

DIEF / ES – Declaração de Informações Econômico-Fiscais

Produto	: TOTVS – Módulo Layout Fiscal (MLF) – 12	Chamados	: TIJTG1-TIKQIN
Data da criação	: 07/07/14	Data da revisão	: 22/10/14
País	: Brasil	Bancos de Dados	: Progress e Oracle.

Importante

Desenvolvida a rotina para geração do arquivo digital da DIEF/ES (Declaração de Informações Econômico-Fiscais) do estado do Espírito Santo, em atendimento aos decretos 1.090 R (2002) e 1.608 R (2006).

Procedimento para Implementação

A DIEF – Declaração de Informações Econômico-Fiscais – foi criada com o objetivo de consolidar várias informações a serem prestadas pelos contribuintes de ICMS inscritos no Cadastro Geral de Contribuintes da Secretária de Estado da Fazenda do Espírito Santo (SEFAZ-ES). Deve atender ao regime de recolhimento do imposto: Regime Normal ou Regime por Estimativa. As exceções de entrega são para contribuintes optantes pelo Simples Nacional e para os contribuintes substitutos localizados em outros estados que efetuem o recolhimento do imposto retido por meio de GIA-ST. A versão atual do DIEF/ES procura contemplar informações sobre os seguintes documentos:

- Regime normal de apuração.
- Regime de estimativa.
- Declaração de Produtor Rural.
- Mudança de município.
- Valor adicionado por município.
- Operações interestaduais (GI-ICMS).
- Movimento de café cru.
- Declaração de estoque.
- Opção pela permanência no regime de apuração para estabelecimentos industriais.
- Créditos acumulados.
- Movimento de combustíveis.

Existem duas formas de fazer a declaração do DIEF/ES, a primeira, inserindo-se as informações diretamente no aplicativo disponibilizado pelo SEFAZ/ES e a segunda por meio de arquivo de importação. A versão atual do aplicativo DIEF/ES trata somente das informações geradas a partir da competência de janeiro de 2006. Para apresentação de documentos originais fora do prazo ou retificadores de referências anteriores a 2006, deverá ser utilizada a Versão 7.25 ou similar do programa DIA/DS/ICMS/CAFÉ.

O programa de importação (versão 2011), assim como o aplicativo de transmissão, estão disponíveis para download no link: <http://internet.sefaz.es.gov.br/downloads/arquivos.php?cod=36>.

Referente a data de entrega, é considerado o dia 15 de cada mês, em relação às operações e prestações realizadas pelo estabelecimento no mês imediatamente anterior.

A geração do arquivo (em formato .txt) consiste na exportação dos registros abaixo, conforme layout pré-definido e disponibilizado pelo SEFAZ/ES:

- 1 - Registro Inicial.
- 2 - Registro Principal do DIEF.
- 3 - Registro de Custos e Despesas do DIEF.
- 4 - Vencimentos do DIEF.
- 5 - Resumo de Operações do DIEF.
- A - Registro Principal da Declaração de Movimento de Café Cru.
- B - Movimento de Café Cru.
- C - Certificados de Origem / Aproveitamento – Café.
- F - Créditos Acumulados - Movimento Mês.
- G - Créditos Acumulados – Detalhes.
- H - Energia Elétrica.
- I - Transportes.
- J - Comunicações.
- K - Mudança de Município.
- L - Valor Adicionado por Município.
- M - GI / ICMS.
- N – Estoque.
- P - Mapa Resumo - Estabelecimentos Relacionados (Combustíveis).
- Q - Mapa Resumo - Identificação do Documento (Combustíveis).
- R - Mapa Resumo - Movimento Mensal (Combustíveis).
- S - Mapa Resumo – Estoque (Combustíveis).
- T - Mapa Resumo – Liminares (Combustíveis).
- U - Mapa Resumo - Combustíveis Autorizados por Liminar.
- O - Produtor Rural.

- D - Registro Final (o D é o último registro do arquivo, totalizador, e não segue a sequência alfabética).

1. MANUTENÇÃO INFORMAÇÕES ADICIONAIS (LF0223)

Permite cadastrar por estabelecimento e período algumas informações solicitadas no arquivo digital. As informações estão dispostas em tela pelo tipo de registro a ser gerado no arquivo:

- Pasta “Principal I” e Pasta “Principal II” tratam dos parâmetros solicitados no registro “2 - Registro Principal do DIEF” do layout.
- Pasta “Custos e Despesas” tratam de parâmetros solicitados no registro “3 - Registro de Custos e Despesas do DIEF” do layout.
- Pasta “Param Café Cru” tratam de parâmetros solicitados no registro “A - Registro Principal da Declaração de Movimento de Café Cru” do layout.

1.1 Pasta Principal

Parâmetro	Descrição
Estimativa Atacadista	Informar o valor do ICMS por estimativa para estabelecimento de comércio atacadista.
Estimativa Supermercado	Informar o valor do ICMS por estimativa para estabelecimento de hipermercado, supermercado, mercearia ou congêneres.
FUNDAP	Informar o valor do ICMS a recolher relativo às operações no Fundo de Desenvolvimento das Atividades Portuárias (FUNDAP) escrituradas no mês de referência da DIEF – Regime Normal.
Descrição Outros Créditos	Informar a descrição de outros casos de créditos do ICMS não considerados nos outros campos de créditos do registro principal.
Outros Casos Créditos	Informar o valor de outros casos de créditos do ICMS não considerados nos outros campos de créditos do registro principal.
Descrição Outros Débitos	Informar a descrição de outros casos de débitos do ICMS não considerados nos outros campos de débito do registro principal.
Outros Casos Débitos	Informar o valor de outros casos de débitos do ICMS não considerados nos outros campos de débito do registro principal.

1.2 Pasta Principal II

Parâmetro	Descrição
Descrição Outros ICMS I	Informar descrição/valor de outros casos de ICMS devido cujos pagamentos são obrigatórios independentemente da existência de saldo credor para o período seguinte não incluídos na apuração do campo “ICMS a Recolher” no registro principal.
Valor Outros ICMS I	
Descrição Outros ICMS II	
Valor Outros ICMS II	
Descrição Outros ICMS III	
Valor Outros ICMS III	

1.3 Pasta Custos e Despesas

Parâmetro	Descrição
Aluguel/Condomínio	Informar o valor total das despesas com aluguel e condomínio com vencimento no mês de referência da DIEF – Regime Normal, pagas ou não.
Pró-labore/Honorário	Informar o valor total das despesas com pró-labore e honorários com vencimento no mês de referência da DIEF – Regime Normal, pagas ou não.
Contribuições Previdenciárias	Informar o valor total das Contribuições Previdenciárias a Recolher com vencimento no mês de referência da DIEF – Regime Normal, recolhidas ou não.
VI Bruto Folha Pagamento	Informar o valor bruto da folha de pagamento de pessoal com vencimento no mês de referência do DIEF – Regime Normal, incluindo férias e 13º salário, paga ou não.
Descrição Outras Despesas I	Informar a descrição de outras despesas ou custos vencidos no mês de referência da DIEF – Regime Normal. O preenchimento deste campo é facultativo.
Valor Outras Despesas I	Informar o valor de outras despesas ou custos vencidos no mês de referência da DIEF – Regime Normal. O preenchimento deste campo é facultativo.
Descrição Outras Despesas II	Informar a descrição de outras despesas ou custos vencidos no mês de referência da DIEF – Regime Normal. O preenchimento deste campo é facultativo.
Valor Outras Despesas II	Informar o valor de outras despesas ou custos vencidos no mês de referência da DIEF – Regime Normal. O preenchimento deste campo é facultativo.
Tributos Federais	Informar o valor total dos Tributos Federais a Recolher com vencimento no mês de referência da DIEF – Regime Normal, recolhidos ou não.
Tributos Municipais	Informar o valor total dos Tributos Municipais a Recolher com vencimento no mês de referência da DIEF – Regime Normal, recolhidos ou não.

1.4 Pasta Param Café Cru

Parâmetro	Descrição
Estoque Global Inicial	Informar o estoque inicial de café em quantidade para o mês de referência.

1.5 Pasta Crédito Acumulado

Parâmetro	Descrição
VI Transporte Mês Anterior	Informar o valor do Crédito Acumulado transportado da declaração do mês anterior.
VI Receb Transferência	Informar o valor recebido de outros contribuintes através de transferência dos créditos acumulados.
VI Saída Exterior	Informar o valor do Crédito Acumulado gerado a partir da saída de produtos e serviços para o exterior.
VI Prestação Ant Export	Informar o valor de Crédito Acumulado gerado a partir de prestações para o exterior.
Desc Outros Créditos Gerados	Informar a descrição de outras situações que geraram Crédito Acumulado além daquelas que possuem campos específicos para lançamentos.
VI Outros Créditos Gerados	Informar o valor do Crédito Acumulado gerado a partir de outras situações além daquelas que possuem campos específicos para lançamentos.
Valor Reincorporação	Informar o valor removido do montante de Créditos Acumulados para igualar, na apuração do imposto, o valor do crédito com o débito de ICMS do mês.

2. MANUTENÇÃO GRUPO CFOP – EXCEÇÕES (LF0224)

A função permite relacionar uma faixa de CFOP ao Grupo de CFOP e definir dentro desse grupo naturezas de operações que não deverão ser consideradas no processamento da rotina.

O relacionamento Grupo x CFOP é pré-definido pelo SEFAZ/ES conforme manual, e é necessário para geração dos registros que demonstram informações por grupo de CFOP, como, por exemplo, o registro “5 - Resumo de Operações do DIEF”. O usuário não poderá informar o Grupo de CFOP e a faixa de CFOPs relacionada, apenas definir as naturezas de exceção, movimentando os registros do browser do lado esquerdo para o browser do lado direito.

Quanto ao Grupo CFOP x CFOPs, será disponibilizado um arquivo “lfp\fi00468.d” com a lista de grupos e relacionamentos para carga por meio de programa especial (spp\lfp\splf0224.r).

Quando selecionado o parâmetro “CFOP” são listados no browser (esquerdo) todos os CFOPs do cadastro padrão do Datasul que estão compreendidos dentro da faixa pré-definida para o grupo de CFOP relacionado.

Quando selecionado o parâmetro “Natureza”, são listados no browser (esquerdo) todas as Naturezas do cadastro padrão do Datasul que estão compreendidas dentro da faixa pré-definida para o grupo de CFOP relacionado.

Parâmetro	Descrição
Grupo CFOP	Grupo de CFOP (conforme manual) – Desabilitado para manutenção.
Descrição Grupo CFOP	Descrição Grupo CFOP (conforme manual) – Desabilitado para manutenção.
Código CFOP Inicial	Código CFOP Inicial (conforme manual) – Desabilitado para manutenção.
Código CFOP Final	Código CFOP Final (conforme manual) – Desabilitado para manutenção.
CFOP (Browser esquerda)	Lista de CFOP (conforme grupo selecionado).
Descrição CFOP (Browser esquerda)	Descrição da CFOP.
Natureza (Browser esquerda)	Lista de CFOP (conforme grupo selecionado).
Descrição Natureza (Browser esquerda)	Denominação da natureza de operação.
CFOP (Browser direita)	Código CFOP selecionado – Exceção.
Natureza (Browser direita)	Código Natureza selecionada – Exceção.
Descrição Natureza (Browser direita)	Denominação da natureza de operação.

3. GERADOR ARQUIVO – DIEF/ES (LF0222)

O programa LF0222 é responsável pela geração do arquivo digital da DIEF/ES, em arquivo texto (formato .txt), e com base nas informações extraídas dos módulos MOF/MLF (LF0202), de informações inseridas manualmente no LF0203 ou importadas diretamente no módulo MLF (LF0303).

Depois da geração, o arquivo deve ser importado e submetido à validação no aplicativo disponibilizados pelo SEFAZ-ES (versão 2010). Por meio de um segundo software, é feita a transmissão do arquivo validado pelo contribuinte aos bancos de dados da Secretaria da Fazenda do Estado.

A nova função é executada por meio do Interpretador de Layout (LF0200), bastando selecionar o layout “DIEF ES”.

3.1 Pasta Seleção – Gerador Arquivo DIEF/ES (LF0222)

Na pasta Seleção, é solicitado o código do estabelecimento para o qual será gerado o arquivo digital, assim como, o período de referência a ser considerado para leitura dos documentos e demais informações. O validador rejeita estabelecimentos cuja unidade de federação de localização dele não seja o estado de Espírito Santo.

O período de geração do arquivo estabelecido pelo SEFAZ/ES é mensal, no entanto, será permitido informar qualquer faixa de datas para extração dos documentos para verificação, se desejar.

Parâmetro	Descrição
Estabelecimento	Informar o código do estabelecimento.
Data Documento	Informar o período para geração do arquivo.

3.2 Pasta Parâmetros – Gerador Arquivo DIEF/ES (LF0222)

Alguns parâmetros e informações adicionais devem ser definidos antes da execução da função, como o tipo da declaração, a forma de apresentação e a geração dos registros de informações especiais. Os registros especiais deverão ser gerados somente se o cliente possuir a obrigação de declarar essas informações, caso o contrário, não é necessário demonstrá-las no arquivo.

Parâmetro	Descrição
Tipo de Declaração	Informar o tipo de declaração que será prestada: - Regime Normal Apuração – ICMS. - Regime Estimativa.
Forma de Apresentação	A data de entrega do arquivo define a forma de apresentação deste, podendo ser: - Original no prazo: se a declaração for enviada pela primeira vez até o dia 15 do mês de vencimento do imposto. - Original fora do prazo: se a declaração for enviada pela primeira vez após o dia 15 do mês de vencimento do imposto. - Retificadora no prazo: se for verificado algum erro na declaração enviada e a retificação da mesma for efetuada até o dia 15 do mês de vencimento do imposto. - Retificadora fora do prazo: se a declaração retificadora for enviada após o dia 15 do mês de vencimento do imposto.
Informações Especiais	Cada parâmetro representa um registro especial do layout do DIEF/ES, que será especificado no detalhamento do layout. Selecionar o registro quando houver a necessidade de declarar essas informações.
Informações Adicionais	Quando o botão é acionado, executa a função de Manutenção de Informações Adicionais – DIEF/ES (LF0223).

Procedimento para Configuração

1. Atualizar o pacote do update 12.1.1 e aplicar o delta de dicionário com as novas tabelas.
2. Importar os arquivos .d disponibilizados na pasta LFP\ pela função LF0103 – Importador Genérico.

Lista de arquivos:

- a. Arquivo Layout Fiscal: lfp\fi155.d.
- b. Layout Fiscal: lfp\fi157.d.

- c. Regra Seleção Dados Fiscais: lfp\fi161.d.

Procedimento para Utilização

Principais passos para geração do arquivo digital da DIEF/ES:

1. Realizar a extração dos dados para o Módulo Layout Fiscal pela função Extrator Logística – LF0202.
2. Realizar as parametrizações no cadastro de Informações Adicionais – LF0223, conforme a necessidade.
3. Executar o programa especial spp\lfp\splf0224.r e importar o arquivo lfp\fi00468.d. Esse arquivo contém os Grupos de CFOPs e as faixas de CFOPs necessários para a geração correta do arquivo digital. Se necessário, selecionar as naturezas de exceção na função DIEF/ES – Manutenção Grupo CFOP – LF0224.
4. Executar a geração/exportação do arquivo da DIEF/ES (LF0222).
5. Realizar a conferência e manutenção dos dados gerados, se necessário.
6. Importar/validar/transmitir por meio das ferramentas disponibilizadas no site do SEFAZ/ES.

Informações Técnicas

Tabelas Utilizadas/Alteradas	dwf-dief-param – Parâmetros DIEF. dwf-dief-grp-cfop – Grupo CFOP – DIEF. dwf-dief-exec-natur – Exceções Naturezas Operação – DIEF. dwf-dief-movto-cafe – Movimento Café – DIEF. dwf-dief-certif-orig – Certificado Origem Café – DIEF. dwf-dief-det-cr-acum – Detalhamento Crédito Acumulado – DIEF. dwf-dief-movto-combust – Movimento Combustível – DIEF. dwf-dief-liminar-combust – Liminar Combustível – DIEF. dwf-dief-liminar – Liminar – DIEF.
Rotinas Envolvidas	LF0222 – DIEF/ES – Geração Arquivo. LF0223 – DIEF/ES – Informações Adicionais. LF0224 – DIEF/ES – Manutenção Grupo CFOP.
Sistemas Operacionais	Windows/Linux