fiscal de ICMS e Ampara nos Relatórios dos Livros Fiscais.

## 1. Cadastro de Operação:

Para documentos que devam destacar benefício de ICMS ou Ampara, os percentuais para cálculos devem ser informados no cadastro na operação a ser utilizada no item do documento:

1. % Benef. ICMS FCP: para calcular valor do benefício a ser demonstrado no livro fiscal;
2. % Ampara: para calcular valor Ampara a recolher a ser demonstrado no livro fiscal.



## 2. Livros > Entrada > ICMS/IPi:

Ao marcar a opção "Benefício ICMS - Total ICMS Antecipado", o relatório vai mostrar o valor do Benefício de ICMS antecipado, que foi calculado na conversão do livro fiscal, aplicando o % Benef. ICMS FCP informado no cadastro da operação à base de ICMS FCP do documento.



## 3. Livros > Saída > ICMS/IPi:



a) Mostrar ICMS FCP (Ampara): ao marcar essa opção o relatório vai mostrar a coluna "FCP (Ampara)", que foi calculado na conversão do livro fiscal aplicado o % Ampara, informado no cadastro da operação, ao valor contábil do documento do documento (alfm20it.FMITVALORCONTABIL).

b) Benefício ICMS - Total Créd. Presumido: ao marcar essa opção, o relatório vai mostrar o valor do Benefício de ICMS Créd Presumido, que foi calculado na conversão do livro fiscal, aplicando o % Benef. ICMS FCP, informado no cadastro da operação, à base de ICMS FCP do documento.

#### 4. Apuração > ICMS:

Opções para demonstrar valores de benefício de ICMS e Ampara a recolher:

a) Benefício ICMS: ao marcar essa opção, serão impressas no relatório as linhas:

"Benefício ICMS - Total ICMS Antecipado", nos Créditos por Entradas

\* cálculo: somatório do campo FMITVALORBENEFICP, dos itens convertidos dos documentos de entrada (tabela ALFM20IT).

"Benefício ICMS - Total Crédito Presumido", nos Débitos por Saídas

\* cálculo: somatório do campo FMITVALORBENEFICP, dos itens convertidos dos documentos de saída (tabela ALFM20IT).

**\*\* Ao converter o Livro Fiscal o campo FMITVALORBENEFICP, da tabela ALFM20IT, será calculado com a seguinte fórmula:  $FMITVALORBENEFICP = FMITBASEBENEFICP * (FMITALIQBENEFICP/100)$**   
**- Valor do Benef.FCP = Base FCP \* % Benef. ICMS FCP**



b) Mostrar Saldos Benefício ICMS: ao marcar essa opção será impressa a linha no relatório:



"Total do Ampara a Recolher", na apuração dos saldos.

\* cálculo:



c) Mostrar Saldos a Transportar do Benefício: ao marcar essa opção, serão mostradas as linhas:

"Saldo Credor(ou Devedor) Benefício ICMS FCP", na apuração dos saldos.

\*cálculo:

"Saldo Credor(ou Devedor) Benefício ICMS FCP" = "Benefício ICMS - Total ICMS Antecipado" + "Benefício ICMS - Total Crédito Presumido", se valor for negativo, será saldo devedor, senão será saldo credor.

"Saldo Credor(ou Devedor) Benefício ICMS FCP Acumulado", na apuração dos saldos.

\*cálculo:

"Saldo Credor(ou Devedor) Benefício ICMS FCP Acumulado" = Somatório dos saldos de ICMS FCP de meses anteriores + "Saldo Credor(ou Devedor) Benefício ICMS FCP"

**\*\* Para essa opção mostrar as linhas de saldos do ICMS FCP, a opção "Benefício ICMS" também deve estar marcada.**