



Parecer Consultoria Tributária Segmentos
Registro 0175 - Endereço do Participante no SEF II de Pernambuco

06/11/2013

Sumário

Sumário.....	2
1. Questão.....	3
2. Normas apresentadas pelo cliente.....	3
3. Análise da Legislação.....	3
4. Glossário.....	8
5. Conclusão.....	9
6. Informações Complementares.....	9
7. Referências.....	9
8. Histórico de alterações.....	9

1. Questão

O Estado de Pernambuco ainda não aderiu ao projeto EFD - ICMS/IPI do SPED, eles utilizam um arquivo próprio chamado SEF – Sistema de Escrituração Fiscal. O SEF teve início com a versão I e hoje está na versão II.

Nessa parecer abordaremos a geração do Registro: “0175 – Endereço do Participante” nos arquivos do SEF – II e e-Doc.

2. Normas apresentadas pelo cliente

Cliente solicita que o Sistema gere o registro 0175 no SEF II do Estado de Pernambuco. Hoje esse registro não é gerado no sistema.

3. Análise da Legislação

O layout do SEF – II é dividido em vários Blocos que serão gerados conforme o perfil de cada contribuinte. Dentro do SEF os contribuintes estão divididos em quatro perfis: ISS, ICMS Integral, ICMS Intermediário e Simples Nacional.

Abaixo os blocos para cada perfil de contribuinte:

ICMS Integral	ICMS Intermediário	Simples Nacional	ISS Noronha	bloco do leiaute	tipo de arquivo	prazo
RE	RE	RST	RST	E/B	agrupado	ICMS/ISS: mensal/15 SN: mensal/28
MR-ECF	MR-ECF	MR-ECF	MR-ECF	E/B		
RS	RS	RSP	RSP	E/B		
RAICMS	RAICMS	RE	-	E		
MRO	MRO	MRO	-	E		
RAIPI	RAIPI	-	-	E		
GIAM	GIAM	GISN	GISS	G/8	agrupado	
GIA	GIA	GIA	-	G		
GIAF	-	-	-	8		
LMC	LMC	LMC	LMC	F	individual	mensal/28
RV	RV	RV	RV	F	individual	mensal/28
RIDF	RIDF	RIDF	RIDF	F	individual	mensal/28
RI	RI	RI	RI	H	individual	anual
-	-	CX	-	I	individual	anual
GIDC	-	-	GIDC	J	individual	anual
RET-CVA	RET-CVA	-	-	G/8	individual	sem data

Fonte: Sefas/PE

Os layouts estão disponíveis em blocos conforme abaixo:

- **Blocos do eDoc-Extrato:**
Bloco 0- Identificação e referências
Bloco C- Documentos Fiscais do ICMS e do IPI – Mercadorias
Bloco 9- Controle e encerramento
- **Blocos do SEF 2012-Icms- LA (Livros da Apuração):**
Bloco 0- Identificação e referências
Bloco E- Livros de Registros Fiscais e Apuração do ICMS e do IPI
Bloco 9- Controle e encerramento
- **Blocos do SEF 2012- Icms-Guias (GIA, GIAM, GIAF):**
Bloco 0- Identificação e referências
Bloco G- Informações Econômico-fiscais
Bloco 8- Informações Complementares da Sefaz/UF (Ainda faltam no bloco 8 as linhas relativas ao Prodepe)
Bloco 9- Controle e encerramento
- **Blocos do SEF 2012-Icms-RI (Registro de Inventário):**
Bloco 0- Identificação e referências
Bloco H- Livro de Registro de Inventário
Bloco 9- Controle e encerramento
- **Blocos do SEF 2012-Icms-LMC (Livro de Movimentação de Combustíveis):**
Bloco 0- Identificação e referências
Bloco F- Livros e Mapas de Controle
Bloco 9- Controle e encerramento
- **Blocos do SEF 2012-Icms-RIDF (Registro de Impressão de Documentos Fiscais):**
Bloco 0- Identificação e referências
Bloco F- Livros e Mapas de Controle
Bloco 9- Controle e encerramento
- **Blocos do SEF 2012-Icms-RV (Registro de Veículos):**
Bloco 0- Identificação e referências
Bloco F- Livros e Mapas de Controle
Bloco 9- Controle e encerramento

Os blocos na qual há previsão para geração do registro: “0175 – Endereço do Participante” são: Blocos do SEF 2012-Icms-RIDF (Registro de Impressão de Documentos Fiscais) e Blocos do SEF 2012-Icms-RV (Registro de Veículos), demais blocos não há previsão no layout disponível na SEFAZ de Pernambuco para geração desse registro.

Foi efetuada consultas a SEFAZ de Penambuco acerca do registro 0175, na qual o atendente respondeu que também há previsão para geração no e-Doc, porém no futuro. No layout do e-Doc Extrado que está disponível não previsão para esse registro.

Abaixo a consulta efetuada pelo analista do chamado á SEFAZ de Pernambuco, sendo que o último questionamento não houve resposta:

De: Henrique Fabiano Pateno Pereira
Enviada em: quarta-feira, 4 de setembro de 2013 18:37
Para: 'sef2012'
Assunto: RES: Pesquisa registro 0175 SEFII

Boa tarde,

Preciso da resposta da minha ultima solicitação

Baseado nessa resposta vou ou não ter que atualizar meu produto

Att,

Henrique Fabiano

ACR-SLA
Unidade- CDSP
☎ 55 (11) 4322-9186
✉ henrique.pereira@totvs.com.br



TOTVS

De: Henrique Fabiano Pateno Pereira
Enviada em: terça-feira, 3 de setembro de 2013 11:18
Para: 'sef2012'
Assunto: RES: Pesquisa registro 0175 SEFII

Bom dia,

Grato pelas informações, mas isso gerou outra dúvida.

Quando você fala que a A 1ª via do eDoc será a primeira via do documento fiscal (cupom fiscal, nf consumidor por ex) emitido pelo contribuinte utilizando o programa da SEFAZ PE.

Este programa da SEFAZ PE é o software que emite o documento fiscal, correto?

No meu caso, eu sou o fornecedor do software que o contribuinte utiliza para geração dos documentos fiscais, não é utilizado o programa da SEFAZ PE para emissão do documento e sim o meu software.

O arquivo magnético SEFII é gerado pelo meu produto e assim importado para o validador e transmitido para SEFAZ PE, hoje não geramos o registro 0175.

Diante da sua explicação entendo que só será obrigatório o registro 0175 para eDoc se o contribuinte utilizar o programa da SEFAZ PE para emitir o seu primeiro documento fiscal, correto? Como ele utiliza o meu produto para emissão do documento esse registro não é obrigatório, correto?

De: sef2012 [<mailto:sef2012@sefaz.pe.gov.br>]

Enviada em: segunda-feira, 2 de setembro de 2013 11:29

Para: Henrique Fabiano Pateno Pereira

Assunto: RES: Pesquisa registro 0175 SEFII

A 1ª via do eDoc será a primeira via do documento fiscal (cupom fiscal, nf consumidor por ex) emitido pelo contribuinte utilizando o programa da SEFAZ PE, à moda da nota fiscal eletrônica, mas isto é coisa para o futuro.

Atenciosamente,
Suporte SEF2012

De: Henrique Fabiano Pateno Pereira [<mailto:henrique.pereira@totvs.com.br>]

Enviada em: segunda-feira, 2 de setembro de 2013 10:30

Para: sef2012

Assunto: RES: Pesquisa registro 0175 SEFII

Bom dia,

O que significa ser a 1ª via do eDoc?

Att,

Henrique Fabiano

ACR-SLA

Unidade - CDSP

☎ 55 (11) 4322-9186

✉ henrique.pereira@totvs.com.br



TOTVS

De: sef2012 [mailto:sef2012@sefaz.pe.gov.br]

Enviada em: segunda-feira, 2 de setembro de 2013 09:22

Para: Henrique Fabiano Pateno Pereira

Assunto: RES: Pesquisa registro 0175 SEFII

Esta linha atualmente não será exigida no SEF II, porém será exigida no SEF RV e SEF RIDF e no eDoc quando for a 1ª via.

Na imagem abaixo procure pelos cruzamentos entra a Linha 0175 e as diversas colunas em que sen encontram o valor X.

Atenciosamente,
Suporte SEF2012

De: Henrique Fabiano Pateno Pereira [mailto:henrique.pereira@totvs.com.br]

Enviada em: segunda-feira, 2 de setembro de 2013 08:54

Para: sef2012

Assunto: RES: Pesquisa registro 0175 SEFII

Bom dia,
Preciso de uma resposta referente o registro 0175 do arquivo magnético SEFII
Ele é obrigatório ou não?

Att,

Henrique Fabiano

ACR-SLA

Unidade - CDSP

☎ 55 (11) 4322-9186

✉ henrique.pereira@totvs.com.br



De: Henrique Fabiano Pateno Pereira
Enviada em: quinta-feira, 29 de agosto de 2013 17:05
Para: 'sef2012@sefaz.pe.gov.br'
Assunto: Pesquisa registro 0175 SEFII

Boa tarde,

Trabalho em uma empresa de software, nosso produto gera o arquivo magnético SEF2
Preciso saber se o registro 0175 é obrigatório no sef2 ou no E-doc?

Att,

Att,

Henrique Fabiano

ACR-SLA

Unidade - CDSP

☎ 55 (11) 4322-9186

✉ henrique.pereira@totvs.com.br

4. Glossário

- **SPED** – Sistema Público de Escrituração Digital;
- **efd** – Escrituração Fiscal Digital;
- **SEF** – Sistema de Escrituração Fiscal;
- **ISS** – Imposto sobre serviço;
- **ICMS**- Imposto sobre Operações relativas à Circulação de Mercadorias e Prestação de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação;
- **LA** - Livros da Apuração;
- **GIA** – Guia de Informação e Apuração das Operações Interestaduais;
- **GIAM** - Guia de Informação e Apuração do ICMS;
- **GIAF** – Guia de Informação e Apuração de Incentivos Fiscais e Financeiros;
- **RI** - Registro de Inventário;
- **LMC** - Livro de Movimentação de Combustíveis;
- **RIDF** - Registro de Impressão de Documentos Fiscais;
- **RV** - Registro de Veículos.

5. Conclusão

Com base no layout disponibilizado em 02/10/2013 só há previsão para geração do registro 0175 – para dois blocos de registros: Blocos do SEF 2012-Icms-RIDF (Registro de Impressão de Documentos Fiscais) e Blocos do SEF 2012-Icms-RV (Registro de Veículos). No layout do e-Doc extrato não há previsão para geração do registro 0175.

6. Informações Complementares

Os impactos serão gerados na geração do SEF – II e cadastros, pois conforme o perfil do contribuinte será gerado um conjunto de informações.

7. Referencias

- <http://www.sefaz.pe.gov.br/sefaz2/sef/sef2.asp>

8. Histórico de alterações

ID	Data	Versão	Descrição	Chamado
AOM	06/11/2013	1.00	Registro 0175 - Endereço do Participante no SEF II de Pernambuco	THYPF1