



## **PAGAMENTO ANTECIPADO DE ICMS/ST, PAGAMENTO ANTECIPADO DE COMPLEMENTO DE ICMS/ST, COMPLEMENTO DE ICMS-ST E REPASSE DE ICMS/ST**

### **PAGAMENTO ANTECIPADO DE ICMS-ST**

1. No Registro E210
  - Campo 12 (VL\_DEDUÇÕES\_ST) = Informar a soma dos valores de pagamentos antecipados de ICMS ST.
2. No Registro E220
  - Campo 02 (COD\_AJ\_APUR) = Informar o código "MS140001"
  - Campo 04 (VL\_AJ\_APUR) = Informar a soma dos valores de pagamentos antecipados de ICMS-ST.
3. No Registro E230
  - Campo 02 (NUM\_DA) = Informar o número do documento de arrecadação referente ao recolhimento antecipado. (Quando o recolhimento ocorrer através de DAEMS). No caso de recolhimento através de GNRE o registro não deve ser apresentado.

### **PAGAMENTO ANTECIPADO DE COMPLEMENTO DO ICMS-ST (SCANC)**

1. No Registro E210
  - Campo 12 (VL\_DEDUÇÕES\_ST) = Informar a soma dos valores de pagamentos antecipados de complemento do ICMS ST (SCANC).
2. No Registro E220
  - Campo 02 (COD\_AJ\_APUR) = Informar o código "MS140002"
  - Campo 04 (VL\_AJ\_APUR) = Informar a soma dos valores de pagamentos antecipados de complemento do ICMS-ST.
3. No Registro E230
  - Campo 02 (NUM\_DA) = Informar o número do documento de arrecadação referente ao recolhimento antecipado. (Quando o recolhimento ocorrer através de DAEMS). No caso de recolhimento através de GNRE o registro não deve ser apresentado.

**IMPORTANTE:** Havendo pagamento antecipado de ICMS-ST e pagamento antecipado de complemento de ICMS-ST (SCANC), o valor apresentado no campo 12 (VL\_DEDUÇÕES\_ST) do registro E210 deve ser o somatório dos dois pagamentos antecipados.

A especificação do valor referente a cada tipo de pagamento antecipado será feita no registro E220 através dos códigos de ajuste MS140001 (Pagamento antecipado de ICMS-ST) e MS140002 (Pagamento antecipado de complemento do ICMS-ST (SCANC)).



## REPASSE OU COMPLEMENTO

1. No Registro E210
  - Campo 09 (VL\_OUT\_DEB\_ST) = Informar a soma dos valores de repasses e complementos devidos.
  
2. No Registro E220
  - Se repasse
    - Campo 02 (COD\_AJ\_APUR) = Informar o código "MS100002" - Repasse de ICMS ST (Combustível);
    - Campo 04 (VL\_AJ\_APUR) = Informar o valor correspondente ao repasse.
  
  - Se complemento
    - Campo 02 (COD\_AJ\_APUR) = Informar o código "MS100003" - Complemento de ICMS ST (Combustível);
    - Campo 04 (VL\_AJ\_APUR) = Informar o valor correspondente ao complemento.