



CONTESTAÇÃO DA ANTECIPAÇÃO TRIBUTÁRIA

atualizado em **09/04/2021**

alterado o item 5 - excluído o quadro "Importante"; incluídas novas telas de inclusão de documentos – páginas. 16/17

HISTÓRICO DE ATUALIZAÇÕES	
DATA ATUALIZAÇÃO	ITENS ALTERADOS
07/04/2021	alterado o quadro “Importante” do item 5
09/10/2020	alterado o quadro “Importante” do item 3
26/08/2020	alterado quadro “Importante” do item 1, e seu transporte para o item 3
05/08/2020	alterado o item 5, quadro “Importante”
22/07/2020	alterado o item 1, quadro “Importante”
13/04/2020	alterado o item 1, quadro “Importante”
09/05/2019	alterado o item 3.1 e 4.2
27/02/2019	alterados os itens 2.1, 2.2 e 3.1
07/08/2018	alterados os itens 2.1 e 3.1
17/04/2018	alterado o item 6.3
21/02/2018	editado conforme Decreto nº 44.650/2017

ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO	4
2. CONTESTAÇÃO E REAPRECIAÇÃO DO IMPOSTO ANTECIPADO.....	4
2.1 - Processo de Contestação Eletrônica:	4
2.2 Processo de Reapreciação:.....	4
3. PRAZOS PARA CONTESTAÇÃO	5
3.1 Processo de Contestação Eletrônica	5
3.2- Processo de Reapreciação/Reanálise	5
4. REQUISITOS GERAIS PARA ACESSO AO SISTEMA E-FISCO/CMT.....	6
4.1 – Emissão do extrato de notas do contribuinte	6
4.2 - Períodos fiscais liberados para processos de contestação eletrônica	6
5. CONTESTAÇÃO – MÓDULO DO CONTRIBUINTE.....	6
6. PERGUNTAS E RESPOSTAS	28
7. LEGISLAÇÃO CONSULTADA	29

1. INTRODUÇÃO

O ICMS relativo à entrada, neste Estado, de mercadoria ou bem procedentes de outra Unidade da Federação, referentes à antecipação tributária com ou sem substituição, calculados pela Sefaz, são cobrados no Extrato de Notas Fiscais, também conhecido como “extrato fronteiras”.

O débito do imposto antecipado será baixado mediante:

- pagamento do DAE no prazo legal ou em atraso com os acréscimos devidos;
- parcelamento do débito;
- deferimento do processo de contestação apresentado pelo contribuinte relativo ao débito constante no Extrato de Notas Fiscais.

Caso o contribuinte não reconheça o débito do imposto antecipado constante de Extrato de Notas Fiscais, no todo ou em parte, pode apresentar contestação por meio de processo eletrônico, na forma e nos prazos previstos nos termos desse informativo fiscal e conforme artigos 354 a 358 do Decreto nº 44.650/2017.

Objetivos:

O presente informativo fiscal tem como propósito trazer as informações sobre a possibilidade de contestação dos débitos do imposto antecipado constantes do “extrato fronteiras”, tais como prazos e dúvidas gerais, bem como apresentar um passo a passo para abertura de processo de contestação eletrônica.

Público alvo:

Contribuintes, Contadores, Auditores da Sefaz-PE, e pessoas envolvidas com a contestação de débitos da antecipação tributária, física ou eletrônica do Estado de Pernambuco.

2. CONTESTAÇÃO E REAPRECIAÇÃO DO IMPOSTO ANTECIPADO

Decreto nº 44.650/2017, arts. 354 a 358

2.1 - Processo de Contestação Eletrônica:

- a contestação eletrônica do débito é formalizada pelo contribuinte mediante acesso à Are Virtual, no módulo relativo ao Controle de Mercadoria em Trânsito - CMT, com uso de certificado digital, contestando os saldos de ICMS calculado nas operações interestaduais;
- somente é permitida a apresentação de um único processo de contestação eletrônica por cada período fiscal (Decreto nº 44.650/2017, art. 356, III);
- o interessado só deve encerrar a contestação após a conferência minuciosa de todas as notas fiscais do extrato, pois o sistema não permite acrescentar notas posteriormente;
- prazo para contestação:
 - ✓ até **28/02/2019**: **30 dias** contados do **prazo final previsto para recolhimento do imposto antecipado**; se a contestação for formalizada neste prazo a cobrança do débito será suspensa;
 - ✓ a partir de **01/03/2019**: até o **termo final do prazo previsto para recolhimento do imposto antecipado**; se a contestação for formalizada neste prazo a cobrança do débito será suspensa.

IMPORTANTE:

A partir de 01/09/2018 não será suspensa a cobrança do débito na hipótese da contestação eletrônica referir-se a débito cujo valor tenha sido alterado em decorrência de revisão de ofício (Decreto nº 44.650/2017, art. 356, IV e V, Parágrafo Único).

2.2 Processo de Reapreciação:

- caso a contestação seja indeferida, é possível o contribuinte solicitar a reapreciação do processo de contestação previsto no item 2.1 desse informativo (Decreto nº 44.650/2017, art. 357);
- o pedido de reapreciação não acarreta a suspensão da cobrança do respectivo débito (Decreto nº 44.650/2017, art. 357, I);
- o pedido de reapreciação deve ser efetuado:
 - ✓ até 28/02/2019, por meio de processo físico ou eletrônico;

✓ a partir de 01/03/2019, só poderá ser feito por meio do processo eletrônico;

- prazo para reapreciação: até 60 dias contados a partir da data do despacho final exarado pela autoridade competente quando da análise da contestação (Decreto nº 44.650/2017, art. 357, II);
- somente é admitido um único pedido de reapreciação de cada nota fiscal (Decreto nº 44.650/2017, art. 357, III).

3. PRAZOS PARA CONTESTAÇÃO

Decreto nº 44.650/2017, art. 356, IV e V; Parágrafo Único; art. 357, II

3.1 Processo de Contestação Eletrônica

O acesso ao sistema é disponibilizado pela Sefaz a partir do 10º dia do mês subsequente ao período fiscal a que se referir.

Para períodos fiscais até 28/02/2019, se a formalização da contestação for efetuada no **sistema até 30 dias a contar do o prazo previsto para recolhimento do imposto antecipado**, a cobrança do débito será suspensa.

Para períodos fiscais a partir de 01/03/2019, se a formalização da contestação for efetuada no sistema **até o prazo previsto para recolhimento do imposto antecipado**, a cobrança do débito será suspensa.

Após esse prazo o contribuinte pode fazer a contestação, mas não será suspensa a cobrança o débito.

A partir de **01/09/2018 não será suspensa** a cobrança do débito na hipótese da contestação eletrônica referir-se a débito cujo valor tenha sido alterado em decorrência de revisão de ofício.

3.2- Processo de Reapreciação/Reanálise

Caso a contestação seja indeferida, o contribuinte terá o prazo **de até 60 dias contados a partir do despacho final** exarado pela autoridade competente para dar entrada no pedido de reapreciação.

IMPORTANTE:

Em razão do “Estado de Calamidade Pública”, no âmbito do Estado de Pernambuco, em virtude da emergência de saúde pública de importância internacional decorrente do Coronavírus, ficam prorrogados os prazos de contestação do ICMS antecipado conforme tabela abaixo:

Prazos Vencidos e Prorrogados	Base legal	Contribuintes Beneficiados	Exceções (CNAE principal)	Podem usufruir mesmo estando nos Anexos de exceções
De 21/03/2020 até 30/06/2020	Decreto nº 48.875/2020, art. 1º, II “a” e art. 5º; Portaria SF nº 073/2020.	Todos os contribuintes do Estado.	Produtor, Industrial ou Prestador de serviço de transporte de carga; ou aqueles com CNAEs constantes no Anexo Único da Port. SF nº 073/2020.	Contribuintes localizados em shopping center ou similar, durante o período em que estes locais estejam proibidos de funcionar;
De 30/06/2020 até 31/07/2020	Decreto nº 49.192/2020, art. 1º, I, “b”; Portaria SF nº 116/2020, art. 3º.	Com CNAE principal constante do Anexo 1 da Port. SF nº 116/2020; ou situados nos Municípios de Caruaru e de	Caruaru ou Bezerros, com CNAE Produtor, Industrial ou Prestador de serviço de transporte de carga; ou aqueles com CNAEs constantes no Anexo 2 da	e aqueles com CNAE principal classificada nos códigos 4713-0/01, 4713-0/04, 4763-6/02 ou 4789-0/99, não credenciado para utilizar a sistemática de

		Bezerros.	Port. SF nº 116/2020.	"Vendas por meio da Internet ou de Telemarketing", prevista nos artigos 312 a 314 do Decreto nº 44.650/2017.
De 31/07/2020 até 31/08/2020	Decreto nº 49.192/2020, art. 1º, I, 'b'; Portaria SF nº 133/2020, art. 1º, II, 3º I, II.	Com CNAE principal no Anexo 1 e situados nos Municípios constantes no Anexo 2 da Port. SF nº 133/2020; ou situados nos Municípios de Araripina e Ouricuri.	Araripina ou Ouricuri, com CNAE Produtor, Industrial ou Prestador de serviço de transporte de carga; ou aqueles com CNAEs constantes no Anexo 3 da Port. SF nº 133/2020.	
De 31/08/2020 até 30/09/2020	Portaria SF nº 150/2020, art. 1º, I, "b".	Com CNAE principal no Anexo 1 e situados nos Municípios constantes no Anexo 2 da Port. SF nº 150/2020	XXX	XXX

4. REQUISITOS GERAIS PARA ACESSO AO SISTEMA E-FISCO/CMT

4.1 – Emissão do extrato de notas do contribuinte

Possuir inscrição estadual e certificação digital do sócio representante perante a Sefaz ou do contador ativo cadastrado.

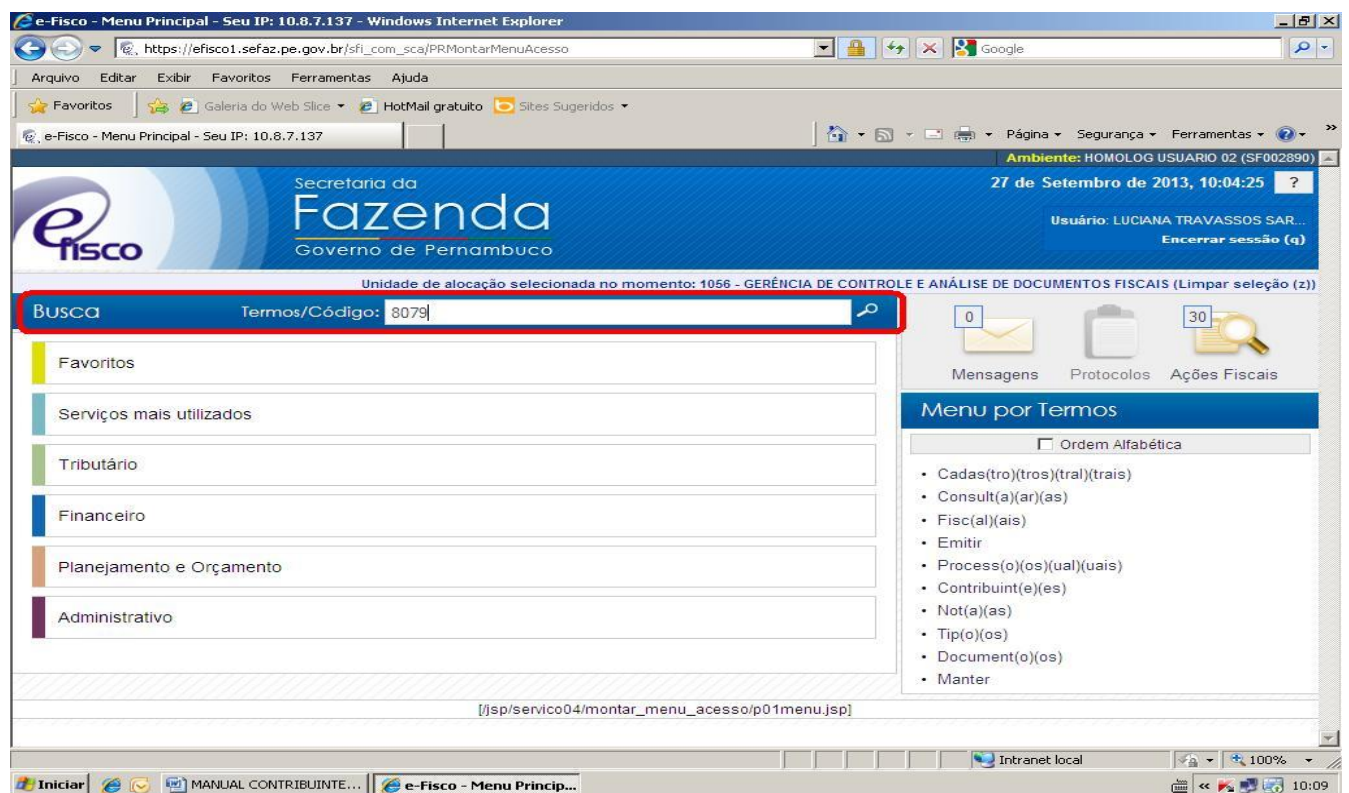
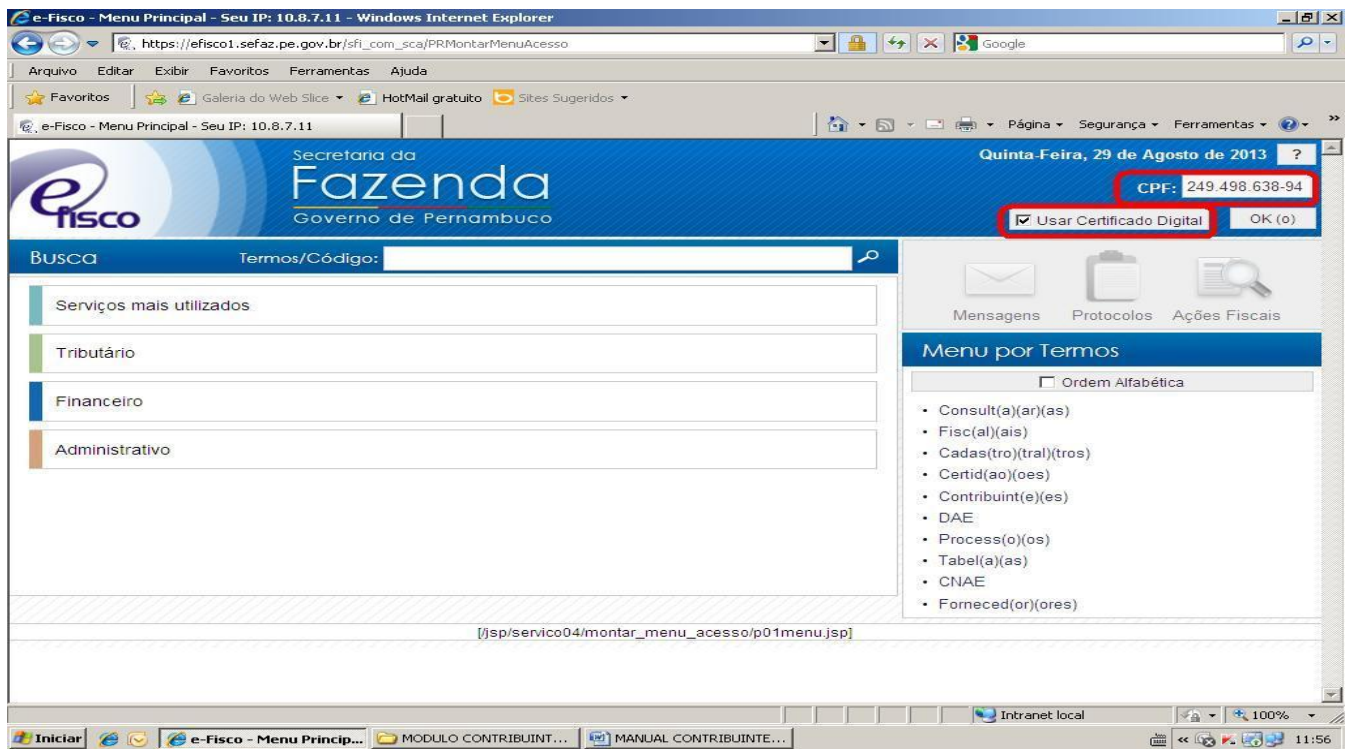
4.2 - Períodos fiscais liberados para processos de contestação eletrônica

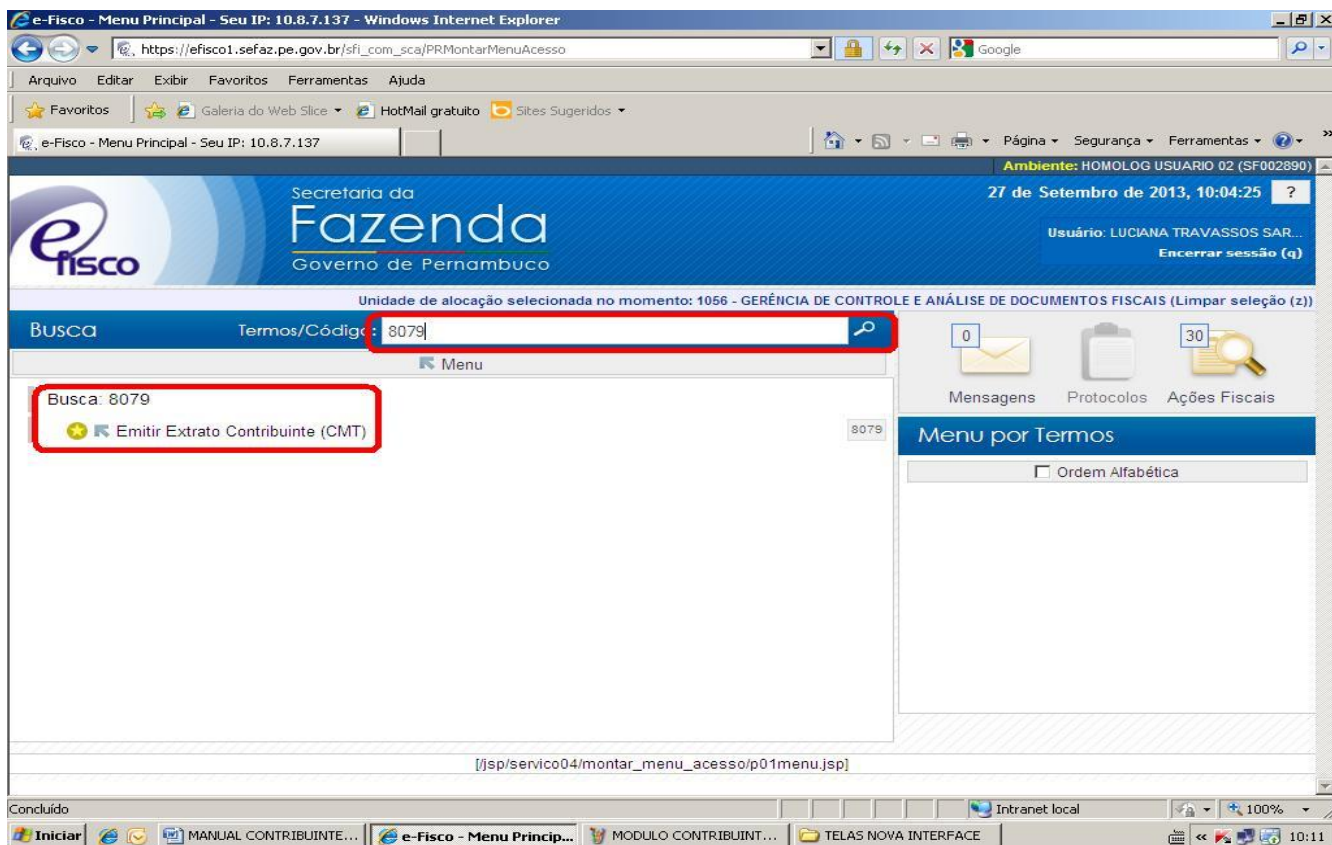
O período fiscal permitido para contestar eletronicamente aparecerá em vermelho, observando-se os prazos de contestação previstos no item 3.1 deste informativo e não haverá mais de uma contestação por período fiscal. Após a formalização do processo eletrônico, não será permitido incluir outras notas do mesmo período.

5. CONTESTAÇÃO – MÓDULO DO CONTRIBUINTE

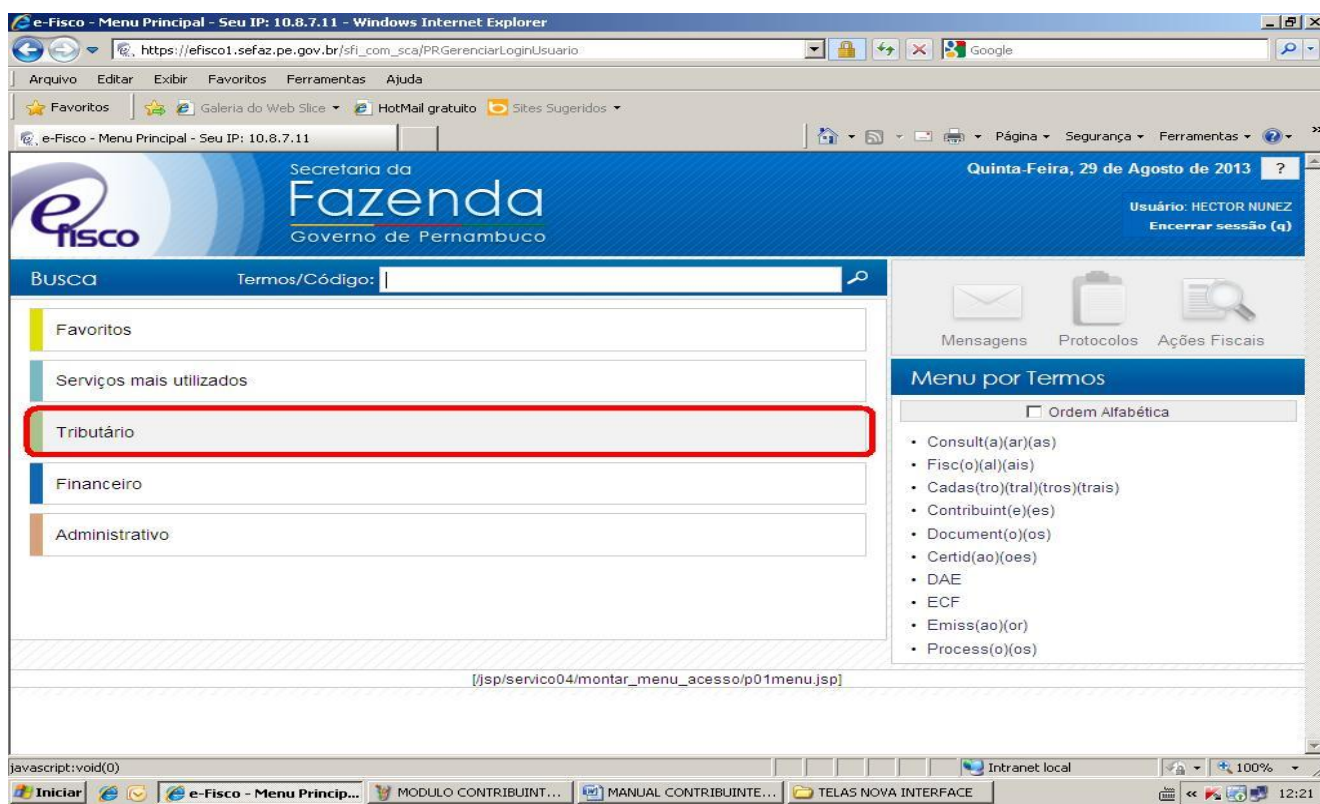
Para formalização do Processo de Contestação Eletrônica, o contribuinte deve se "logar" preenchendo o CPF do Contador Ativo ou Sócio Responsável perante Sefaz, com Certificação Digital.

O acesso ao extrato do contribuinte também poderá ser feito utilizando o **Busca – Termos/Código** preenchendo com o número do item **8079**.

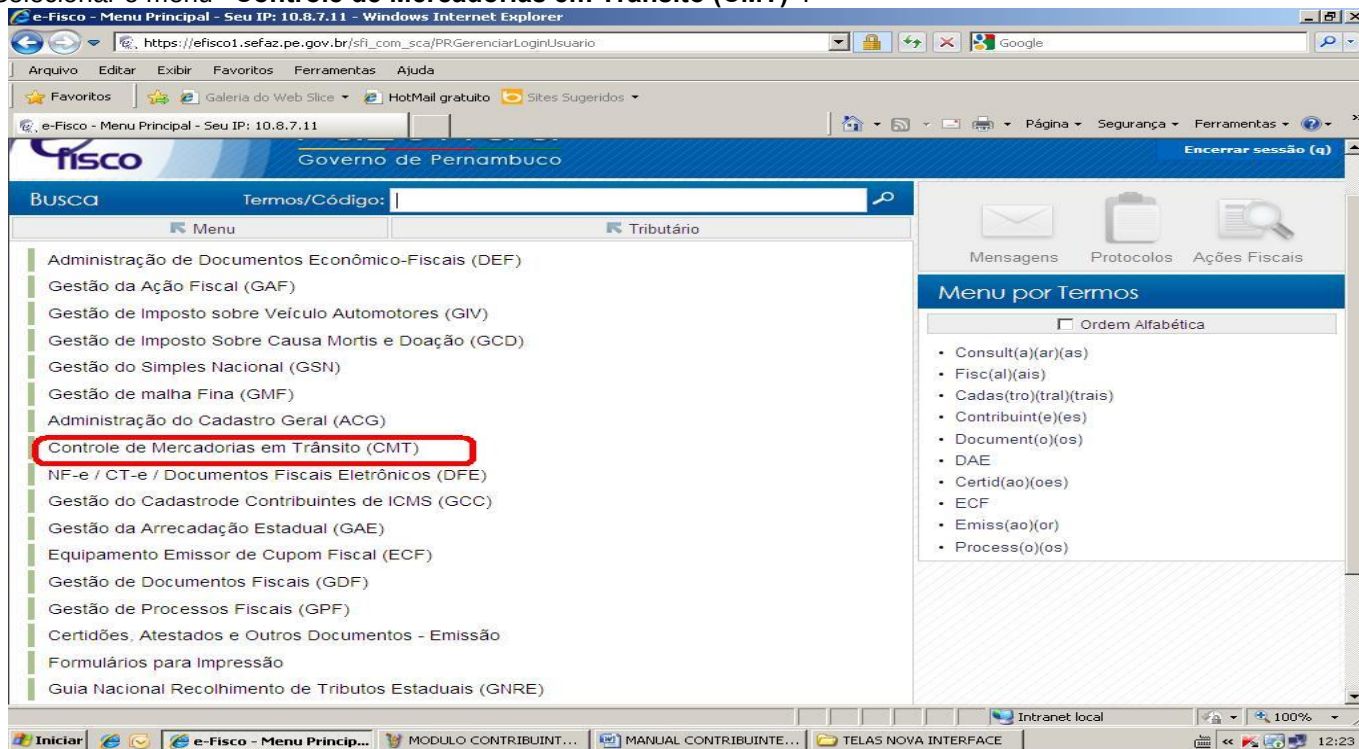




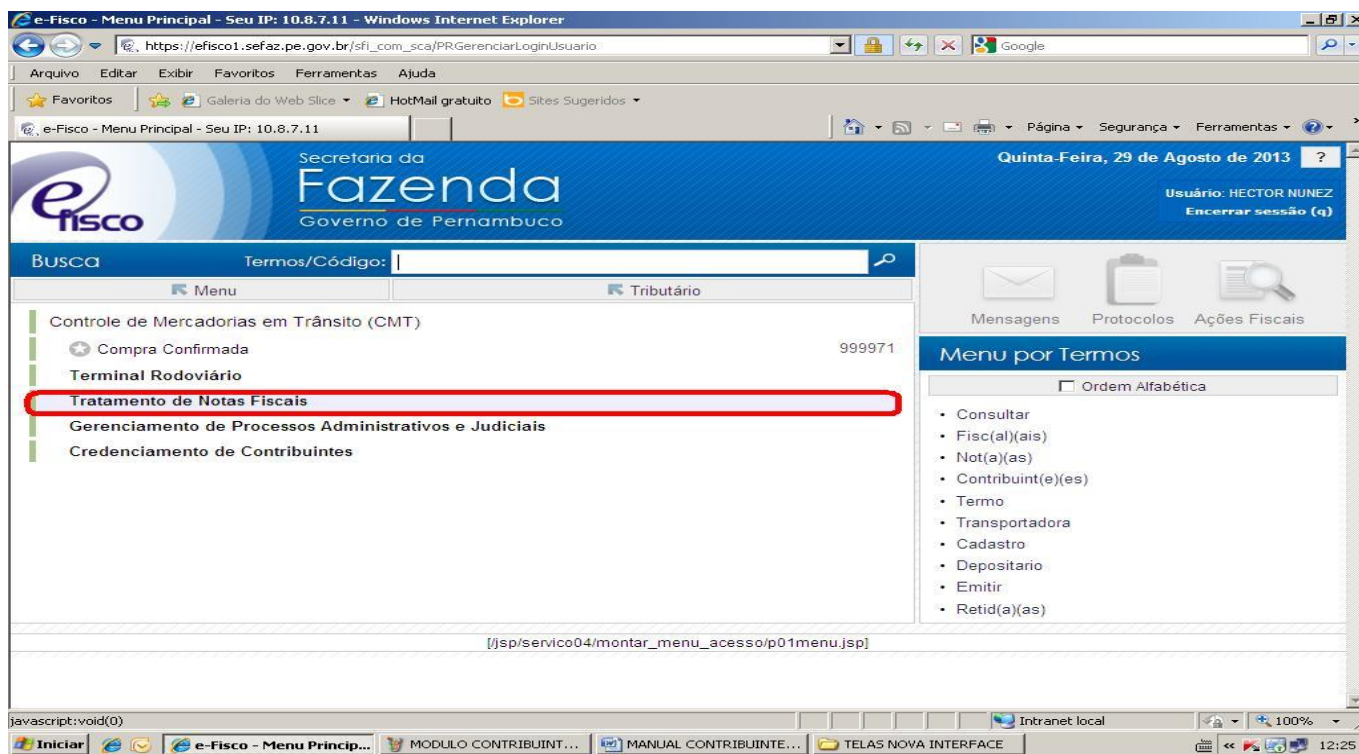
Selecionar a área “Tributário” e clicar.



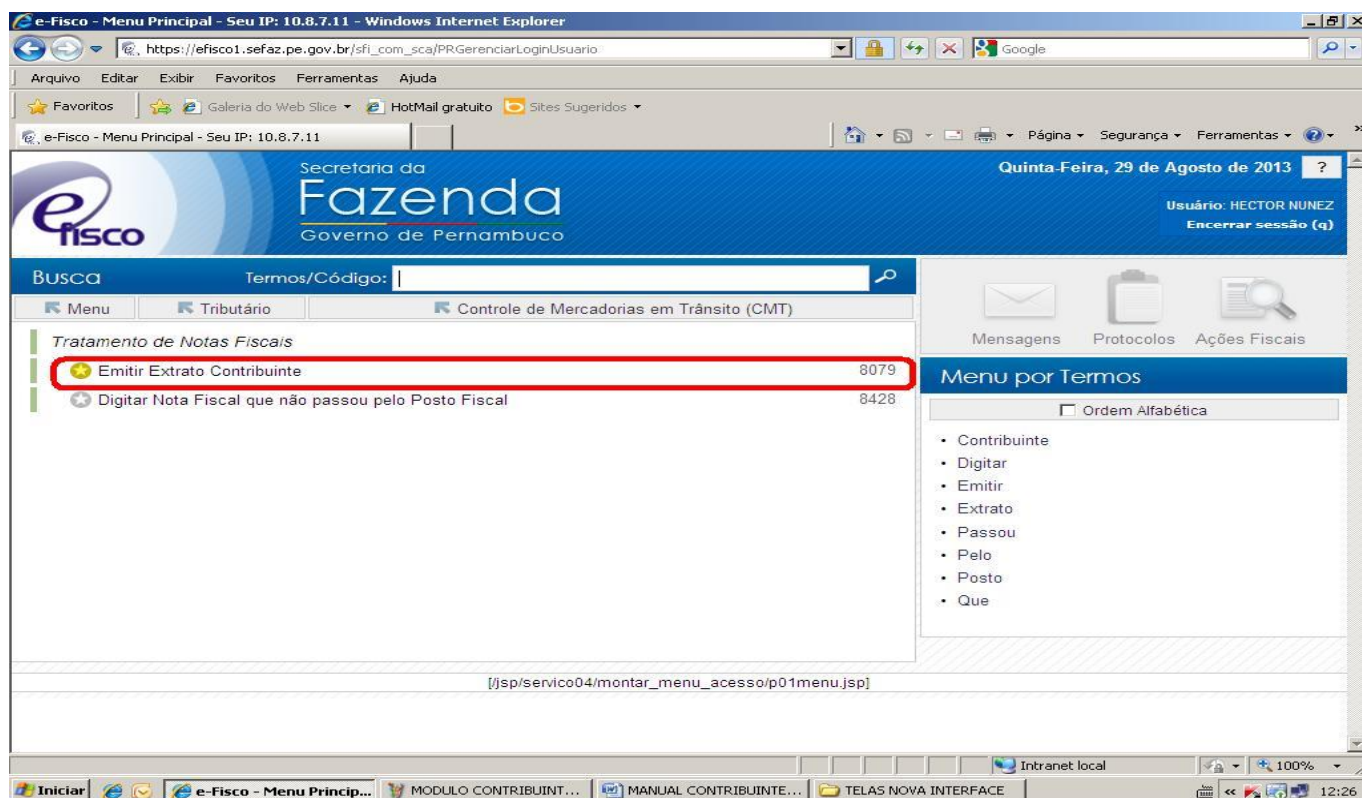
Selecionar o menu “Controle de Mercadorias em Trânsito (CMT)”.



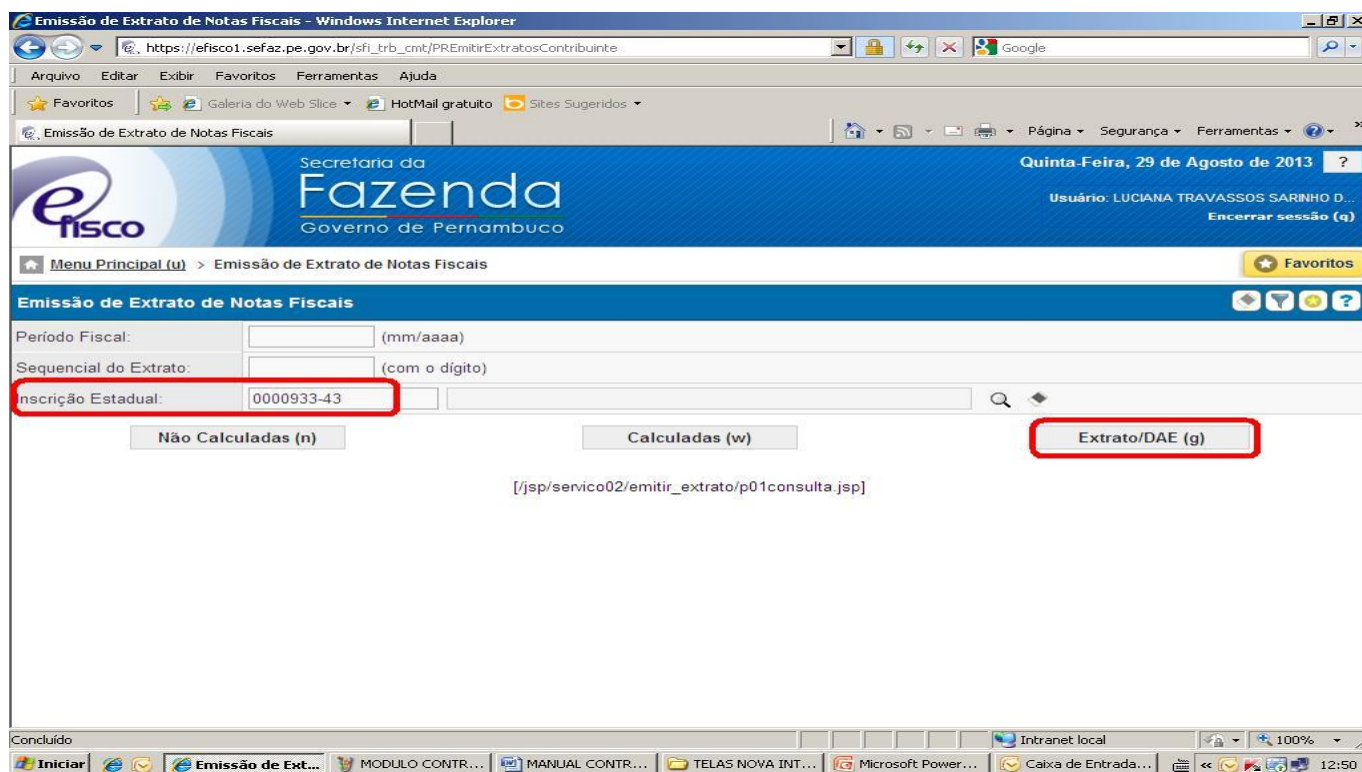
Selecionar o menu “Tratamento de Notas Fiscais”.



Para a emissão da Contestação Eletrônica é necessário clicar na função **EMITIR EXTRATO CONTRIBUINTE – item 8079**



Na tela abaixo, o contribuinte deverá preencher a inscrição estadual e clicar no botão **EXTRATO/DAE**.



Na tela **Emissão de Extrato de Notas Fiscais** aparecerá os extratos do contribuinte.

Emissão de Extrato de Notas Fiscais - Windows Internet Explorer

https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_cmt/PREmitirExtratosContribuinte

Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda

Favoritos Galeria do Web Slice HotMail gratuito Sites Sugeridos

Emissão de Extrato de Notas Fiscais

Secretaria da Fazenda
Governo de Pernambuco

Quinta-Feira, 29 de Agosto de 2013

Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SARINHO D...
Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos

Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos

Período Fiscal: (mm/aaaa)

Extrato: (com o dígito)

Inscrição Estadual: 0000933-43
PESSOA JURIDICA 33009911

Registros por Página: 5 Localizar (l)

Sr. Contribuinte, somente os extratos em vermelho são contestáveis eletronicamente.

X	Extrato	Informações do Contribuinte		Informações do Extrato				
		Inscrição	Razão Social	Período	Dt Venc	ICMS	Saldo	Dt Últ Baixa
☐	0003191192-7	0000933-43	PESSOA JURIDICA 33009911	07/2013	30/08/2013	1.311,74	1.311,74	
☐	0003191191-9	0000933-43	PESSOA JURIDICA 33009911	06/2013	30/07/2013	3.757,84	3.757,84	
☒	0003191190-0	0000933-43	PESSOA JURIDICA 33009911	05/2013	28/06/2013	21.948,50	21.948,50	
☐	0003191189-7	0000933-43	PESSOA JURIDICA 33009911	04/2013	31/05/2013	7.262,23	7.262,23	
☐	0003191188-9	0000933-43	PESSOA JURIDICA 33009911	03/2013	30/04/2013	13.601,21	13.601,21	

Registros 1-5 de 67

01 02 03 04 05 06 07

Emitir DAE (e) Emitir Extrato (r) **Notas (n)** Desistir (t)

Só será possível contestar os extratos EM VERMELHO.

O contribuinte deverá escolher o período fiscal que deseja contestar, que estará em vermelho, marcar e clicar no botão **NOTAS**.

As notas fiscais que já fizeram parte de um processo de contestação, ficarão com a situação EM REANÁLISE de contestação – constando também o **saldo devedor**.

Nesta mesma tela, o contribuinte poderá emitir o extrato com a relação das notas fiscais por grupo de mercadorias, **Emitir o DAE** ou **Desistir**.

Na tela de **Contestação – Notas Fiscais de um Extrato**, o contribuinte irá efetivamente iniciar o processo de contestação das notas fiscais que identificou para recálculo.

TELA CONTESTAÇÃO – NOTAS FISCAIS DE UM EXTRATO

Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos >

Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890)

Favoritos

Contestação - Notas Fiscais de um Extrato

Contestação - Notas Fiscais de um Extrato

Inscrição / Nome:

0000933-43

PESSOA JURIDICA 33009911

Registros por Página:

5

Localizar (l)

Número do Extrato:

0003191190-0

Período Fiscal:

05/2013

ICMS Suspenso:

0,00

Qtd. de Notas:

10

ICMS Gerado Total:

21.948,50

ICMS Autuado:

0,00

Data da Emissão:

ICMS Substituído:

0,00

ICMS Em Regularização:

0,00

Data do Vencimento:

28/06/2013

ICMS Não Cobrado:

0,00

ICMS Regularizado:

0,00

Data da Última Baixa:

ICMS Calculado 058-2:

21.948,50

ICMS sob Mandado:

0,00

Arrecadação Disponível:

0,00

ICMS em Análise de Suspensão:

0,00

ICMS Baixado p/ Mandado:

0,00

ICMS sob Contestação:

0,00

ICMS Baixado/Anistiado:

0,00

Saldo:

21.948,50

Faixa de Datas

a

(dd/mm/aaaa)

CNPJ/CPF do Emitente:

Ordenação:

Registro de Nota

Crescente

Decrescente

	Registro de Nota	Número da Nota	Dt. Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF Emit	Total da Nota	ICMS Calculado	ICMS Cobrado	Saldo	ICMS Sugerido	Motivo
☒	994.6.000002514-2 NFE (+)	39707	02/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	106.466,67	4.652,77	4.652,77	4.652,77		
☐	994.6.000002515-0 NFE (+)	39938	08/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	98.122,20	1.770,94	1.770,94	1.770,94		
☐	994.6.000002516-9 NFE (+)	40490	16/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	100.033,10	1.578,08	1.578,08	1.578,08		

Detalhar (h)

Contestar por Nota (c)

Contestar por Grupo (g)

Encerrar Contestação (o)

Excluir Nota de Contestação (e)

Desistir (t)

Um filtro será disponibilizado onde poderá filtrar as notas do extrato pela Data de Passagem, CPF/CNPJ do Emitente e ordenar as notas por ordem crescente/decrescente do número da nota ou do registro. Também através do registro de nota o contribuinte poderá clicar no link deste registro e o sistema apresentará a NFE com o cálculo automático efetuado e o enquadramento legal correspondente. Se clicar em **Detalhar NFE** verá os itens e suas respectivas descrições.

Esta tela permitirá **Detalhar NFE**, **Contestar por Nota**, **Contestar por Grupo** de notas fiscais quando o motivo do recálculo for o mesmo. Poderá **Excluir Notas de Contestação** que ainda não foram confirmadas para análise da Sefaz, e ao final **Encerrar a Contestação** ou **Desistir**, que voltará para a tela com os extratos do contribuinte.

TELA DETALHAMENTO DE NOTA FISCAL

[Menu Principal \(u\)](#) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos >

Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890)

Contestação - Notas Fiscais de um Extrato > Detalhamento de Nota Fiscal

Detalhamento de Nota Fiscal

Registro de Nota: 994.6.000002514-2

Nº Nota: 39707

Remessa:

Lote:

DH Passagem: 02/05/2013

Dt Emissão: 02/05/2013

Extrato: 0003191190-0

CFOP 1: 6105

CFOP 2:

Nota Fiscal Eletrônica 13130504402277000100550170000397071263317510

Responsável e Data/Hora da Digitação: AUDITOR DO CMT - 14/08/2013 14:04

Responsável e Data/Hora do último Cálculo: CMT - USUÁRIO B... - 14/08/2013 14:04

Responsável e Data/Hora da última Alteração: AUDITOR DO CMT - 14/08/2013 14:04

EMITENTE

Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 04402277

UF: AM

ARE:

CNPJ / CPF: 04.402.277/0001-00

Inscrição Estadual: 062000454

Situação:

Regime:

DESTINATÁRIO

Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 33009911

UF: PE

ARE: ARE - RECIFE

CNPJ / CPF: 33.009.911/0054-40

Inscrição Estadual: 0000933-43

Situação: Ativo

Regime: NORMAL

CNAE: 4636-2/02

INFORMAÇÕES DOS ITENS DA NOTA FISCAL

Mercadoria	Origem	Situação	Contestação	Unid.	Quant.	VI Unitário	Desconto	Valor Total	Valor ICMS	ICMS Cobrado
258 - ICMS-DIFERENCIAL DE ALIQUOTA (+)	N	AGUARDANDO BAIXA	NÃO	UN	0,000	0,000	0,00	0,00	4.652,77	4.652,77

CALCULO DO IMPOSTO

Base Calc. ICMS: 95751,95	Valor do ICMS: 11490,23	Base Calc. ICMS Substituição: 129192,18	Valor do ICMS Substituição: 10714,72	Valor Total Produto(s)/Item(ns): 95751,95
Valor do Frete: 0,00	Valor do Seguro: 0,00	Outras Despesas Acessórias: 0,00	Valor Total do IPI: 0,00	Valor Total da Nota: 106466,67
	Crédito Especial SN: 0,00	Base Calc. Antecipado: 0	Valor ICMS Antecipado: 4652,77	Valor ICMS Cobrado: 4652,77

INFORMAÇÕES DO(A) TRANSPORTADOR(A)

Identificação do(a) Transportador(a):

Nome / Razão Social:

Placa do Veículo:

CPF do Motorista:

Nome Motorista:

OBSERVAÇÕES

=====> Nosso Pedido: 320399 SO < ===== Vendedor: RODOLFO 02747481 "Declaramos que os produtos estão adequadamente acondicionados para suportar os riscos normais de carregamento e descarregamento, transbordo e transportes e que atende a regulamentação em vigor." Barbeador / Isqueiro: ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA CONFORME PROTOCOLO 16/85 Via de Transporte: Rodoviario AS MERCADORIAS CONSTANTES NESTA NF SAIRAO DA SUPORTE ARMAZEM, VENDAS E LOGISTICA INTEGRADA LTD

IRREGULARIDADES

Protocolo de Demanda	Demanda	Usuário	GNRE	Imposto	Evento	Observação da Ação do Posto
Nenhuma Demanda encontrada.						

NÚMERO PROTOCOLO LEGADO:

Detalhar NFe (f)

Desistir (t)

Detalhamento de Nota Fiscal Eletrônica

Dados da NF-e

Número do DANFE:

13130504402277000100550170000397071263317510

Número:

39707

Série:

17

Data de emissão:

02/05/2013

Valor Total da NF-e:

106.466,67

Emitente

CNPJ:

04402277000100

Nome/Razão Social:

BIC AMAZONIA SA

Inscrição Estadual:

062000454

UF:

AM

Destinatário

CNPJ:

33009911005440

Nome/Razão Social:

SOUZA CRUZ SA

Inscrição Estadual:

000093343

UF:

PE

Emissão

Processo:

0

Versão do Processo:

1.0

Forma de Pagamento:

1

Finalidade:

1

Natureza da Operação:

VENDA DE PRODUCAO DO ESTAB. QU

Tipo da Operação:

1

Digest Value da NF-e:

Situação

Protocolo:

Data | Hora:

02/05/2013

Situação:

Dados do Emitente

Nome / Razão Social:

BIC AMAZONIA SA

Nome Fantasia:

BIC AMAZONIA SA

CNPJ:

04402277000100

Endereço:

AV.ICA 400 FUNDOS PARA AV.ACAI, 2645

Bairro / Distrito:

DISTRITO INDUSTRIAL

CEP:

69075090

Município:

1302603 - MANAUS

Fone/Fax:

Dados dos Produtos e Serviços

Número:	Cd. Merc. (CMT):	NCM:	EAN Comerc.:	Descrição:	Qtd.:	Unid Comercial:	Valor (R\$):	Valor IPI (R\$):
1		96081000	00070330133013	CANETA ESFEROG DESC CRIST	5.0000	CX	2.018,95	

Dados dos Produtos e Serviços

Número:	Cd. Merc. (CMT):	NCM:	EAN Comerc.:	Descrição:	Qtd.:	Unid Comercial:	Valor (R\$):	Valor IPI (R\$):
2	442	82121020	00070330711419	BARBEADOR DESC BIC COMFO	17.0000	CX	4.943,09	

Dados dos Produtos e Serviços

Número:	Cd. Merc. (CMT):	NCM:	EAN Comerc.:	Descrição:	Qtd.:	Unid Comercial:	Valor (R\$):	Valor IPI (R\$):
3	442	96131000	20070330631322	ISQUEIRO A GAS DESC BIC MIN	108.0000	CX	32.730,48	

Dados dos Produtos e Serviços

Número:	Cd. Merc. (CMT):	NCM:	EAN Comerc.:	Descrição:	Qtd.:	Unid Comercial:	Valor (R\$):	Valor IPI (R\$):
4	442	96131000	20070330631339	ISQUEIRO A GAS DESC BIC MA	129.0000	CX	55.530,63	

Dados dos Produtos e Serviços

Número:	Cd. Merc. (CMT):	NCM:	EAN Comerc.:	Descrição:	Qtd.:	Unid Comercial:	Valor (R\$):	Valor IPI (R\$):
5	442	82121020		BARBEADOR DESC BIC SENSITI	5.0000	CX	528,80	

Descrição:

===== > Nosso Pedido: 320399 SO < ===== Vendedor: RODOLFO 02747481 "Declaramos que os produtos estao adequadamente acondicionados para suportar os riscos normais de carregamento e descarregamento, transbordo e transportes e que atende a regulamentacao em vigor." Barbeador / Isqueiro:ICMS SUBSTITUICAO TRIBUTARIA CONFORME PROTOCOLO 16/85 Via de Transporte: Rodoviario AS MERCADORIAS CONSTANTES NESTA NF SAIRAO DA SUPPORTE ARMAZEM,VENDAS E LOGISTICA INTEGRADA LTDA. SITO A ROD. BR 365 KM 622 S/N-

Desistir (t)

Contestar por Nota Fiscal

Caso a contestação seja por nota fiscal, marcar a nota e clicar no botão CONTESTAR POR NOTA.

TELA CONTESTAÇÃO – NOTAS FISCAIS DE UM EXTRATO – POR NOTA

Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos > **Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890)** **Favoritos**

Contestação - Notas Fiscais de um Extrato

Contestação - Notas Fiscais de um Extrato

Inscrição / Nome: 0000933-43 PESSOA JURIDICA 33009911 Registros por Página: 5 Localizar (l)

Número do Extrato: 0003191190-0 Período Fiscal: 05/2013 ICMS Suspensão: 0,00

Qtd. de Notas: 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50 ICMS Autuado: 0,00

Data da Emissão: ICMS Substituído: 0,00 ICMS Em Regularização: 0,00

Data do Vencimento: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0,00 ICMS Regularizado: 0,00

Data da Última Baixa: ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 ICMS sob Mandado: 0,00

Arrecadação Disponível: 0,00 ICMS em Análise de Suspensão: 0,00 ICMS Baixado p/ Mandado: 0,00

ICMS sob Contestação: 0,00 ICMS Baixado/Anistiado: 0,00

Saldo: 21.948,50

Faixa de Datas: a (dd/mm/aaaa)

CNPJ/CPF do Emitente:

Ordenação: Registro de Nota Crescente Decrescente

Registro de Nota	Número da Nota	Dt. Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF Emit	Total da Nota	ICMS Calculado	ICMS Cobrado	Saldo	ICMS Sugerido	Motivo
☒ 994.6.000002514-2 NFE (+)	39707	02/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	106.466,67	4.652,77	4.652,77	4.652,77		
☐ 994.6.000002515-0 NFE (+)	39938	08/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	98.122,20	1.770,94	1.770,94	1.770,94		
☐ 994.6.000002516-9 NFE (+)	40490	16/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	100.033,10	1.578,08	1.578,08	1.578,08		

Detalhar (h) **Contestar por Nota (c)** Contestar por Grupo (g) Encerrar Contestação (o) Excluir Nota de Contestação (e) Desistir (t)

TELA CONTESTAR POR NOTA - ICMS SUGERIDO E PREENCHIMENTO DO MOTIVO

Contestar por Nota - Windows Internet Explorer

https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_cmt/PRManterContestacaoContribuinte

Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda

Favoritos Galeria do Web Slice HotMail gratuito Sites Sugeridos

Contestar por Nota

Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890) 20 de Setembro de 2013, 12:21:13 **Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SAR...** Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos > **Favoritos**

Contestação - Notas Fiscais de um Extrato > Contestar por Nota

Contestar por Nota

Inscrição / Nome: 0000933-43 PESSOA JURIDICA 33009911

Número do Extrato: 0003191190-0 Período Fiscal: 05/2013 Data do Vencimento: 28/06/2013

Qtd. de Notas: 1 ICMS Calculado: 0,00 Saldo: 0,00

Sr. Contribuinte, se o registro da nota estiver em vermelho, significa que uma cópia da nota fiscal ou o número da chave da NFe (nota fiscal eletrônica) deverá ser enviada para contestacao.qcad@sefaz.pe.gov.br informando o número do processo da contestação eletrônica no título do e-mail.

Registro de Nota	Justificativa
994.6.000002514-2 NFE (+)	Motivo: 148 - CESTA BÁSICA
Total da Nota 106.466,67	Descrição: Sr. Contribuinte, por favor informar neste campo o número do item da NFe e o valor sugerido do item contestado.
ICMS Calculado 4.652,77	
ICMS Sugerido 2.661,66	

Salvar (s) Desistir (t)

Concluído

Iniciar Contestar por Nota - ... MANUAL CONTRIBUINTE... TELAS NOVA INTERFACE MODULO CONTRIBUINTE...

Atentar para a mensagem em vermelho acima. Quando houver a necessidade de complementar o processo com alguma documentação ou mesmo com cópia da nota fiscal, o contribuinte, que antes utilizava e-mail da ARE poderá, a partir de 01/04/2021, anexar arquivos em PDF e consultar o documento anexado a uma Contestação Ativa, de qualquer período, na situação "aberta" ou "em tratamento" seguindo o passo a passo contido da página 16 a 17 a seguir.

Verificar o período ao qual se pretende anexar o documento em PDF. Caso a Contestação esteja aberta ou em andamento, poderá ir para tela de “Emissão de Extrato de Notas Fiscais”, item de “menu” código “8079”:



SECRETARIA DA FAZENDA
GOVERNO DO ESTADO
PERNAMBUCO

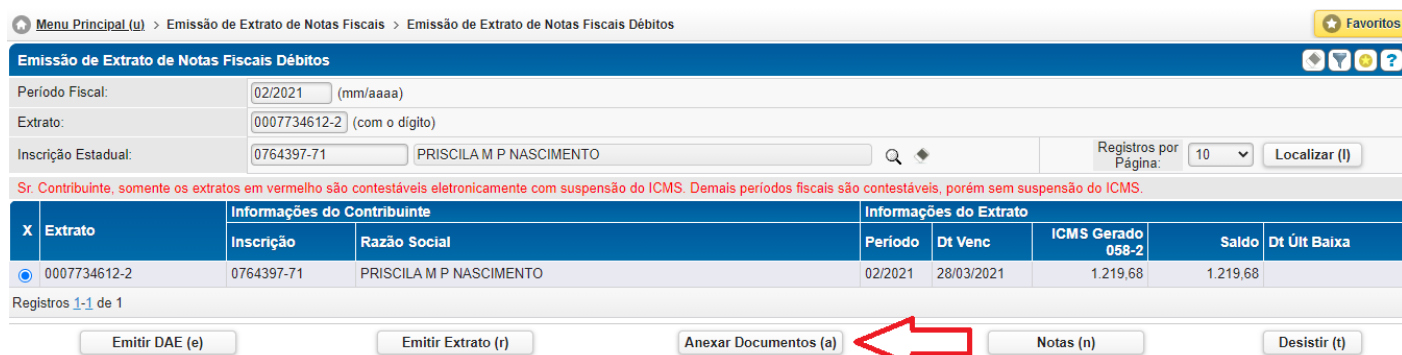
Busca Termos/Código: 8079

Menu Tributário Controle de Mercadorias em Trânsito (CMT)

Busca: 8079

★ Emitir Extrato Contribuinte - CONTESTAÇÃO (CMT) 8079

Na tela de “Emissão de Extrato de Notas Fiscais”, o contribuinte poderá anexar documentos a uma Contestação que estiver Ativa (Aberta ou Em Tratamento), em qualquer período:



Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos Favoritos

Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos

Período Fiscal: 02/2021 (mm/aaaa)
Extrato: 0007734612-2 (com o dígito)
Inscrição Estadual: 0764397-71 PRISCILA M P NASCIMENTO

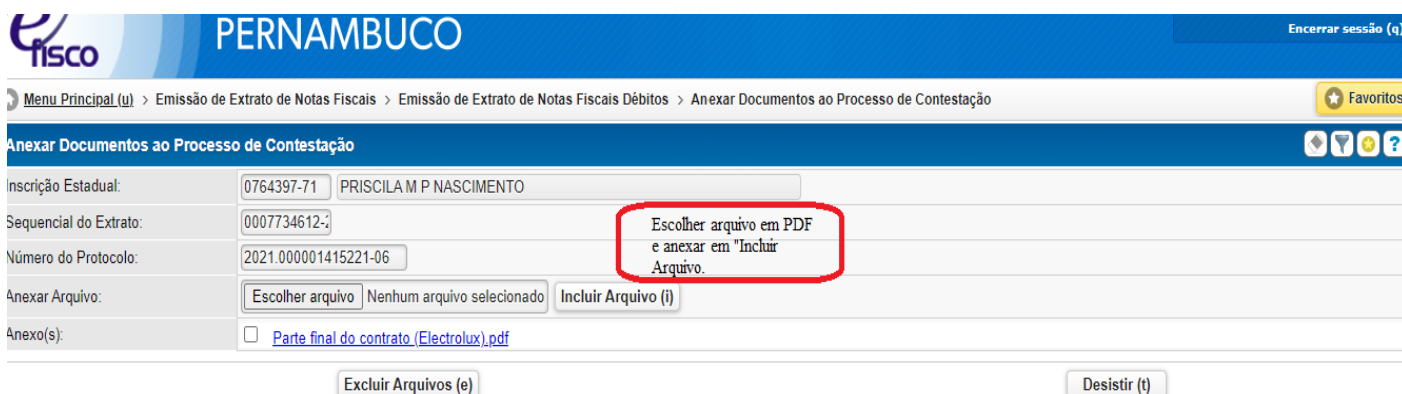
Registros por Página: 10 Localizar (l)

Sr. Contribuinte, somente os extratos em vermelho são contestáveis eletronicamente com suspensão do ICMS. Demais períodos fiscais são contestáveis, porém sem suspensão do ICMS.

X	Extrato	Informações do Contribuinte		Informações do Extrato				
		Inscrição	Razão Social	Período	Dt Venc	ICMS Gerado 058-2	Saldo	Dt Últ Baixa
☒	0007734612-2	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	02/2021	28/03/2021	1.219,68	1.219,68	

Registros 1-1 de 1

Emitir DAE (e) Emitir Extrato (r) Anexar Documentos (a) Notas (n) Desistir (t)



PERNAMBUCO Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos > Anexar Documentos ao Processo de Contestação Favoritos

Anexar Documentos ao Processo de Contestação

Inscrição Estadual: 0764397-71 PRISCILA M P NASCIMENTO

Sequencial do Extrato: 0007734612-2

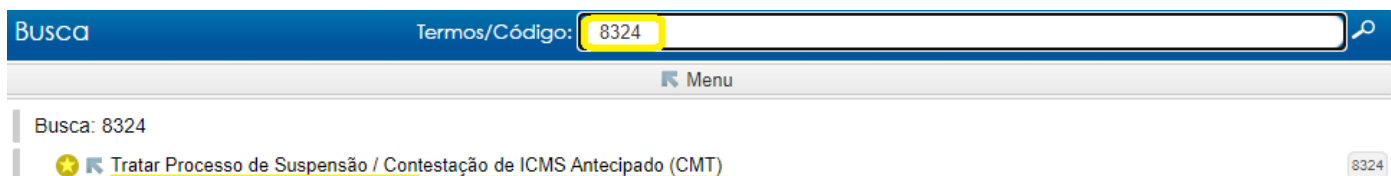
Número do Protocolo: 2021.000001415221-06

Anexar Arquivo: Escolher arquivo Nenhum arquivo selecionado Incluir Arquivo (i)

Anexo(s): ☐ Parte final do contrato (Electrolux).pdf

Excluir Arquivos (e) Desistir (t)

A tela de consulta para saber a situação da Contestação é a de Tratar Processo de Suspensão/Contestação de ICMS Antecipado, item de “menu” código no E-fisco “8324”:



Busca Termos/Código: 8324

Menu

Busca: 8324

★ Tratar Processo de Suspensão / Contestação de ICMS Antecipado (CMT) 8324

Menu Principal (u) > Tratar Processo de Suspensão/Contestação de ICMS Antecipado

Tratar Processo de Suspensão/Contestação de ICMS Antecipado

Inscrição Estadual: 0764397-71

Número Protocolo:

Unidade de Passagem:

Período fiscal: a

Situação Protocolo: -- Todos --

Tipo de Protocolo: -- Todos --

Registros por Página: 20 Localizar (l)

Apenas as Contestações que estiverem em situação "Aberta ou em andamento" e que puderam ter documentos anexados.

X	Protocolo Suspensão	Protocolo Contestação	Inscrição	Nome/Razão Social	Período Fiscal	ICMS Suspenso	ICMS em Reanálise	Situação do Protocolo	Qtd. Grupo de Itens
☐		2021.000001415221-06	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	02/2021	0,00	531,48	Em andamento	
☐		2021.000001415230-13	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	11/2020	0,00	533,96	Aberto	
☐		2021.000001415268-71	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	03/2020	0,00	161,34	Aberto	1
☐		2020.000002054718-99	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	02/2020	223,25	0,00	Aberto	1

Em "Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado (CMT)", item de "menu" código "8938", também poderá ser consultado o documento anexado ao processo de Contestação:

Busca Termos/Código: 8938

Menu

Busca: 8938

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado (CMT)

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado

Inscrição Estadual: 0764397-71 PRISCILA M P NASCIMENTO

Número do Protocolo:

Faixa de Datas: a (dd/mm/aaaa)

Período Fiscal: (mm/aaaa)

Situação Protocolo: -- Todos --

Registros por Página: 20 Localizar (l)

X	Número do Protocolo	Inscrição Estadual	Razão Social	Período Fiscal	ICMS Suspenso	ICMS em Reanálise	Situação do Protocolo
☐	2018.000007098543-31	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	04/2018	0,00	0,00	INDEFERIDO
☐	2018.000007997509-03	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	05/2018	0,00	0,00	DEFERIDO
☐	2018.000009701500-14	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	04/2018	0,00	0,00	ABERTO
☐	2018.000009703792-75	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	05/2018	0,00	0,00	ABERTO
☐	2019.000004009137-49	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	06/2019	190,11	0,00	ABERTO
☐	2020.000002054718-99	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	02/2020	223,25	0,00	ABERTO
☒	2021.000001415221-06	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	02/2021	0,00	531,48	EM ANDAMENTO
☐	2021.000001415230-13	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	11/2020	0,00	0,00	ABERTO
☐	2021.000001415268-71	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	03/2020	0,00	0,00	ABERTO

Registros 1-9 de 9

Emitir Comprovante (v) Solicitar Contestação (t) Consultar Anexos (c) Detalhar (h)

Fechado o preâmbulo de anexação de documentos, na contestação será obrigatório o preenchimento do motivo do recálculo, o preenchimento do ICMS SUGERIDO e as informações complementares no campo DESCRIÇÃO. Apenas as notas com situação CALCULADA AUTOMÁTICO, CALCULADA MANUAL E CALCULADA AF 5 ou 8, **podem** ser selecionadas para contestação. As demais notas com as situações de CANCELADA, BLOQUEADA, EM REGULARIZAÇÃO, REGULARIZADAS, SUSPENSAS, EM ANÁLISE DE SUSPENSÃO, SUSPENSAS POR MANDADO, SUSPENSAS POR PROCESSO, BAIXADA POR MANDADO, AUTUADA, **não** estarão disponíveis para seleção do contribuinte.

O parecer DEFERIR e INDEFERIR serão analisados levando em consideração o enquadramento legal informado pelo contribuinte no campo de motivos e não em relação ao valor do ICMS SUGERIDO. Esta informação é interpretada pelo auditor como ressalva do recálculo efetuado.

O parecer DEFERIR será dado quando o enquadramento legal informado na contestação for o **mesmo** após o recálculo efetuado pelo auditor.

O parecer INDEFERIR será dado quando o enquadramento legal informado na contestação for **diferente** após o recálculo efetuado pelo auditor.

TELA CONTESTAR POR NOTA – SALVA

Secretaria da Fazenda
Governo de Pernambuco

Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890)
20 de Setembro de 2013, 12:23:58
Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SAR...
Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos >
Contestação - Notas Fiscais de um Extrato

Contestação - Notas Fiscais de um Extrato

Inscrição / Nome: 0000933-43
PESSOA JURIDICA 33009911

Registros por Página: 5 Localizar (l)

Número do Extrato: 0003191190-0 Período Fiscal: 05/2013 ICMS Suspenso: 0,00

Qtd. de Notas: 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50 ICMS Autuado: 0,00

Data da Emissão: ICMS Substituído: 0,00 ICMS Em Regularização: 0,00

Data do Vencimento: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0,00 ICMS Regularizado: 0,00

Data da Última Baixa: ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 ICMS sob Mandado: 0,00

Arrecadação Disponível: 0,00 ICMS em Análise de Suspensão: 0,00 ICMS Baixado p/ Mandado: 0,00

ICMS sob Contestação: 0,00 ICMS Baixado/Anistiado: 0,00

Saldo: 21.948,50

Faixa deDatas a (dd/mm/aaaa)

CNPJ/CPF do Emitente:

Ordenação: Registro de Nota Crescente Decrescente

Registro de Nota	Número da Nota	Dt. Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF Emit	Total da Nota	ICMS Calculado	ICMS Cobrado	Saldo	ICMS Sugerido	Motivo
☒ 994 6 000002514-2	39707	02/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	106.466,67	4.652,77	4.652,77	4.652,77	2.661,66	CESTA BÁS CA (+)
☐ 994 6 000002515-0	39938	08/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	98.122,20	1.770,94	1.770,94	1.770,94		
☐ 994 6 000002516-9	40490	16/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	100.033,10	1.578,08	1.578,08	1.578,08		

Detalhar (h) Contestar por Nota (c) Contestar por Grupo (g) Encerrar Contestação (o) Excluir Nota de Contestação (e) Desistir (t)

TELA CONTESTAÇÃO – NOTAS FISCAIS DE UM EXTRATO – POR NOTAS

Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos >
Contestação - Notas Fiscais de um Extrato

Contestação - Notas Fiscais de um Extrato

Inscrição / Nome: 0000933-43
PESSOA JURIDICA 33009911

Registros por Página: 5 Localizar (l)

Número do Extrato: 0003191190-0 Período Fiscal: 05/2013 ICMS Suspenso: 0,00

Qtd. de Notas: 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50 ICMS Autuado: 0,00

Data da Emissão: ICMS Substituído: 0,00 ICMS Em Regularização: 0,00

Data do Vencimento: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0,00 ICMS Regularizado: 0,00

Data da Última Baixa: ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 ICMS sob Mandado: 0,00

Arrecadação Disponível: 0,00 ICMS em Análise de Suspensão: 0,00 ICMS Baixado p/ Mandado: 0,00

ICMS sob Contestação: 0,00 ICMS Baixado/Anistiado: 0,00

Saldo: 21.948,50

Faixa deDatas a (dd/mm/aaaa)

CNPJ/CPF do Emitente:

Ordenação: Registro de Nota Crescente Decrescente

Registro de Nota	Número da Nota	Dt. Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF Emit	Total da Nota	ICMS Calculado	ICMS Cobrado	Saldo	ICMS Sugerido	Motivo
☐ 994 6 000002514-2	39707	02/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	106.466,67	4.652,77	4.652,77	4.652,77		
☒ 994 6 000002515-0	39938	08/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	98.122,20	1.770,94	1.770,94	1.770,94		
☐ 994 6 000002516-9	40490	16/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	100.033,10	1.578,08	1.578,08	1.578,08		

Detalhar (h) **Contestar por Nota (c)** Contestar por Grupo (g) Encerrar Contestação (o) Excluir Nota de Contestação (e) Desistir (t)

Ainda em **Contestar por Nota**, o sistema permitirá marcar várias notas com motivos diferentes e listará as notas selecionadas, permitindo contestar ao mesmo tempo várias notas, embora, seja obrigado a preencher o ICMS Sugerido e o Motivo nota a nota.

A CONTESTAR POR NOTAS - ICMS SUGERIDO E MOTIVOS DIFERENTES

e-fisco Governo de Pernambuco Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890) Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos > Contestação - Notas Fiscais de um Extrato > Contestar por Nota Favoritos

Contestar por Nota

Inscrição / Nome: 0000933-43 PESSOA JURIDICA 33009911

Número do Extrato: 0003191190-0 Período Fiscal: 05/2013 Data do Vencimento: 28/06/2013

Qtd. de Notas: 2 ICMS Calculado: 3.349,02 Saldo: 3.349,02

Sr. Contribuinte, se o registro da nota estiver em vermelho, significa que uma cópia da nota fiscal ou o número da chave da NFe (nota fiscal eletrônica) deverá ser enviada para contestacao.qcad@sefaz.pe.gov.br informando o número do processo da contestação eletrônica no título do e-mail.

Registro de Nota	Justificativa
994 6 000002515 -0 (+) Total da Nota 98.122,20 ICMS Calculado 1.770,94 ICMS Sugerido 177,00	Motivo: 148 - CESTA BÁSICA Descrição: Sr. Contribuinte, por favor informar neste campo o número do item da NFe e o valor sugerido do item contestado.
994 6 000002516 -9 (+) Total da Nota 100.033,10 ICMS Calculado 1.578,08 ICMS Sugerido 157,80	Motivo: 150 - CARNE Descrição: ITEM 1 NF COBRADO A MAIOR

[jsp/servico04/manter_solicitacaocontestacao/p02contestar_por_nota.jsp]

Concluído Intranet local 100%

O campo de valor sugerido é para o valor total do ICMS da nota que o contribuinte entender correto para pagamento. Quando necessário, usar o campo Descrição para complementar as informações que achar necessária para o recálculo da nota. Após o preenchimento dos campos, clicar no botão SALVAR.

TELA DE CONTESTAÇÃO POR NOTAS - SALVA

Contestação - Notas Fiscais de um Extrato - Windows Internet Explorer

Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda

Favoritos Galeria do Web Slice HotMail gratuito Sites Sugeridos

Contestação - Notas Fiscais de um Extrato

Data da Última Baixa: ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 ICMS sob Mandado: 0,00

Arrecadação Disponível: 0,00 ICMS em Análise de Suspensão: 0,00 ICMS Baixado p/ Mandado: 0,00

ICMS sob Contestação: 0,00 ICMS Baixado/Anistiado: 0,00

Saldo: 21.948,50

Faixa de Datas: a (dd/mm/aaaa)

CNPJ/CPF do Emitente:

Ordenação: Registro de Nota Crescente Decrescente

Registro de Nota	Número da Nota	Dt. Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF Emit	Total da Nota	ICMS Calculado	ICMS Cobrado	Saldo	ICMS Sugerido	Motivo
☐ 994 6 000002514-2 NFE (+)	39707	02/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	106.466,67	4.652,77	4.652,77	4.652,77	2.661,66	CESTA BÁSICA (+)
☒ 994 6 000002515-0 NFE (+)	39938	08/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	98.122,20	1.770,94	1.770,94	1.770,94	177,00	CESTA BÁSICA (+)
☒ 994 6 000002516-9 NFE (+)	40490	16/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	100.033,10	1.578,08	1.578,08	1.578,08	157,80	CARNE (+)
☐ 994 6 000002517-7 NFE (+)	41242	23/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	3.299,17	1.668,10	1.668,10	1.668,10		
☐ 994 6 000002518-5 NFE (+)	420886	08/05/2013	33.009.911/0071-41	MA	1.200,00	1.547,91	1.547,91	1.547,91		

Registros 1-5 de 10 01 02

[jsp/servico04/manter_solicitacaocontestacao/p01consulta_nf_extrato.jsp]

Concluído Intranet local 100%

Contestar por Grupo de Notas

Para contestar por grupo, as notas selecionadas deverão ter o mesmo motivo de recálculo. Marcar as notas fiscais e clicar no botão **CONTESTAR POR GRUPO**.

TELA CONTESTAÇÃO POR GRUPO

Inscrição / Nome: 0000933-43 PESSOA JURIDICA 33009911

Número do Extrato: 0003191190-0 Período Fiscal: 05/2013

Qtd. de Notas: 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50

Data da Emissão: ICMS Substituído: 0,00

Data do Vencimento: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0,00

Data da Última Baixa: ICMS Calculado 058-2: 21.948,50

Arrecadação Disponível: 0,00 ICMS em Análise de Suspensão: 0,00

ICMS sob Contestação: 0,00

Saldo: 21.948,50

Faixa de Datas: a (dd/mm/aaaa)

CNPJ/CPF do Emitente:

Ordenação: Registro de Nota Crescente Decrescente

Registro de Nota	Número da Nota	Dt. Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF Emit	Total da Nota	ICMS Calculado	ICMS Cobrado	Saldo	ICMS Sugerido	Motivo
☐ 994 6 000002514-2 NFE (+)	39707	02/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	106.466,67	4.652,77	4.652,77	4.652,77	2.661,66	CESTA BÁSICA (+)
☐ 994 6 000002515-0 NFE (+)	39938	08/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	98.122,20	1.770,94	1.770,94	1.770,94	177,00	CESTA BÁSICA (+)
☐ 994 6 000002516-9 NFE (+)	40490	16/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	100.033,10	1.578,08	1.578,08	1.578,08	157,80	CARNE (+)
☒ 994 6 000002517-7 NFE (+)	41242	23/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	3.299,17	1.668,10	1.668,10	1.668,10		
☒ 994 6 000002518-5 NFE (+)	420886	08/05/2013	33.009.911/0071-41	MA	1.200,00	1.547,91	1.547,91	1.547,91		

Registros 1-5 de 10 01 02

Detalhar (h) Contestar por Nota (c) **Contestar por Grupo (g)** Encerrar Contestação (o) Excluir Nota de Contestação (e) Desistir (t)

[/jsp/servico04/manter_solicitacaocontestacao/p01consulta_nf_extrato.jsp]

TELA CONTESTAÇÃO POR GRUPO – MOTIVO ÚNICO

Secretaria da Fazenda
Governo de Pernambuco

20 de Setembro de 2013, 12:45:24

Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SAR... Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos > Contestação - Notas Fiscais de um Extrato > Contestar por Grupo

Contestar por Grupo

Inscrição / Nome: 0000933-43 PESSOA JURIDICA 33009911

Número do Extrato: 0003191190-0 Período Fiscal: 05/2013 Data do Vencimento: 28/06/2013

Qtd. de Notas: 2 ICMS Calculado: 3.216,01 Saldo: 3.216,01

Motivo: 148 - CESTA BÁSICA *

JUSTIFICATIVA ÚNICA: Sr. Contribuinte, por favor informar neste campo o número do item da NFe e o valor sugerido do item contestado.

Notas Selecionadas

Sr. Contribuinte, se o registro da nota estiver em vermelho, significa que uma cópia da nota fiscal ou o número da chave da NFe (nota fiscal eletrônica) deverá ser enviada para contestacao.qcad@sefaz.pe.gov.br informando o número do processo da contestação eletrônica no título do e-mail.

Registro de Nota	Nota	Dt Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF Emitente	VI Total	ICMS Antecipado	ICMS Sugerido
994 6 000002517-7 (+)	41242	23/05/2013	33.009.911/0054-40	PE	3.299,17	1.668,10	166,81 *
994 6 000002518-5 (+)	420886	08/05/2013	33.009.911/0054-40	PE	1.200,00	1.547,91	154,79 *

Salvar (s) Desistir (t)

[/jsp/servico04/manter_solicitacaocontestacao/p03contestar_por_grupo.jsp]

O contribuinte deverá preencher as informações da contestação com um **Motivo Único** para todo o grupo das notas selecionadas para contestação; o Campo de Descrição será obrigatório se o Motivo selecionado for **OUTROS**. Deverá preencher o ICMS Sugerido com o total por nota fiscal e **SALVAR** ou **Desistir**.

TELA CONTESTAÇÃO NOTAS FISCAIS DE UM EXTRATO – CONTESTAR POR GRUPO - SALVA

Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890)

Inscrição / Nome: 0000933-43 PESSOA JURIDICA 33009911 Registros por Página: 5 Localizar (l)

Número do Extrato: 0003191190-0 Período Fiscal: 05/2013 ICMS Suspensão: 0.00

Qtd. de Notas: 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50 ICMS Autuado: 0.00

Data da Emissão: ICMS Substituído: 0.00 ICMS Em Regularização: 0.00

Data do Vencimento: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0.00 ICMS Regularizado: 0.00

Data da Última Baixa: ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 ICMS sob Mandado: 0.00

Arrecadação Disponível: 0.00 ICMS em Análise de Suspensão: 0.00 ICMS Baixado p/ Mandado: 0.00

ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS Baixado/Anistiado: 0.00

Saldo: 21.948,50

Faixa de Datas: a (dd/mm/aaaa)

CNPJ/CPF do Emitente:

Ordenação: Registro de Nota Crescente Decrescente

Registro de Nota	Número da Nota	Dt. Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF Emit	Total da Nota	ICMS Calculado	ICMS Cobrado	Saldo	ICMS Sugerido	Motivo
☐ 994.6.000002514-2 NFE (+)	39707	02/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	106.466,67	4.652,77	4.652,77	4.652,77	2.661,66	CESTA BÁSICA (+)
☐ 994.6.000002515-0 NFE (+)	39938	08/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	98.122,20	1.770,94	1.770,94	1.770,94	177,00	CESTA BÁSICA (+)
☐ 994.6.000002516-9 NFE (+)	40490	16/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	100.033,10	1.578,08	1.578,08	1.578,08	157,80	CARNE (+)
☒ 994.6.000002517-7 NFE (+)	41242	23/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	3.299,17	1.668,10	1.668,10	1.668,10	166,81	CESTA BÁSICA (+)
☒ 994.6.000002518-5 NFE (+)	420886	08/05/2013	33.009.911/0071-41	MA	1.200,00	1.547,91	1.547,91	1.547,91	154,79	CESTA BÁSICA (+)

Registros 1-5 de 10 01 02

Detalhar (h) Contestar por Nota (c) Contestar por Grupo (g) Encerrar Contestação (o) Excluir Nota de Contestação (e) Desistir (t)

[/jsp/servico04/manter_solicitacaocontestacao/p01consulta_nf_extrato.jsp]

Concluído Intranet local 100%

Antes de encerrar a contestação, o contribuinte poderá usar o botão **EXCLUIR NOTAS DE CONTESTAÇÃO** para retirar notas incluídas indevidamente no processo.

Depois de concluída a contestação das notas do período selecionado, o processo só será formalizado se o contribuinte clicar no botão **ENCERRAR CONTESTAÇÃO**. Neste momento não será permitido incluir mais notas neste processo encerrado. O sistema apresentará a tela “OPERAÇÃO CONCLUÍDA COM SUCESSO” informando o número do processo de Contestação Eletrônica

TELA CONFIRMAÇÃO DO PROCESSO DE CONTESTAÇÃO

Secretaria da Fazenda
Governo de Pernambuco

20 de Setembro de 2013, 12:58:48

Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SAR... Encerrar sessão (q)

Unidade de alocação selecionada no momento: 1056 - GERÊNCIA DE CONTROLE E ANÁLISE DE DOCUMENTOS FISCAIS (Limpar seleção (z))

Menu Principal (u) > Favoritos

Operação concluída com sucesso!

Complemento: O número de Protocolo gerado é 2013.000000152594.98

Clique aqui para visualizar/imprimir o comprovante (v)

Clique aqui para salvar o comprovante (s)

Emitir DAE com saldo das contestações (s)

Clique aqui para prosseguir (p)

TL.CMT.114-MP.8043-MC.8085

Concluído Intranet local 100%

Nesta tela, poderá **VISUALIZAR/IMPRIMIR O COMPROVANTE** com o número do protocolo gerado para acompanhamento da contestação até sua conclusão, bem como **EMITIR DAE** com valor sugerido.

Neste momento haverá a suspensão on-line das notas fiscais, desde que o processo possua um total de até **30** notas. Acima deste quantitativo, haverá um intervalo de processamento de no mínimo 30 minutos para a efetivação da suspensão das notas vinculadas ao processo. O mesmo se dará para a consulta deste processo.

TELA EMITIR COMPROVANTE DA CONTESTAÇÃO

https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_cmt/PRManterContestacaoContribuinte7in_janela_auxiliar - Windows Internet Explorer

COMPROVANTE DO PROCESSO DE CONTESTAÇÃO

Inscrição Estadual/Razão Social: 0000933-43 / PESSOA JURIDICA 33009911
 Número do Processo de Contestação: 2013.000000152594-95
 Número do Extrato: 0003191190-0
 Período Fiscal: 05/2013

REGISTRO DE NOTA	NOTA FISCAL	TOTAL DA NOTA	ICMS CALCULADO	ICMS SUGERIDO	MOTIVO
994.6.000002514-2	39707	106.466,67	4.652,77	2.661,66	CESTA BÁSICA
994.6.000002515-0	39938	98.123,20	1.770,94	177,00	CESTA BÁSICA
994.6.000002516-9	40490	100.033,10	1.578,08	157,80	CARNE
994.6.000002517-7	41242	3.299,17	1.668,10	166,81	CESTA BÁSICA
994.6.000002518-5	420886	1.200,00	1.547,91	154,79	CESTA BÁSICA

QUANTIDADE DE REGISTROS: 5

Página 1
 Emitido em: 20/09/2013 12:58:48

Concluído

Iniciar Mensagem ao Usuário ... https://efisco1.sefaz... MANUAL CONTRIBUIN... TELAS NOVA INTERFACE MODULO CONTRIBUIN... 13:02

TELA INFORMAÇÕES DE EMISSÃO DE DAE

Informações de Emissão de DAE - Windows Internet Explorer

https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_cmt/PRConsultarExtratoReemissaoDAE

Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda

Favoritos Galeria do Web Slice HotMail gratuito Sites Sugeridos

Informações de Emissão de DAE

Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890)
 20 de Setembro de 2013, 13:03:16
 Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SAR...
 Encerrar sessão (q)

Unidade de alocação selecionada no momento: 1056 - GERÊNCIA DE CONTROLE E ANÁLISE DE DOCUMENTOS FISCAIS (Limpar seleção (z))

Menu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Débitos > Contestação - Notas Fiscais de um Extrato > Informações de Emissão de DAE

Informações de Emissão de DAE

Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 33009911

Tipo Documento de Identificação: 1 INSCRIÇÃO ESTADUAL

Documento de Identificação: 0000933-43

Tipo Documento de Origem: 4 EXTRATO FRONTEIRAS

Documento de Origem: 0003191190-0

Código da Receita: 00058-2

Período Fiscal: 05/2013

Data de Vencimento: 28/06/2013

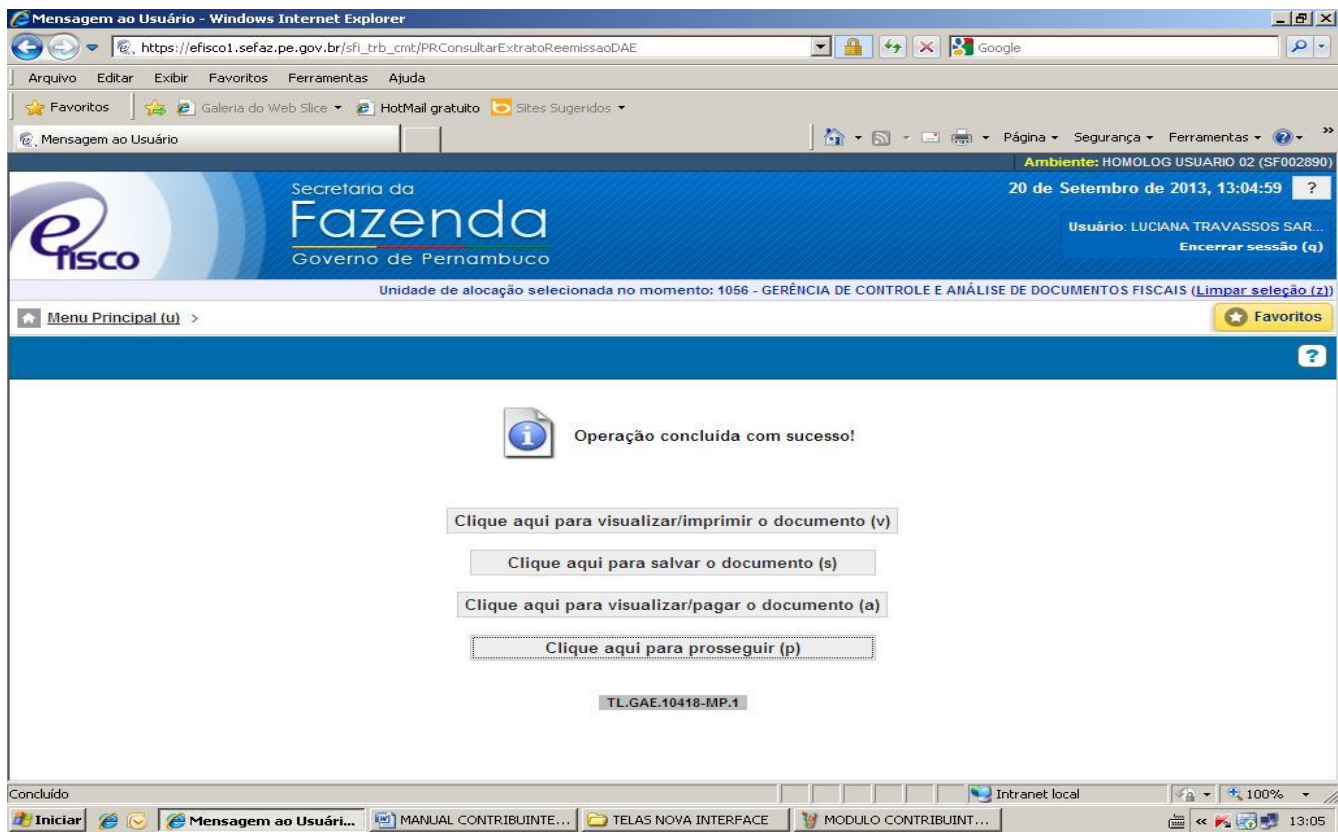
Data de Pagamento:

Emitir DAE (i) Desistir (t)

[jsp/servico02/consultar_extrato/p08informacoesdae.jsp]

Concluído

Iniciar Informações de Emis... MANUAL CONTRIBUINTE... TELAS NOVA INTERFACE MODULO CONTRIBUIN... 13:03



TELA EMITIR DAE COM VALOR SUGERIDO

https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_gae/PRGerarDAE?in_janela_auxiliar=5 - Windows Internet Explorer

Secretaria da Fazenda
PERNAMBUCO
GOVERNO DO ESTADO

EXTRATO DE NOTAS FISCAIS RELATIVAS A OPERAÇÕES INTERESTADUAIS SUJEITAS AO ICMS ANTECIPADO

Contribuinte: **PESSOA JURIDICA 33009911** CACEPE: **0000933-43**
 Período: **01/05/2013 A 31/05/2013** Receita: **058-2** Vencimento: **28/06/2013** Extrato: **0003191190-0**

REGISTRO DE NOTA	UF	CNPJ EMITENTE	NOTA FISCAL	ICMS DEVIDO
GRUPO NOTAS FISCAIS COM ITENS COBRADOS				
GRUPO DE MERCADORIA: ANTECIPACAO				
994.6.000002514-2	AM	04402277000100	39707	4.852,77
994.6.000002515-0	AM	04402277000100	39938	1.770,94
994.6.000002516-9	AM	04402277000100	40490	1.578,08
994.6.000002517-7	AM	04402277000100	41242	1.698,10
994.6.000002518-5	MA	33009911007141	420886	1.547,01
994.6.000002519-3	MA	33009911007141	420892	583,09
TOTAL DO GRUPO DE MERCADORIA ANTECIPACAO				21.948,50
TOTAL DO GRUPO COM ITENS COBRADOS				21.948,50

Fica o contribuinte intimado a recolher o ICMS indicado nesse Extrato na data de vencimento, nos termos da legislação vigente. O atraso no recolhimento do imposto implica no descredenciamento automático e na cobrança na passagem da mercadoria pela primeira unidade fiscal deste Estado, como também a cobrança de multa e juros quando do indeferimento ou deferimento parcial de processo de suspensão ou contestação de cálculo do ICMS. Na hipótese da mercadoria recebida no período indicado neste documento, cuja Nota Fiscal não esteja nele relacionado, o

* Débito do ICMS PENDENTE (objeto de processo)

ICMS Gerado	R\$	21.948,50
ICMS com Processo	R\$	11.217,80
ICMS Recolhido	R\$	0,00
ICMS ST Retido	R\$	0,00
ICMS Não Cobrado	R\$	0,00
ICMS Sugerido	R\$	3.318,06
Valor a Pagar	R\$	14.048,76

https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_gae/PRGerarDAE?in_janela_auxiliar=S - Windows Internet Explorer

GOVERNO DO ESTADO DE PERNAMBUCO
SECRETARIA DA FAZENDA
DOCUMENTO DE ARRECADAÇÃO ESTADUAL

DAE 10

85930000000-7 00000192010-3 58040000003-2 19119000000-7

01 - NOME / DENOMINAÇÃO / RAZÃO SOCIAL PESSOA JURIDICA 33009911		02 - DATA DE VENCIMENTO 28/06/2013		03 - NÚMERO DO DOCUMENTO *****	
OBSERVAÇÕES DA SECRETARIA DA FAZENDA INSTRUÇÕES PARA PAGAMENTO:		EMITIDO EM: 20/09/2013 VERSÃO: 01		05 - VALOR DO TRIBUTO EM R\$ 14.048,76	
		06 - CÓDIGO DA RECEITA 00058-2		07 - PERÍODO FISCAL 05/2013	
		09 - DOCUMENTO DE IDENTIFICAÇÃO DO CONTRIBUINTE TIPO 1 N° 0000933-43		10 - VALOR DOS JUROS EM R\$	
		11 - DOCUMENTO ORIGEM DO RECOLHIMENTO TIPO 4 N° 0003191190-0		12 - TAXA DO EXPEDIENTE *****	
		13 - PARCELA 0		14 - CÓDIGO DO MUNICÍPIO 4066	
		NÃO ACEITAR APÓS: 20/10/2013		15 - TOTAL A PAGAR EM UFIR *****	
				16 - TOTAL A PAGAR EM R\$	

Via Banco - AUTENTICAÇÃO MECÂNICA

Concluído

13:08

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado – item 8938

TELA MENU PRINCIPAL CONSULTAR PROCESSO CONTESTAÇÃO

e-Fisco - Menu Principal - Seu IP: 10.8.7.138 - Windows Internet Explorer

https://efisco.sefaz.pe.gov.br/sfi_com_sca/PRMontarMenuAcesso

Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda

Favoritos Obtenha mais comple... HotMail gratuito Sites Sugeridos e-Fisco - Menu Principal - jobs

e-Fisco - Menu Principal - INTRANET DA SEFAZ/PE

Secretaria da Fazenda
PERNAMBUCO
GOVERNO DO ESTADO

10 de Julho de 2014, 10:18:20

Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SARIN...
Encerrar sessão (n)

BUSCA Termos/Código:

Menu Tributário Controle de Mercadorias em Trânsito (CMT)

Gerenciamento de Processos Administrativos e Judiciais

- Abriu Processo de Suspensão de ICMS Antecipado 8493
- Manter Processo de Suspensão de ICMS Antecipado 8299
- Tratar Processo de Suspensão / Contestação de ICMS Antecipado 8324
- Consultar Processo de Suspensão de ICMS Antecipado 8899
- Emitir Relação de Processos de Suspensão 8900
- Manter Redistribuição de Contestação Eletrônica entre auditores da mesma equipe 8942
- Parametrizar Mandado de Segurança 8282
- Parametrizar Acordo 8278
- Manter Distribuição de Contestação 8928
- Monitorar Processos de Contestação 8927
- Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado 8938**
- Processo de Contestação por Unidade 8940

Menu por Termos

Ordem Alfabética

- Contestacao
- Antecipado
- ICMS
- Suspensao
- Manter
- Consultar
- Parametrizar
- Eletronica
- Redistribuicao
- Seguranca

Intranet local

10:18

TELA CONSULTAR PROCESSO DE CONTESTAÇÃO DE ICMS ANTECIPADO

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado - Windows Internet Explorer

https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_cmt/PRConsultarProcessoContestacaoICMSAntecipado

Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda

Favoritos Galeria do Web Slice HotMail gratuito Sites Sugeridos

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado

Ámbiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890)

27 de Setembro de 2013, 09:35:21

Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SAR... Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado

Favoritos

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado

Inscrição Estadual: 0000933-43 PESSOA JURIDICA 33009911

Número do Protocolo:

Faixa de Datas: a (dd/mm/aaaa)

Período Fiscal: (mm/aaaa) Registros por Página: 10 Localizar (l)

Situação Protocolo: -- Todos --

X	Número do Protocolo	Inscrição Estadual	Razão Social	Período Fiscal	ICMS Suspenso	ICMS em Reanálise	Situação do Protocolo
☒	2013.000000152594-98	0000933-43	PESSOA JURIDICA 33009911	05/2013	11.217,80	0,00	ABERTO

Registros 1-1 de 1

Emitir Comprovante (v) Solicitar Contestação (t) Detalhar (h)

[/jsp/servico04/consultar_processocontestacao/p01consulta.jsp]

Concluído

Iniciar MANUAL CONTRIBUINTE... Consultar Processo d...

Intranet local 100% 09:35

Nesta tela o contribuinte irá selecionar seus processos de contestação eletrônica, baseando sua consulta nos seguintes filtros:

- Inscrição Estadual
- Número do Protocolo
- Faixa de Datas
- Período Fiscal
- Situação Protocolo
- Não Distribuídos/Não Iniciados
- Em Andamento
- Em Exigência
- Deferido
- Indeferido
- Deferido Parcialmente

Após o preenchimento de um ou mais destes filtros clicar no botão “**Localizar**”.

O contribuinte visualizará os seguintes dados das contestações eletrônicas:

- Número do Protocolo
- Inscrição Estadual
- Razão Social
- Período Fiscal
- ICMS Suspenso
- ICMS em Reanálise
- Situação do Protocolo

O contribuinte poderá marcar um dos processos e detalhar a contestação eletrônica, emitir o comprovante e caso seja necessário, solicitar nova contestação.

TELA COMPROVANTE DO PROCESSO DE CONTESTAÇÃO

https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_cmt/PRConsultarProcessoContestacaoICMSAntecipado?in_jan - Windows Internet Explorer

71,8%

Localizar

PERNAMBUCO
GOVERNO DO ESTADO

COMPROVANTE DO PROCESSO DE CONTESTAÇÃO

Inscrição Estadual/Razão Social: 0000933-43 / PESSOA JURIDICA 33009911
 Número do Processo de Contestação: 2013.000000152594-98
 Número do Extrato: 0003191190-0
 Período Fiscal: 05/2013

REGISTRO DE NOTA	NOTA FISCAL	TOTAL DA NOTA	ICMS CALCULADO	ICMS SUGERIDO	MOTIVO
994.6.000002514-2	39707	106.466,67	4.652,77	2.661,66	CESTA BÁSICA
994.6.000002515-0	39938	98.122,20	1.770,94	177,00	CESTA BÁSICA
994.6.000002516-9	40490	100.033,10	1.578,08	157,80	CARNE
994.6.000002517-7	41242	3.299,17	1.668,10	166,81	CESTA BÁSICA
994.6.000002518-5	420886	1.200,00	1.547,91	154,79	CESTA BÁSICA

QUANTIDADE DE REGISTROS: 5

Página 1
 Emitido em: 27/09/2013 09:38:18

Concluído

Iniciar MANUAIS CONTRIBUIN... Mensagem ao Usuário ... https://efisco1.sefa... MODULO CONTRIBUIN... TELAS NOVA INTERFACE 09:41

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado - Windows Internet Explorer

https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_cmt/PRConsultarProcessoContestacaoICMSAntecipado

Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda

Favoritos Galeria da Web Slice HotMail gratuito Sites Sugeridos

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado

Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890)
 27 de Setembro de 2013, 09:42:32
 Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SAR...
 Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado

Inscrição Estadual: 0000933-43 PESSOA JURIDICA 33009911

Número do Protocolo:

Faixa de Datas: a (dd/mm/aaaa)

Período Fiscal: (mm/aaaa) Registros por Página: 10 Localizar (l)

Situação Protocolo: -- Todos --

X	Número do Protocolo	Inscrição Estadual	Razão Social	Período Fiscal	ICMS Suspenso	ICMS em Reanálise	Situação do Protocolo
	2013.000000152594-98	0000933-43	PESSOA JURIDICA 33009911	05/2013	11.217,80	0,00	ABERTO

Registros 1-1 de 1

Emitir Comprovante (v) **Solicitar Contestação (t)** Detalhar (h)

[/jsp/servico04/consultar_processocontestacao/p01consulta.jsp]

Concluído

Iniciar MANUAIS CONTRIBUIN... Consultar Processo d... MODULO CONTRIBUIN... TELAS NOVA INTERFACE 09:43

TELA EMISSÃO DE EXTRATO DE NOTAS FISCAIS

Emissão de Extrato de Notas Fiscais

Secretaria da Fazenda
Governo de Pernambuco

Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890)
27 de Setembro de 2013, 09:44:53
Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SAR...
Encerrar sessão (q)

Menu Principal (u) > Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado > Emissão de Extrato de Notas Fiscais

Emissão de Extrato de Notas Fiscais

Período Fiscal: (mm/aaaa)
Sequencial do Extrato: (com o dígito)
Inscrição Estadual:

[/jsp/servico02/emitir_extrato/p01consulta.jsp]

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado

Secretaria da Fazenda
Governo de Pernambuco

Ambiente: HOMOLOG USUARIO 02 (SF002890)
27 de Setembro de 2013, 10:01:11
Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SAR...
Encerrar sessão (q)

Unidade de alocação selecionada no momento: 1056 - GERÊNCIA DE CONTROLE E ANÁLISE DE DOCUMENTOS FISCAIS (Limpar seleção (z))

Menu Principal (u) > Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado

Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado

Inscrição Estadual: PESSOA JURIDICA 33009911
Número do Protocolo:
Faixa de Datas: a (dd/mm/aaaa)
Período Fiscal: (mm/aaaa) Registros por Página: 10 Localizar (l)
Situação Protocolo: -- Todos --

X	Número do Protocolo	Inscrição Estadual	Razão Social	Período Fiscal	ICMS Suspenso	ICMS em Reanálise	Situação do Protocolo
☒	2013.000000152594-98	0000933-43	PESSOA JURIDICA 33009911	05/2013	0,00	0,00	DEFERIDO PARCIALMENTE

Registros 1-1 de 1

[/jsp/servico04/consultar_processocontestacao/p01consulta.jsp]

Após a análise do processo, o contribuinte irá visualizar na consulta a **Situação do Protocolo** da seguinte forma:

- DEFERIDO, quando todas as notas do processo foram deferidas;
- INDEFERIDO, quando todas as notas do processo foram indeferidas;
- DEFERIDO PARCIALMENTE, quando houve notas deferidas e outras indeferidas;

TELA DETALHAMENTO DO PROCESSO DE CONTESTAÇÃO

6.4 Se o contribuinte estiver descredenciado e entrar com pedido de contestação fora do prazo ou de reapreciação, ele será recredenciado?

R- Não. A contestação fora do prazo ou o pedido de reapreciação não suspendem a cobrança do débito. Logo, não há modificação na situação do descredenciamento do contribuinte nestes casos.

7. LEGISLAÇÃO CONSULTADA

- Decreto nº 44.650/2017
- Decreto nº 44.875/2020
- Decreto nº 49.192/2020
- Portaria SF nº 084/2014
- Portaria SF nº 125/2017
- Portaria SF nº 073/2020
- Portaria SF nº 116/2020
- Portaria SF nº 133/2020
- Portaria SF nº 150/2020

COLABORAÇÃO

- **Beatriz Helena da Silva Rêgo**
- **Luciana Travassos Sarinho de Arroxellas Galvão**