SECRETARIA DA FAZENDA



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 Ïmportante" 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					

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	
7. LEGISLAÇÃO CONSULTADA	

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, l);

- 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 Coronavirus, 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	ХХХ

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**.

e-Fisco - Menu Principal - Seu IP: 10.8.7.11 - Windows Internet Explorer				_ 8
R https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_com_sca/PRMontarMenuAcesso		😽 🗙 🚰 Google		2
Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda				
🍃 Favoritos 🔰 🍰 🙋 Galeria do Web Slice 🔻 🙋 HotMail gratuito 🔁 Sites Sugeridos 👻				
, e-Fisco - Menu Principal - Seu IP: 10.8.7.11] 🟠 • E] 👻 📑 🖶 👻 Página 🕶	Segurança 👻 Ferran	mentas 👻 🕜 🗸
Secretaria da		Quinta-Fei	ra, 29 de Agosto d	le 2013 <mark>?</mark>
P/ Fazenda			CPF: 249	.498.638-94
Governo de Pernambuco		🔽 Usa	r Certificado Digital	OK (0)
BUSCO Termos/Código:	م		pillin .	
	- P			92
Serviços mais utilizados		Mensagens	Protocolos Açõe:	s Fiscais
Tributário		Menu por Te	rmos	
			Ordem Alfabética	
Financeiro		Consult(a)(ar)(as)	
Administrativo		 Fisc(al)(ais) Cadas(tro)(tral)(tra	(and	
1994 - Chull Briting, Saka Sakasin 19		Certid(ao)(oes)	007	
		Contribuint(e)(es		
		Process(o)(os)		
		Tabel(a)(as)		
		• CNAE		
		Fornecea(or)(ore:	5)	
(Jsp/servicou4/montar_menu_aces	sorpo mienu.jspj			
		Intranet lo	ical 👘 🕹 -	• 100% •
Iniciar 🧭 🕟 🌈 e-Fisco - Menu Princip 🗀 MODULO CONTRIBUINT 🛙 🗐 MANUAL CONTRIB	UINTE		<u>الله الم</u>	K 📆 😒 11:

Fisco - Menu Principal - Seu IP: 10.8.7.137 - Windows Internet Explorer			
🕞 🗢 🔀 https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_com_sca/PRMontarMenuAcesso	I	🔸 🔀 Google	
uivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda			
Favoritos 🚽 🍰 🙋 Galeria do Web Slice 👻 🙋 HotMail gratuito 🔁 Sites Sugeridos 👻			
-Fisco - Menu Principal - Seu IP: 10.8.7.137	🔤 🕂	🔝 👻 🚍 🐳 Página 🕶 Segurança 🕶 Ferr	amentas 👻 🔞
		Ambiente: HOMOLOG USUA	RIO 02 (SF0028
Secretaria da		27 de Setembro de 2013,	10:04:25
o/ Fazenaa		Usuário: LUCIANA TRA	AVASSOS SAF
Governo de Pernambuco		Ence	rrar sessão (e
Unidade de alocação selecionada no momento	: 1056 - GERÊNCIA DE CON	TROLE E ANÁLISE DE DOCUMENTOS FISCAIS (Lir	npar seleção
JSCO Termos/Código: 8079	1		0
Favoritos		Managagana Protocolos Asé	
		Miensagens Protocolos Açt	les i iscais
Serviços mais utilizados		Menu por Termos	
		🗖 Ordem Alfabética	
Indutario		 Cadas(tro)(tros)(tral)(trais) 	
Financeiro		Consult(a)(ar)(as)	
		Emitir	
Planejamento e Orçamento		 Process(o)(os)(ual)(uais) 	
		 Contribuint(e)(es) 	
Administrativo		Not(a)(as) Tip(a)(as)	
		Document(o)(os)	
		• Manter	
[/jsp/servico04/montar_menu_	_acesso/p01menu.jsp]		
		Intranet local	- 3 100%

🤇 e-Fisco - Menu Principal - Seu IP: 10.8.7.137 - Windows Internet Explorer				_ 8
🔆 🕞 🗢 🔞 https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_com_sca/PRMontarMenuAcesso	- 4	🖌 🔀 Google		2
Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda				
🙀 Favoritos 🚽 🙀 🙋 Galeria do Web Slice 🝷 🙋 HotMail gratuito 🔽 Sites Sugeridos 🔹				
🧟 e-Fisco - Menu Principal - Seu IP: 10.8.7.137	<u> </u> 🟠 • 🖾	🔹 🖃 🖶 👻 Página	🔹 Segurança 👻	Ferramentas 👻 🕜 🗸
		Ambie	nte: HOMOLOG I	JSUARIO 02 (SF002890)
Coverno de Pernambuco		27 de S	etembro de 2 Jsuário: LUCIAN	013, 10:04:25
Unidade de alocação selecionada no momento: 1056 - G	ERÊNCIA DE CONTROL	E E ANÁLISE DE DOCU	MENTOS FISCAI	S (Limpar seleção (z))
BUSCa Termos/Códige: 8079	م		Ô	30
Busca: 8079		Mensagens	Protocolos	Ações Fiscais
😒 🥿 Emitir Extrato Contribuinte (CMT)	8079	Menu por Te	ermos	
			Ordem Alfabet	lca
[/jsp/servico04/montar_menu_acesso/	p01menu.jsp]			
oncluído		Intranet	local	
🐉 Iniciar 🖉 😥 🔄 MANUAL CONTRIBUINTE 🛛 🍎 e-Fisco - Menu Princip 🦉 MODULO CONTRIBUIN	VT C TELAS NOV			(100 k)

Selecionar a área "Tributário" e clicar.

	🗾 🔒 😽 🗙 🚼 Google	
julvo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda Favoritos 🙀 @ Galeria do Web Slice 🕶 @ HotMail gratuito 💽 Sites Sugeridos 🕶	🗛 - 🖸 - 🗖 🖶 - Dácina - Sanurana -	Eerramentas - 🗿
Secretaria da Fazenda Governo de Pernambuco	Quinta-Feira, 29 de Ag	gosto de 2013 ? suário: HECTOR NUNE: Encerrar sessão (q
JSCO Termos/Código: Favoritos	Mensagens Protocolos	Ações Fiscais
Serviços mais utilizados	Menu por Termos	
Tributário	Consult(a)(ar)(as) Fisc(o)(al)(ais) Cadas(tro)(tral)(tros)(trais) Contribuint(o)(cc)	
Administrativo	Contributing(e)(es) Occument(o)(os) Certid(ao)(oes) DAE ECF Emiss(ao)(or) Process(o)(os)	
[/jsp/servico04/montar_menu_a	cesso/p01menu.jsp]	
	Tekuseek leest	+ 100%

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

-Fisco - Menu Principal - Seu IP: 10.8.7.11 - Windows Internet Explorer				العا
🚫 🗢 🕅 🕷 , https://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_com_sca/PRGerenciarLoginUsuario		🆘 🗙 🛂 Google		
quivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda				
Favoritos 🚽 🚔 🙋 Galeria do Web Slice 👻 🙋 HotMail gratuito 🔁 Sites Sugeridos 💌				
e-Fisco - Menu Principal - Seu IP: 10.8.7.11	🏠 • 6	🛛 👻 🚍 🖶 👻 Página	a 👻 Segurança 🤊	- Ferramentas - 🕡
Secretaria da		Quinta-F	eira, 29 de A	gosto de 2013 🤗
o/ Fazenda			U	suário: HECTOR NUNE
TISCO Governo de Pernambuco				Encerrar sessão (q
USCO Termos/Código:	م		-	
K Menu K Tributário K Controle de Mercadorias em Trânsito (CMT	Г)			
Tratamento de Notas Fiscais		Mensagens	Protocolos	Ações Fiscais
Co Emitir Extrato Contribuinte	8079	Menu por I	ermos	
😳 Digitar Nota Fiscal que não passou pelo Posto Fiscal	8428			ition
		Contribution to	Orden Allabe	suca
		Contribuinte Digitar		
		Emitir		
		Extrato		
		Passou		
		Pelo		
		Posto		
		• Que		
[/jsp/servico04/montar_menu_acesso/p0)1menu.jsp]			
			e la sel	

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

Image: Image	🖉 Emissão de Extrato de Notas Fiscais - V	Vindows Internet Explorer				_ & ×
Arguno Edar Edar Favoritos Perramentas Ajuda Provintos e Extrato de Notas Fiscas Correro de Pernambucco Correro de Pernambucco Correro de Pernambucco Periodo Fiscal: (mm/aaaa) Seguencial do Extrato de Notas Fiscas Periodo Fiscal: Não Calculadas (n) Calculadas (w) Calculadas (w) Calculadas (w) Calculadas (m) Calculadas (w) Calculadas (m) Calculadas	G v 🔍 kttps://efisco1.sefaz.pe.go	w.br/sfi_trb_cmt/PREmitirExtratosContribuinte	8	💌 🔒 🐓 🗙 🛂	Google	₽ -
Pavortos © Favortos © Favortos © Favortos © Favortos © Calculadas (n)	Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferr	ramentas Ajuda				
Consistion de Extrato de Notas Fiscals Secretaria da Quinta-Feira, 29 de Agosto de 2013 Usuário: LUCLAMA TRAVASSOS SARANIO D Tencerar essão (a) Outrat-Feira, 29 de Agosto de 2013 Usuário: LUCLAMA TRAVASSOS SARANIO D Tencerar essão (a) Outrat-Feira, 29 de Agosto de 2013 Usuário: LUCLAMA TRAVASSOS SARANIO D Tencerar essão (a) Outrat-Feira, 29 de Agosto de 2013 Intervar essão (a) Tencerar essão (a) Intervar essão (a) Intervar essão (a) <td>📙 🚖 Favoritos 🚽 🚔 🙋 Galeria do Web Sli</td> <td>ice 🝷 🙋 HotMail gratuito 🔁 Sites Sugerido</td> <td>s *</td> <td></td> <td></td> <td></td>	📙 🚖 Favoritos 🚽 🚔 🙋 Galeria do Web Sli	ice 🝷 🙋 HotMail gratuito 🔁 Sites Sugerido	s *			
Control	😨, Emissão de Extrato de Notas Fiscais			🛛 📩 • 🖾 • 📼 🖶	✓ Página ✓ Seguranç	a 🔹 Ferramentas 🔹 🕡 🔹 ≫
Control de Permembro	Se	cretaria da			Quinta-Feira, 29	de Agosto de 2013 🔗
Coverno de Pernambuco	P	azenda			Usuário: LUCIAN	A TRAVASSOS SARINHO D
Manu Principal (u) > Emissão de Extrato de Notas Fiscais Emissão de Extrato de Notas Fiscais Período Fiscal: (com o dígito) naccrição Estadual: 0000933-43 Não Calculadas (n) Calculadas (w) [jisp/servico02/emitir_extrato/p01consulta_jsp]	fisco G	overno de Pernambuco				Encerrar sessão (q)
Emissão de Extrato de Notas Fiscais Período Fiscal: Com o dígito) Inscrição Estadual: O000933-43 Calculadas (n) Calculadas (w) Extrato/DAE (g) [/jsp/servico02/emitir_extrato/p01consulta.jsp]	Menu Principal (u) > Emissão de Ex	trato de Notas Fiscais				G Favoritos
Período Fiscal:	Emissão de Extrato de Notas Eiso	ais				0000
Sequencial do Extrato: nscrição Estadual: 0000933-43 Não Calculadas (n) Calculadas (w) Extrato/DAE (g) [/jsp/servico02/emitir_extrato/p01consulta.jsp]						
Sequencial do Extrato: (com o dígito) nscrição Estadual: 0000933-43 Não Calculadas (n) Calculadas (w) Extrato/DAE (g) [/jsp/servico02/emitir_extrato/p01consulta.jsp] [/jsp/servico02/emitir_extrato/p01consulta.jsp]	Periodo Fiscal:	(mm/aaaa)				
Inscrição Estaduai: 0000933-43	Sequencial do Extrato:	(com o dígito)			201	
Não Calculadas (n) Calculadas (w) Extrato/DAE (g) [/jsp/servico02/emitir_extrato/p01consulta.jsp]	Inscrição Estadual: 0000933-	43		C	2. 🔶	
[/jsp/servico02/emitir_extrato/p01consulta.jsp]	Não Calculadas (n)		Calculadas (w)		Extrato/D/	4E (g)
[/jsp/servico02/emitir_extrato/p01consulta.jsp]				0.17 28		
Concluído		[/jsp/servico02	//emitir_extrato/p01consul	a.jsp]		
Concluído						
Concluído						
Concluído						
Concluído						
Concluído						
Concluído						
Concluído						
	Concluído				Jotrapet local	
🥂 Iniciar 🦉 🕞 🌈 Emissão de Ext 🦉 MODULO CONTR 🖄 MANUAL CONTR 🗁 TELAS NOVA INT 🔞 Microsoft Power 😥 Caixa de Entrada 🚋 « 🕞 Ķ 🛒 🛃 12:50			R 🗁 TELAS NOVA INT	G Microsoft Power	Caixa de Entrada	→ w C × C 100 %

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

🤶 Emissão de Extrato de	Notas Fiscais - W	indows Internet Explo	rer						_ 8
😋 💽 🔻 🗟, https://	efisco1.sefaz.pe.gov	.br/sfi_trb_cmt/PREmitirE	xtratosContribuinte		•	5 × 😵	Google		2
Arquivo Editar Exibir	Favoritos Ferra	mentas Ajuda							
🖕 Favoritos 🚽 🚕 🩋] Galeria do Web Slic	a 🔹 🙋 HotMail gratuito	🔁 Sites Sugeridos 🝷						
🕵 Emissão de Extrato de N	lotas Fiscais				🟠 🗸	5 · 🗆 🖷	9 🕶 Página 🕶 🖇	Segurança 👻 F	Ferramentas 👻 🔞 🗸
	Sec	retaria da					Quinta-Feira	, 29 de Agos	sto de 2013 🔗
0		azena	da				Usuário: Ll	JCIANA TRAVA	SSOS SARINHO D
HISCO	60	verno de Perno	mbuco					En	icerrar sessão (q)
- IIBCO									
Menu Principal (u)	> Emissão de Ext	rato de Notas Fiscais	> Emissão de Extrato de	Notas Fiscais D	ébitos				G Favoritos
Emissão de Extrato	de Notas Fisca	ais Débitos							• • • • • •
Período Fiscal:		(mm/aaaa)							
Extrato:	1	(com o dígito)						
	0000933-43	3				Re	aistros por		
nscrição Estadual:	PESSOA	URIDICA 33009911		Q		100	Página:	5	Localizar (I)
Sr. Contribuinte, somen	te os extratos em	vermelho são conte	stáveis eletronicamente.						
X Extrato	Informaçõe	s do Contribuinte	•		Informaç	ões do Ex	trato		
A	Inscrição	Razão Social			Período	Dt Venc	ICMS	Saldo	Dt Últ Baixa
C 0003191192-7	0000933-43	PESSOA JURIDIC	A 33009911		07/2013	30/08/2013	1.311,74	1.311,74	
0003191191-9	0000933-43	PESSOA JURIDIC	A 33009911		06/2013	30/07/2013	3.757,84	3.757,84	
O003191190-0	0000933-43	PESSOA JURIDIC	A 33009911		05/2013	28/06/2013	21.948,50	21.948,50	
O0003191189-7	0000933-43	PESSOA JURIDIC	A 33009911		04/2013	31/05/2013	7.262,23	7,262,23	
C 0003191188-9	0000933-43	PESSOA JURIDIC	A 33009911		03/2013	30/04/2013	13.601,21	13.601,21	
egistros <u>1-5</u> de <u>67</u>		Ø	01 <u>02</u> <u>03</u> <u>04</u> <u>05</u> <u>06</u>	07	00				
Emitir			Emitir Extrato (r)		N	lotas (n)		De	cictic (t)
Emitart	AL (C)				I.	otas (II)	Intranet loca	De	√a • € 100% •
	Emiscão de Extrat	o d 🛛 🧺 imagem - Pai					CE	[/ CO K C 12:5

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 fizerem 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

Contestação - Notas Fis	cais de ur	n Extrato								70
poorioño / Nomo:	0000	933-43					Desistres	por Dágina:	E	Localizar (I)
nschçau / Nome.	PESS	SOA JURIDICA	A 330099 <mark>11</mark>				Registros	por Fagina.	5	Localizar (I)
lúmero do Extrato:	0003	191190-0	Período Fiscal:			05/2013	ICMS Susp	oenso:		0,00
td. de Notas:		10	ICMS Gerado Total			21.948,50	ICMS Autu	ado:		0,00
ata da Emissão:			ICMS Substituído:			0,00	ICMS Em F	Regularizaçã	o:	0,00
ata do Vencimento:	28/06	5/2013	ICMS Não Cobrado			0,00	ICMS Regu	larizado:		0,00
lata da Última <mark>Baixa:</mark>			ICMS Calculado 05	8-2:		21.948,50	ICMS sob Mandado:		0,00	
recadação Disponível: 0,00		0,00	ICMS em Análise de Suspensão:		ensão:	0,00	ICMS Baixado p/ Mandado:		0,00	
			ICMS sob Contesta	ção:		0,00	ICMS Baix	ado/Anistiad	0:	0,00
							Saldo:			21.948,50
aixa de Datas		а	(dd/n	nm/aaa	a)					
NPJ/CPF do Emitente:										
)rdenação:	Regi	stro de Nota 🗖	Crescente C	Decres	cente					
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	40490	16/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	100.033,10	1.578,08	1.578,08	1.578,08		

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

Registro de Nota: Nº Nota: 994.6.000002514-2 39707 Nota Fiscal Eletrônica Responsável e Data/Hora da Digit AUDITOR DO CMT - 14/08/2013 EMITENTE Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 04402277 CNPJ / CPF:	Remessa:	Lote: 01005501700003 Responsável CMT - USUÁ	DH Passagen 02/05/2013 9707126331751 e Data/Hora do (RIO B 14/08/	n: 0 iltimo Cálcu /2013 14:04	Dt Emissão: 02/05/2013 lo:	Extrato: 000319119 Responsável	CFOP 1: 10-0 6105 e Data/Hora da últi	CFOP 2:
994.6.000002514-2 39707 Nota Fiscal Eletrônica Responsável e Data/Hora da Digit AUDITOR DO CMT - 14/08/2013 EMITENTE Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 04402277 CNPJ / CPF:	1313050440227700 ação: 14:04	01005501700003 Responsável CMT - USUÁ	02/05/2013 9707126331751 e Data/Hora do u RIO B 14/08/	0 iltimo Cálcu '2013 14:04	02/05/2013 lo:	000319119 Responsável	e Data/Hora da últi	ma Alteração:
Nota Fiscal Eletrônica Responsável e Data/Hora da Digit AUDITOR DO CMT - 14/08/2013 MITENTE Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 04402277 CNPJ / CPF:	1313050440227700 ação: 14:04	01005501700003 Responsável CMT - USUÁ	9707126331751 e Data/Hora do (RIO B 1 <mark>4</mark> /08/	0 iltimo Cálcu /2013 14:04	lo:	Responsável	e Data/Hora da últin	ma Alteração:
Responsável e Data/Hora da Digit AUDITOR DO CMT - 14/08/2013 MITENTE Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 04402277 CNPJ / CPF:	ação: 14:04	Responsável CMT - USUÁ	e Data/Hora do (RIO B 14/08/	iltimo Cálcu 2013 14:04	lo:	Responsável	e Data/Hora da últi	ma Alteração:
AUDITOR DO CMT - 14/08/2013 MITENTE Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 04402277 CNPJ / CPF:	14:04	CMT - USUÁ	RIO B 14/08/	2013 14:04			0 ONT 44/00/0045	
MITENTE Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 04402277 CNPJ / CPF:						AUDITOR	U CIVIT - 14/08/2013	14:04
PESSOA JURIDICA 04402277 CNPJ / CPF:			1	IE-		ADE:		
CNPJ / CPF:			1			ARE.		
	Inscrição Estadua	1-	Situação			Regime:		
04 402 277/0001-00	062000454		Citadyao.			Ttogime.		
ESTINATÁRIO			11-		1			
Nome / Razão Social:			l	JF:		ARE:		
PESSOA JURIDICA 33009911				PE		ARE - RECIFE		
CNPJ / CPF:	Inscrição Estadua	1:	Situação:		Re	igime:		CNAE:
33.009.911/0054-40	0000933-43		Ativo		N	ORMAL		4636-2/02
Mercadoria	Orige	m Situação	Contes	tacão Uni	d. Quant.	VI Des	conto Valor Tot	al Valor ICMS
258 - ICMS-DIFERENCIAL DE AI	LIQUOTA (+) N	AGUARDANE	O NÃO	UN	0,000	0,000 0,00	0,00	4.652,77 4.652,7
CALCULO DO IMPOSTO Base Cálo, ICMS- Valo	do ICMS:	Base Cálo ICI	AS Substituição	- Va	lor do ICMS	Substituição:	Valor Total Pro	duto(s)/ltem(ns)-
95751.95	11490.23	129192.18 107			14.72	95	751.95	
Valor do Frete: Valo	do Seguro:	Outras Despesas Acessórias: Valor Total de			lor Total do II	PI:	Valor Total da	Nota:
0,00	0,00		0,00			0,00	106	466,67
Créd	ito Especial SN:	Base Calc. An	tecipado:	Va	llor IC <mark>M</mark> S Ant	ecipado:	Valor ICMS Co	brado:
	0,00		0		46	52,77	4	652,77
NFORMAÇÕES DO(A) TRANSPORTAD	OR(A)	o (Dozão Social		1.				
dentilicação do(a) Transportador(a). INON	ie / Razao Social	2					
Placa do Veículo:	CPE do Motor	eta:	Nome Motori	eta:				
-		Stu.		510.				
DBSERVAÇÕES								

etalhamer	nto de Nota Fis	cal Eletrônic	а							(
dos da NF-e imero do D/	ANFE:	-									
3130504402	27700010 <mark>0</mark> 55017	0000397071263	317510								
imero:			Sé	rie:		Data de emis	são:	Val	or Total da NF-	e:	
9707			17			02/05/2013		10	6.466,67		
itente		-						Lucasia W	- Faradaala		_
NFJ.	100	110						Inscriça			
tinatário	100	BI	C AMAZUNIA SA					062000	454	AIVI	
VPJ:		Nome/Razâ	io Social:				Inscriç	ão Estadu	al:	UF:	
3009911005	440	SOUZA CF	RUZ SA				00009	13343		PE	
issão							1		12.		170
ocesso:				Versão do Process	SO:	Forr	na de Paga	imento:		Finalidad	e:
				1.0		1				1	
atureza da C	Operação:			Tipo da Operação:		Dige	est Value di	a NF-e:			
ENDA DE F	PRODUCAO DO E	ESTAB. QU		1							
uaçao otocolo:				Data Hora:			Situac	ão:			
				02/05/2013			-				
dos do Emite	ente	2					1			ł	_
me / Razão	o Social:			Ν	lome Fantasia:						
IC AMAZON	IIA SA			E	BIC AMAZONIA	SA					
IPJ:				E	indereço:						
1402277000	100			F	AV.ICA 400 FUN	IDOS PARA	AV.ACAI, 2	:645			
airro / Distrit	:0:			С	EP:						
ISTRITO INI	DUSTRIAL			6	69075090						
unicípio:				F	one/Fax:						
302603 - MA	ANAUS							19 0 0000			
Dados dos P	Produtos e Serviço	s		l Berr				Ambier	nte: HOMOLOG U	SUARIO 02 (SF	0028
mero:	Cd. Merc. (CMT):	NCM:	EAN Comerc.:	Descrição:		Qtd.:	Unid	Comercial:	Valor (R\$):	Valor IPI	(R\$
		96081000	00070330133013	CANETA ESFERO	G DESC CRIST	5.0000	CX		2.018,95		
Dados dos P mero:	Produtos e Serviço Cd. Merc. (CMT)-	s NCM:	EAN Comerc.:	Descrição:		Qtd.:	Unid	Comercial:	Valor (R\$):	Valor IPI	(R\$
	(ONT).	82121020	00070330711/19			17 0000	CY		4 943 09		
Dados dos P	Produtos e Serviço	s	00010330111413	DARDEADOR DE		17.0000	UN.		4.040,00		_
imero:	Cd. Merc. (CMT):	NCM:	EAN Comerc.:	Descrição:		Qtd.:	Unid	Comercial:	Valor (R\$):	Valor IPI	(R\$
	442	96131000	20070330631322	ISQUEIRO A GAS	DESC BIC MIN	108.0000	CX		32.730,48		
Dados dos P imero:	Cd. Merc.	s NCM:	EAN Comerc.:	Descrição:		Qtd.:	Unid	Comercial:	Valor (R\$):	Valor IPI	(R\$
	442	96131000	20070330631339	ISQUEIRO A GAS	DESC BIC MA	129.0000	СХ		55.530,63		
Dados dos P	Produtos e Serviço	S					1.1		1		
mero:	Cd. Merc. (CMT):	NCM:	EAN Comerc.:	Descrição:		Qtd.:	Unid	Comercial:	Valor (R\$):	Valor IPI	(R\$
	442	82121020		BARBEADOR DES	SC BIC SENSIT	5.0000	CX		528,80		
scrição:											
odutos esta Insbordo e IBUTARIA	> Nosso Pedido: ao adequadament transportes e que CONFORME PR	320399 SO e acondicionado atende a regula OTOCOLO 16/8	S ======= Vendeo os para suportar os ris amentacao em vigor. " 5 Via de Transporte:	dor: RODOLFO 0274 cos normais de carr Barbeador / Isqueir Rodoviario AS MER	7481 "Declarai regamento e des o:ICMS SUBST CADORIAS CO	nos que os scarregament ITUICAO NSTANTES I	o, NESTA				

114 010 02 (05002000

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

Contestação - Notas Fis	scais de ur	n Extrato								70
nscrição / Nome:	0000	933-43					Pegistros	nor Página:	5	Localizar (I)
noonguo / Homo.	PES	SOA JURIDICA	A 330099 <mark>11</mark>				rtegiotioo	por r ugina.		Localizat (I)
lúmero do Extrato:	0003	191190-0	Período Fiscal:			05/2013	ICMS Susp	penso:		0,00
Ωtd. de Notas:		10	ICMS Gerado Total			21.948,50	ICMS Autu	ado:		0,00
)ata da Emissão:			ICMS Substituído:			0,00	ICMS Em F	Regularizaçã	io:	0,00
Data do Vencimento:	28/06	6/2013	ICMS Não Cobrado			0,00	ICMS Regu	ularizado:		0,00
lata da Última Baixa:			ICMS Calculado 058-2:			21.948,50	ICMS sob Mandado:			0,00
Arrecadação Disponível:		0,00	ICMS em Análise d	e Susp	ensão:	0,00	ICMS Baix	ado p/ Mand	ado:	0,00
			ICMS sob Contesta	ção:		0,00	ICMS Baixa	ado/Anistiad	o:	0,00
							Saldo:			21.948,50
aixa de Datas		а	(dd/n	nm/aaa	a)					
CNPJ/CPF do Emitente:										
Ordenação:	Regi	stro de Nota 🛓	Crescente C	Decres	cente					
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		
Detalbar (b) Conte	star por Not	a (c) Cont	testar por Grupo (g)	Ence	errar Contest	ação (o)	Excluir No	ota de Conte	estação (e)	Desistir (t

TELA CONTESTAR POR NOTA - ICMS SUGERIDO E PREENCHIMENTO DO MOTIVO

Contestar por Nota - Win	dows Internet	Explorer							_ 8 ×
COO 🗢 👰 https://efis	co1.sefaz.pe.gov	.br/sfi_trb_cmt/PR	ManterCon	estacaoContribuinte:		-	😽 🗙 🚰 Google		₽
Arquivo Editar Exibir f	Favoritos Ferra	mentas Ajuda							
📙 🙀 Favoritos 🔄 🚔 🙋 G	aleria do Web Slic	e 🝷 🙋 HotMail g	ratuito 匡	Sites Sugeridos 🔻					
👰 Contestar por Nota						🟠 •	🔝 👻 🚍 🖶 🝷 Página 🕶	Segurança 👻 Ferramenta	is • 🕜 • 🐡
							Ambient	e: HOMOLOG USUARIO 02	(SF002890)
e, IISCO	F Go		nd	O ^{UCO}			20 de Sel Us	embro de 2013, 12:21: uário: LUCIANA TRAVASS Encerrar se	:13 ? :0S SAR :55ão (q)
Menu Principal (u) > E Contestação - Notas Fiscai	missão de Extr s de um Extrato	rato de Notas Fis o > Contestar p	or Nota	missão de Extrato de No	otas Fiscais Dé	bitos >		O F	avoritos
Contestar por Nota								T	0?
Inscrição / Nome:	0000933-	43 PE	SSOA JU	RIDICA 33009911					
Número do Extrato:	00031911	190-0	Períod	o Fiscal:	05	/2013	Data do Vencimento:	28/06/2013	
Qtd. de Notas:		1	ICMS	Calculado:		0,00	Saldo:	0	0.00
Sr. Contribuinte, se o r eletrônica) deverá ser e-mail.	egistro da n enviada par	ota estiver er a <u>contestaca</u>	n verme o.gcad@	ho, significa que un osefaz pe.gov.br info	ma cópia da formando o r	nota fisc número d	al ou o número da cha o processo da contes	ve da NFe (nota fiso tação eletrônica no	cal título do
Registro de Nota		Justificativ	3						
994.6.000002514 Total d	la Nota	Motivo:		148 - CESTA BÁSICA	A		1 *		
	106.466,67 Calculado 4.652,77 Sugerido 2.661,66	Descrição:		Sr. Contribuinte, por fa número do item da NF contestado.	avor informar n Fe e o valor su	este camp gerido do i	o o a a		
	Sal	lvar (s)		50			Desistir (t)		-
Concluído		less.		1 m			Normal Intranet loc	:al 🛛 🐴 🖛 🔍	100% • //
💇 Iniciar 🏾 🏉 🕞 🖉 Cor	ntestar por Not	a 🧾 MANU	AL CONTRI	BUINTE CONTELAS NOV	A INTERFACE	MODUL	O CONTRIBUINT	🛗 < 🎉	12:21

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.

CONTESTAÇÃO DA ANTECIPAÇÃO TRIBUTÁRIA

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":

<i>e</i>	SECRETARIA GOVERNO DO PERNA	a da fazenda ^{estado} MBUCO	
Busca	Terr	nos/Código: 8079	م
K Menu	R Tributário	K Controle de Mercadorias em Trânsito (CMT)	
Busca: 8079	trato Contribuinte - CONTESTA	ÇÃO (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:

0	Menu Principal (u) > Emissão o	le Extrato de Nota	s Fiscais > Emissão de Extrato de Notas Fis	cais Débitos					Favoritos	
Er	nissão de Extrato de Notas I	Fiscais Débitos							Localizar (I) Saldo Dt Últ Baixa	
Pe	ríodo Fiscal:	02/2021	(mm/aaaa)							
Ex	trato:	0007734612	2 (com o dígito)							
Ins	crição Estadual:	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	Q ♦ Registros por Página: 10 ✔ Localiza				Localizar (I)		
Sr	Contribuinte, somente os extrat	os em vermelho s	ão contestáveis eletronicamente com susper	nsão do ICMS. Demais períodos fiscais são	contestáve	is, porém sem si	ispensão do ICMS.			
		Informações d	o Contribuinte		Informações do Extrato					
X	Extrato	Inscrição	Razão Social		Período	Dt Venc	ICMS Gerado 058-2	Saldo	Dt Últ Baixa	
0	0007734612-2	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO		02/2021	28/03/2021	1.219,68	1.219,68		
Re	jistros <u>1-1</u> de 1									
Emitir DAE (e) Emitir Extrato (r) Anexar Documentos (a) Notas (n)										

P HISCO P	ERNAMBUCO		Encerrar sessão (q)
Menu Principal (u) > Emissão de B	extrato de Notas Fiscais > Emissão de Extrato de Nota	as Fiscais Débitos $>$ An exar Documentos ao Processo de Contestação	Favoritos
Anexar Documentos ao Process	o de Contestação		🕙 🖓 🙁 ?
nscrição Estadual:	0764397-71 PRISCILA M P NASCIMENTO		
Sequencial do Extrato:	0007734612-2	Escolher arquivo em PDF	
Número do Protocolo:	2021.000001415221-06	e anexar em "Incluir Arquivo.	
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	. م
	R Menu	
Busca: 8324		
👩 📧 Tratar Processo d	de Suspensão / Contestação de ICMS Antecipado (CMT)	8324

0 <u>Me</u>	enu Principal (u) > Tratar Pre	ocesso de Suspensão/Conte	estação de ICMS A	ntecipado				0	Favoritos
Trata	Ir Processo de Suspensã	io/Contestação de ICMS	Antecipado					۲ 🕥	0?
Inscri	ção Estadual:	0764397-71				Q 🔶			
Núme	ero Protocolo:		Q				Apenas as Contestações	que estiverem em	
Unida	ide de Passagem:					Q 🔶	situação "Aberta ou em a poderam ter documentos	ndamento" e que anexados.	
Perío	do fiscal:	a					<u> </u>		
Situa	ção Protocolo:	Todos		~		Registros	s por Página: 20 🗸	Localizar (I)	
Tipo d	de Protocolo:	Todos	~						
x	Protocolo Suspensão	Protocolo Contestação	Inscrição	Nome/Razão Social	Período Fiscal	ICMS Suspenso	ICMS em Reanálise	Situação do Protocolo	Qtd. Grupo de Itens
$^{\circ}$		2021.000001415221-06	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	02/2021	0,00	531,48	Em andamento	
0		2021.000001415230-13	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	11/2020	0,00	533,96	Aberto	
\circ		2021.000001415268-71	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	03/2020	0,00	161,34	Aberto	1
-		2020 000002054740 00	0704207 74	DDICOULA M D NACOIMENTO	02/2020	222.25	0.00	Abarta	4

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	م
	K Menu	
Busca: 8938		
😒 🖪 Consultar Process	so de Contestação de ICMS Antecipado (CMT)	8938

Con	sultar Processo de Contestaçã	io de ICMS Antecipado				Amorenter	
Inscr	ição Estadual:	0764397-71	PRISCILA M P NASCIME	INTO	Q 👲		
Núm	ero do Protocolo:		Q				
Faixa	a de Datas:	a	(dd/mm/aaaa)				
Perío	odo Fiscal:	(mm/aaaa)		Registros por Página: 20 V Loo	calizar (I)		
Situa	ição Protocolo:	Todos	~				
х	Número do Protocolo	Inscricao Estadual	Razão Social	Período Fiscal	ICMS Suspenso	ICMS em Reanálise	Situação do Protocolo
\bigcirc	2018.000007098543-31	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	04/2018	0,00	0,00	INDEFERIDO
0	2018.000007997509-03	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	05/2018	0,00	0,00	DEFERIDO
0	2018.000009701500-14	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	04/2018	0,00	0,00	ABERTO
0	2018.000009703792-75	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	05/2018	0,00	0,00	ABERTO
0	2019.000004009137-49	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	06/2019	190,11	0,00	ABERTO
0	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
0	2021.000001415230-13	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	11/2020	0,00	0,00	ABERTO
0	2021.000001415268-71	0764397-71	PRISCILA M P NASCIMENTO	03/2020	0,00	0,00	ABERTO
Regis	tros <u>1-9</u> de 9						
	Emitir Comprovante (v	0	Solicitar Contest	ação (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, SUSPENSA POR MANDADO, SUSPENSA 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.

								Amb	iente: HOMOLO	OG USUARIO 02 (SF0028
<i>e</i> _{fisco}	Sec F Go	cretaria da OZC overno de l	nda					20 de	Setembro de Usuário: LUC	e 2013, 12:23:58 IANA TRAVASSOS SAR Encerrar sessão (c
Menu Principal (u) > Emi Contestação - Notas Fiscais d	issão de Exi le um Extrai	trato de Notas to	Fiscais > Em <mark>issão de</mark>	Extrato	de Notas Fisi	cais Débitos 🔅	`			S Favorito
Contestação - Notas Fis	cais de ur	n Extrato								808
Inneriaño (Nome:	0000	933-43					Denietree	nor Désinor		Lesslines (I)
inscrição / Nome.	PES	SOA JURIDICA	A 3300991 <mark>1</mark>				Registros	por Pagina.	• <u>•</u>	Localizar (I)
Número do Extrato:	0003	191190-0	Período Fiscal:			05/2013	ICMS Susp	penso:		0,00
Qtd. de Notas:		10	ICMS Gerado Total			21.948,50	ICMS Autu	iado:		0,00
Data da Emissão:			ICMS Substituído:			0,00	ICMS Em I	Regularizaçã	o:	0,00
Data do Vencimento:	28/06	5/2013	ICMS Não Cobrado			0,00	ICMS Regu	ularizado:		0,00
Data da Última Baixa:			ICMS Calculado 05	8-2:		21.948,50	ICMS sob	Mandado:		0,00
Arrecadação Disponível:		0,00	ICMS em Análise d	e Suspe	nsão:	0,00	ICMS Baix	ado p/ Mand	ado:	0,00
			ICMS sob Contesta	ıção:		0,00	ICMS Baix	ado/Anistiad	o :	0,00
							Saldo:			21.948,50
Faixa de Datas		a	(dd/r	nm/aaaa)					
CNPJ/CPF do Emitente:										
Ordenação:	Regi	stro de Nota 💽	Crescente C	Decres	cente					
📕 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 BÁSCA (+)
□ <u>994.6.000002515-0</u> 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) Contesta	ar por Nota	(c) Conte	star por Grupo (q)	Encerr	ar Contesta	ção (o)	Excluir Nota	a de Contest	tação (e)	Desistir (t)

TELA CONTESTAÇÃO – NOTAS FISCAIS DE UM EXTRATO – POR NOTAS

Contestação - Notas Fis	cais de ur	n Extrato								70
nanioše (Neme:	0000	933-43					Desistres	nor Dásina:		Lesslizer (I)
nscrição / Nome:	PESS	SOA JURIDICA	A 330099 <mark>1</mark> 1				Registros	por Pagina.	• •	Localizar (I)
lúmero do Extrato:	0003	191190-0	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	
)ata da Última Baixa:			ICMS Calculado 058-2:			21.948,50	ICMS sob Mandado:		0,00	
Arrecadação Disponível:	el: 0,00		ICMS em Análise d	ICMS em Análise de Suspensão:		0,00	ICMS Baixado p/ Mandado:		0,00	
			ICMS sob Contesta	ção:		0.00	ICMS Baix	ado/Anistiad	o:	0,00
							Saldo:			21.948,50
aixa de Datas		а	(dd/n	nm/aaa	a)					
CNPJ/CPF do Emitente:	1									
Ordenação:	Regi	stro de Nota 🗖	Crescente C	Decres	cente					
📕 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		
□ <u>994 6 000002515-0</u> 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	40490	16/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	100.033,10	1.578,08	1.578,08	1.578,08		

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

		1777777777				
Menu Principal (u) > En ontestação - Notas Fiscais	nissão de Extrato de N de um Extrato > Con	otas Fiscais estar por Not	> Emissão de Extrato de No a	otas Fiscais Débitos >		G Favoritos
ontestar por Nota						T O 2
scrição / Nome:	0000933-43	PESSOA	JURIDICA 33009911			
imero do Extrato:	0003191190-0	Pe	ríodo Fiscal:	05/2013	Data do Vencimento:	28/06/2013
d. de Notas:	2	ICN	/IS Calculado:	3.349,02	Saldo:	3.349,02
mail. egistro de Nota	Justif	icativa				
14.6.000002515 Total da	a Nota Motiv	o:	148 - CESTA BÁSICA	4	- ·	
	98.122,20 alculado 1.770,94 ugerido 177,00	ição:	Sr. Contribuinte, por fa número do item da NF contestado.	avor informar neste cam e e o valor sugerido do	item	
14.6.000002516 Total da	a Nota Motiv	o:	150 - CARNE		*	
	100.033,10 alculado 1.578,08 ugerido 157,80]	ição:) A MAIOR	×	
	Salvar (s)				Desistir (t)	

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

æc	ontestação - Nota	as Fiscais	i de um Extr	ato - Windows	Internet Explorer								_ 8 ×
G	💽 🗢 👰, http	s://efisco1	l.sefaz.pe.go	v.br/sfi_trb_cmt/	PRManterContestacaoCor	ntribuinte			₽ 47 ×	Google			P -
Ar	quivo Editar E>	ibir Fav	oritos Ferr	amentas Ajuda	1								
5	Favoritos 🔤 🛵	🤕 Galer	ria do Web Slic	:e 🝷 🙋 HotMai	il gratuito 🔁 S ites Suger	ridos 🕶							
Q.,	Contestação - Notas	; Fiscais de	e um Extrato						• 🗟 • 🖃	💼 👻 Págin	ia 👻 Seguranç	a 👻 Ferramentas	• @ • "
Data	a da Última Baixa	a:			ICMS Calculado 05	8-2:		21.948,50	ICMS sob	Mandauo:	iente: HOMOLO	OG USUARIO 02 (SP	F002890)
Arre	cadação Dispon	ível:		0,00	ICMS em Análise d	le Susp	ensão:	0,00	ICMS Baix	ado p/ Mand	lado:	0,	00
					ICMS sob Contesta	ação:		0,00	ICMS Baix	ado/Anistiad	lo:	0,	00
									Saldo:			21.948,	50
Faix	a de Datas			а	(dd/r	mm/aaa	a)						
CNF	J/CPF do Emite	nte:											
Ord	enação:		Regi	stro de Nota 💽	Crescente C	Decres	scente						
	Registro de l	Nota	Número da Nota	Dt. Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF Emit	Total da Nota	ICMS Calculado	ICMS Cobrado	Saldo	ICMS Sugerido	Motivo	
	994.6.0000025 NFE (+)	<u>14-2</u>	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 BÁSIC	A (+)
	994.6.00000251	<u>15-0</u>	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 BASC	(+)
1	994.6.0000025	<u>16-9</u>	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 (+)	
	994.6.0000025*	17-7	41242	23/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	3.299,17	1.668,10	1.668,10	1.668,10			
	994.6.0000025 NFE (+)	18-5	420886	08/05/2013	33.009.911/0071-41	MA	1.200,00	1.547,91	1.547,91	1.547,91			
Regi	stros <u>1-5</u> de <u>10</u>					01 <u>02</u>		\mathbf{O}					
C	etalhar (h)	Contes	tar por No	ta (c) Cont	te <mark>sta</mark> r por Grupo (g)	Ence	errar Contes	tação (o)	Excluir No	ota de Conte	estação (e)	Desisti	ir (t)
				[/jsp/	servico04/manter soli	citacaoo	contestacao/	o01consulta n	f extrato.jsp]				-
Concl	uído				-				i i i i	🧐 Intran	et local	🖓 🕶 🔍 1	.00% -
1	niciar 🏾 🏉 🕞 🗍	🏉 Conte	stação - No	tas F 🖭 MAI	NUAL CONTRIBUINTE	C TELA	S NOVA INTER	ACE 🛛 🦉 MO	DULO CONTRIBI	JINT		🖮 < K 💽	12:39

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

PESSOA JURIDICA 0003191190-0 10	33009911 Período Fiscal: ICMS Gerado Total:			05/2013	ICMS Susp	enso:	5	0.00
0003191190-0	Período Fiscal: ICMS Gerado Total:			05/2013	ICMS Susp	enso:		0.00
10	ICMS Gerado Total	ICMS Gerado Total:			ICMS Suspenso:			
	ICMS Selado Total.			21.948,50	ICMS Autua	ado:		0,00
	ICMS Substituído:			0,00	ICMS Em F	Regularizaçã	o:	0,00
28/06/2013	ICMS Não Cobrado			0,00	ICMS Regularizado:		0,00	
	ICMS Calculado 05	8-2:		21.948,50	ICMS sob Mandado:		0.00	
0,00	ICMS em Análise de Suspensão:		ensão:	0,00	ICMS Baixado p/ Mandado:		0,00	
	ICMS sob Contesta	ção:		0,00	ICMS Baixa	ado/Anistiad	0:	0,00
					Saldo:			21.948,50
a	(dd/n	nm/aaaa	э)					
Registro de Nota	Crescente C	Decres	cente					
mero Dt. Nota Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF Emit	Total da Nota	ICMS Calculado	ICMS Cobrado	Saldo	ICMS Sugerido	Motivo
07 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 (+)
38 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 (+)
90 16/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	100.033,10	1,578,08	1.578,08	1.578,08	157,80	CARNE (+)
42 23/05/2013	04.402.277/0001-00	AM	3.299,17	1.668,10	1.668,10	1.668,10		
886 08/05/2013	33.009.911/0071-41	MA	1.200,00	1.547,91	1.547,91	1.547,91		
		01 02		\mathbf{O}				
or Nota (c) Cont	estar por Grupo (g)	Ence	errar Contest	acão (o)	Excluir No	ta de Conte		Desistir (t)
	0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.0	0.00 ICMS em Análise d ICMS sob Contesta ICMS sob Contesta ICMS sob Contesta ICMS sob Contesta Registro de Nota ▼ Crescente C nero 01. Passagem Emitente 07 02/05/2013 04.402.277/0001-00 38 08/05/2013 04.402.277/0001-00 90 16/05/2013 04.402.277/0001-00 42 23/05/2013 04.402.277/0001-00 886 08/05/2013 33.009.911/0071-41	0.00 ICMS em Análise de Susper ICMS sob Contestação: ICMS sob Contestação: ICMS sob Contestação: ICMS sob Contestação: Registro de Nota ▼ © Crescente © Decres Registro de Nota ▼ © Crescente © Decres Nota Passagem CNPJ/CPF Passagem CNPJ/CPF UF 07 02/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 38 08/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 90 16/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 886 08/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 886 08/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 90 16/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 886 08/05/2013 03.009.911/0071-41 MA 01 02 01 02 01 02 01 02	0.00 ICMS em Análise de Suspensão: ICMS sob Contestação: ICMS sob Contestação: ICMS sob Contestação: ICMS sob Contestação: Registro de Nota ▼ Crescente C Decrescente Nota Passagem Emitente 07 02/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 16/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 106.466.67 38 08/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 98.122.20 90 16/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 100.033.10 42 23/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 1.200.00 886 08/05/2013 33.009.911/0071-41 MA 1.200.00	0.00 ICMS em Análise de Suspensão: 0.00 ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS sob Contestação: 0.00 a (dd/mm/aaaa) Registro de Nota ▼ € Crescente C Decrescente Nota CALCULATO Nota CALCULADO 07 02/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 106.466,67 4.652.77 38 08/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 90 16/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 42 23/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 100.033.10 886 08/05/2013 33.009.911/0071-41 MA 1.200.00 1.547.91 01 02 02 01 02 02 01 02 01 02	0.00 ICMS em Análise de Suspensão: 0.00 ICMS Baixa ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS Baixa Saldo: ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS Baixa Saldo: a (dd/mm/aaaa) Saldo: Saldo: Registro de Nota I Crescente C Decrescente Cobrado Cobrado 07 02/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 106.466.67 4.652.77 4.652.77 38 08/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 100.033.10 1.578.08 1.578.08 42 23/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 3.299.17 1.668.10 1.668.10 886 08/05/2013 33.009.911/0071-41 MA 1.200.00 1.547.91 1.547.91	0.00 ICMS em Análise de Suspensão: 0.00 ICMS Baixado p/ Manda ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS Baixado/Anistiado ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS Baixado/Anistiado Saldo: saldo: saldo: Registro de Nota ▼ Crescente C Decrescente Nota Calculado Cobrado Saldo 07 02/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 106.466.67 4.652.77 4.652.77 4.652.77 38 08/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 98.122.20 1.770.94 1.770.94 90 16/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 100.033.10 1.578.08 1.578.08 42 23/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 3.299.17 1.668.10 1.668.10 886 08/05/2013 33.009.911/0071-41 MA 1.200.00 1.547.91 1.547.91	0.00 ICMS em Análise de Suspensão: 0.00 ICMS Baixado p/ Mandado: ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS Baixado/Anistiado: Saldo: a (dd/mm/aaaa) Saldo: Saldo: Registro de Nota Image: Crescente C Decrescente Cobrado Saldo Nota Calculado Cobrado Saldo Sugerido 07 02/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 106.466.67 4.652.77 4.652.77 4.652.77 2.661.66 38 08/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 98.122.20 1.770.94 1.770.94 1.770.94 177.00 90 16/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 100.033.10 1.578.08 1.578.08 1.578.08 157.80 42 23/05/2013 04.402.277/0001-00 AM 3.299.17 1.668.10 1.668.10 1.668.10 886 08/05/2013 33.009.911/0071-41 MA 1.200.00 1.547.91 1.547.91 1.547.91

TELA CONTESTAÇÃO POR GRUPO – MOTIVO ÚNICO

	sours de diff t	Extrato > Contes	is Fiscais -> Emissão de E tar por Grupo	xtrato de Notas Fis	scais Débitos >			G Favor
ontestar por Gru	ро							@
iscrição / Nome:	000	00933-43	PESSOA JURIDICA 330	009911				
úmero do Extrato:	000	03191190-0	Período Fiscal:		05/2013		do Vencimento:	28/06/2013
d. de Notas:		2	ICMS Calculado:		3.216,01	Saldo) :	3.216,01
otivo:	14	18 - CESTA BÁSI	CA					
USTIFICATIVA ÚNIC	A: Sr. valu	. Contribuinte, poi or sugerido do ite	r favor informar neste camp m contestado.	po o número do ite	em da NFe e o	×		F - (
ISTIFICATIVA ÚNIC/ tas Selecionadas r. Contribuinte, se etrônica) deverá ail.	A: Sr. value e o registro ser enviada	Contribuinte, poi or sugerido do ite da nota estive a para <u>contest</u>	favor informar neste camp m contestado. r em vermelho, signifi acao.gcad@sefaz.pe	ca que uma có gov.br informat	em da NFe e o pia da nota fi ndo o número	scal ou o r do proce	número da chave da N sso da contestação el	Fe (nota fiscal etrônica no título d
ISTIFICATIVA ÚNIC/ tas Selecionadas r. Contribuinte, se etrônica) deverá ail. egistro de Nota	a: Sr. value e o registro ser enviada	Contribuinte, poi or sugerido do ite da nota estive a para <u>contest</u> Dt Passagem	favor informar neste camp m contestado. Fr em vermelho, signifi acao.gcad@sefaz.pe CNPF/CNPJ Emitente	ca que uma có gov.br informar UF Emitente	m da NFe e o pia da nota fi ndo o número VI Total	scal ou o r do proce	húmero da chave da N sso da contestação el ICMS Antecipado	Fe (nota fiscal etrônica no título d ICMS Sugerido
STIFICATIVA ÚNIC as Selecionadas - Contribuinte, se etrônica) deverá ail. egistro de Nota a94 6.000002517-7 (*)	A: e o registro ser enviada Nota 41242	da nota estive a para contesta Dt Passagem 23/05/2013	favor informar neste camp m contestado. r em vermelho, signifi acao.gcad@sefaz.pe CNPF/CNPJ Emitente 33.009.911/0054-40	ca que uma có gov.br informar UF Emitente PE	m da NFe e o pia da nota fi ndo o número VI Total	scal ou o r do proce	húmero da chave da N sso da contestação el ICMS Antecipado 1.668,10	Fe (nota fiscal etrónica no título d ICMS Sugerido 166,81
ISTIFICATIVA ÚNIC/ tas Selecionadas r. Contribuinte, se etrônica) deverá ail. egistro de Nota 394 6.000002518-5 (+)	A: Sr. val e o registro ser enviada Nota 41242 420886	Contribuinte, por or sugerido do ite da nota estive a para <u>contesta</u> Dt Passagem 23/05/2013 08/05/2013	r favor informar neste camp m contestado. r em vermelho, signifi acao gcad@sefaz.pe CNPF/CNPJ Emitente 33.009.911/0054-40 33.009.911/0054-40	ca que uma có gov br informat UF Emitente PE PE	oia da nota fi ndo o número Vi Total	scal ou o r o do proce 3.299,17 1.200,00	número da chave da N sso da contestação el ICMS Antecipado 1.668,10 1.547,91	Fe (nota fiscal etrônica no título d ICMS Sugerido 166,81 154,79

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

00000	933-43					Degistree	nor Dóging:	E -1	
PESS	SOA JURIDICA	33009911				Registros	por Pagina.	• •	Localizar (I)
00031	191190-0	Período Fiscal:			05/2013	ICMS Susp	enso:		0,00
	10	ICMS Gerado Total:			21.948,50	ICMS Autu	ado:		0,00
		ICMS Substituído:			0,00	ICMS Em F	Regularizaçã	io:	0,00
28/06	/2013	ICMS Não Cobrado			0,00	ICMS Regularizado:		0,00	
		ICMS Calculado 05	8-2:		21.948,50	ICMS sob Mandado:		0,00	
	0,00	ICMS em Análise de Suspensão:		nsão:	0,00	ICMS Baixado p/ Mandado:		0.00	
		ICMS sob Contesta	ção:		0,00	ICMS Baix	ado/Anistiad	o:	0,00
						Saldo:			21.948,50
	a	(dd/n	nm/aaaa)					
Regis	stro de Nota 🔄	Crescente C	Decreso	ente					
Número da Nota	Dt. Passagem	CNPJ/CPF Emitente	UF	Total da	ICMS	ICMS	Saldo	ICMS	Motivo
					Galculado	Cobrado		sugeriao	MICEIVO
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 (*
39707 39938	02/05/2013 08/05/2013	04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00	AM AM	106.466,67 98.122,20	4.652.77 1.770,94	4.652,77 1.770,94	4.652,77 1.770,94	2.661,66 177,00	CESTA BÁSICA (-
39707 39938 40490	02/05/2013 08/05/2013 16/05/2013	04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00	AM AM AM	106.466,67 98.122,20 100.033,10	4.652,77 1.770,94 1.578,08	4.652,77 1.770,94 1.578,08	4.652,77 1.770,94 1.578,08	2.661,66 177,00 157,80	CESTA BÁSICA (- CESTA BÁSICA (- CARNE (+)
39707 39938 40490 41242	02/05/2013 08/05/2013 16/05/2013 23/05/2013	04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00	AM AM AM	106.466,67 98.122,20 100.033,10 3.299,17	4.652,77 1.770,94 1.578,08 1.668,10	4.652,77 1.770,94 1.578,08 1.668,10	4.652,77 1.770,94 1.578,08 1.668,10	2.661,66 177,00 157,80 166,81	CESTA BÁSICA (- CESTA BÁSICA (- CARNE (+) CESTA BÁSICA (-
39707 39938 40490 41242 420886	02/05/2013 08/05/2013 16/05/2013 23/05/2013 08/05/2013	04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00 33.009.911/0071-41	AM AM AM AM MA	106.466,67 98.122,20 100.033,10 3.299,17 1.200,00	4.652.77 1.770.94 1.578.08 1.668.10 1.547.91	4.652,77 1.770,94 1.578,08 1.668,10 1.547,91	4.652,77 1.770,94 1.678,08 1.668,10 1.547,91	2.661,66 177,00 157,80 166,81 154,79	CESTA BÁSICA (* CESTA BÁSICA (* CARNE (*) CESTA BÁSICA (* CESTA BÁSICA (*
39707 39938 40490 41242 420886	02/05/2013 08/05/2013 16/05/2013 23/05/2013 08/05/2013	04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00 04.402.277/0001-00 33.009.911/0071-41	AM AM AM AM MA 01 02	106.466,67 98.122,20 100.033,10 .3.299,17 1.200.00	4.652,77 1.770,94 1.578,08 1.668,10 1.547,91	4.652,77 1.770,94 1.578,08 1.668,10 1.547,91	4.652,77 1.770,94 1.578,08 1.668,10 1.547,91	2.661,66 177,00 157,80 166,81 154,79	CESTA BÁSICA (+ CESTA BÁSICA (+) CESTA BÁSICA (+) CESTA BÁSICA (+
	0003 28/06 Regi	0003191190-0 10 28/06/2013 0.00 Registro de Nota	0003191190-0 Período Fiscal: 10 ICMS Gerado Total: 10 ICMS Gerado Total: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado 0.00 ICMS Calculado 05 0.00 ICMS em Análise d 10 ICMS sob Contesta 10 ICMS sob Contesta 10 ICMS sob Contesta 11 ICMS sob Contesta 12 ICMS sob Contesta 13 ICMS sob Contesta 14 Número 14 Passargem	0003191190-0 Período Fiscal: 10 ICMS Gerado Total: 10 ICMS Gerado Total: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 28/06/2013 ICMS Calculado 058-2: 0.00 ICMS em Análise de Susper ICMS sob Contestação: ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS sob Contestação: 0.00 <t< td=""><td>0003191190-0 Periodo Fiscal: 10 ICMS Gerado Total: 10 ICMS Substituído: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 10 ICMS Substituído: 28/06/2013 ICMS Calculado 058-2: 0,00 ICMS em Análise de Suspensão: ICMS sob Contestação: ICMS sob Contestação: 10 a (dd/mm/aaaa) Registro de Nota reference Decrescente</td><td>0003191190-0 Periodo Fiscal: 05/2013 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0,00 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0,00 10 ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 0,00 ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 0,00 ICMS em Análise de Suspensão: 0,00 ICMS sob Contestação: 0,00 ICMS sob Contestação: 0,00 a (dd/mm/aaaa) Registro de Nota T CNPJ/CPF UF Total da ICMS</td><td>0003191190-0 Período Fiscal: 05/2013 ICMS Susp 10 ICMS Gerado Total: 21.948.50 ICMS Autu 10 ICMS Substituído: 0.00 ICMS Em F 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0.00 ICMS Regu 10 ICMS Calculado 058-2: 21.948.50 ICMS sob I 0.00 ICMS em Análise de Suspensão: 0.00 ICMS Baix 0.00 ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS Baix 10 a (dd/mm/aaaa) Saldo: 10 CRS Crescente C Decrescente ICMS ICMS</td><td>0003191190-0 Periodo Fiscal: 05/2013 ICMS Suspenso: 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50 ICMS Autuado: 10 ICMS Substituido: 0.00 ICMS Em Regularizaçã 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0.00 ICMS Regularizado: 10 ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 ICMS sob Mandado: 0.00 ICMS em Análise de Suspensão: 0.00 ICMS Baixado p/ Mand 10 ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS Baixado/Anistiad 10 a (dd/mm/aaaa) </td><td>0003191190-0 Periodo Fiscal: 05/2013 ICMS Suspenso: 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50 ICMS Autuado: 28/06/2013 ICMS Substituído: 0.000 ICMS Em Regularização: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0.000 ICMS Regularizado: 28/06/2013 ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 ICMS sob Mandado: 0.000 ICMS em Análise de Suspensão: 0.000 ICMS Baixado p/ Mandado: 0.000 ICMS sob Contestação: 0.000 ICMS Baixado p/ Mandado: 10 ICMS sob Contestação: 0.000 ICMS Baixado /Anistiado: 10 ICMS sob Contestação: 0.000 ICMS Baixado/Anistiado: 10 a (dd/mm/aaaa) </td></t<>	0003191190-0 Periodo Fiscal: 10 ICMS Gerado Total: 10 ICMS Substituído: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 10 ICMS Substituído: 28/06/2013 ICMS Calculado 058-2: 0,00 ICMS em Análise de Suspensão: ICMS sob Contestação: ICMS sob Contestação: 10 a (dd/mm/aaaa) Registro de Nota reference Decrescente	0003191190-0 Periodo Fiscal: 05/2013 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0,00 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0,00 10 ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 0,00 ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 0,00 ICMS em Análise de Suspensão: 0,00 ICMS sob Contestação: 0,00 ICMS sob Contestação: 0,00 a (dd/mm/aaaa) Registro de Nota T CNPJ/CPF UF Total da ICMS	0003191190-0 Período Fiscal: 05/2013 ICMS Susp 10 ICMS Gerado Total: 21.948.50 ICMS Autu 10 ICMS Substituído: 0.00 ICMS Em F 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0.00 ICMS Regu 10 ICMS Calculado 058-2: 21.948.50 ICMS sob I 0.00 ICMS em Análise de Suspensão: 0.00 ICMS Baix 0.00 ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS Baix 10 a (dd/mm/aaaa) Saldo: 10 CRS Crescente C Decrescente ICMS ICMS	0003191190-0 Periodo Fiscal: 05/2013 ICMS Suspenso: 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50 ICMS Autuado: 10 ICMS Substituido: 0.00 ICMS Em Regularizaçã 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0.00 ICMS Regularizado: 10 ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 ICMS sob Mandado: 0.00 ICMS em Análise de Suspensão: 0.00 ICMS Baixado p/ Mand 10 ICMS sob Contestação: 0.00 ICMS Baixado/Anistiad 10 a (dd/mm/aaaa)	0003191190-0 Periodo Fiscal: 05/2013 ICMS Suspenso: 10 ICMS Gerado Total: 21.948,50 ICMS Autuado: 28/06/2013 ICMS Substituído: 0.000 ICMS Em Regularização: 28/06/2013 ICMS Não Cobrado: 0.000 ICMS Regularizado: 28/06/2013 ICMS Calculado 058-2: 21.948,50 ICMS sob Mandado: 0.000 ICMS em Análise de Suspensão: 0.000 ICMS Baixado p/ Mandado: 0.000 ICMS sob Contestação: 0.000 ICMS Baixado p/ Mandado: 10 ICMS sob Contestação: 0.000 ICMS Baixado /Anistiado: 10 ICMS sob Contestação: 0.000 ICMS Baixado/Anistiado: 10 a (dd/mm/aaaa)

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		20 de Setembro de 2013, 12:58:48 ?
C fisco	Governo de Pe	nambuco	Usuário: LUCIANA TRAVASSOS SAR Encerrar sessão (q)
	Unidade	le alocação selecionada no momento: 1056 - GERÊNCIA DE CONTROLE E Al	IÁLISE DE DOCUMENTOS FISCAIS (<u>Limpar seleção (z)</u>)
Menu Principal (u) >			C 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

	os://efisco	1.sefaz.pe.gov.br/sfi_	trb_cmt/PRMante	erContestacaoContribuii	nte?in_janela_auxiliar	= - Windows Internet E	xplorer	
EVENUE EVENUE COMPROVANTE DO PROCESSO DE CONTESTAÇÃO Main de Social Casta de Social Main de Social Main de Social	E 4	💁 - I 🖘 I 👉 -	🧼 🚺 / 1 📗	😑 💌 🔽 🗧	🕁 🔯 Localizar	-		
<section-header><section-header><section-header><section-header><section-header><section-header><section-header><section-header><section-header><section-header><section-header><section-header><section-header><section-header><text></text></section-header></section-header></section-header></section-header></section-header></section-header></section-header></section-header></section-header></section-header></section-header></section-header></section-header></section-header>					6			
Example Establishing Racino Social: 00000313-10 /// ESESOA JURDICA 33000911 Bisering do Extense: 00000313-10 /// ESESOA JURDICA 33000911 00000310-10 // ESTABLES: 00000310-10 /// ESESOA /// ESESOA JURDICA 33000911 00000310-10 // ESTABLES: 00000310-10 /// ESTABLES: 00000310-10 // ESTABLES: 0000010-// ESTABLES: 00000310-10 // ESTABLES: 0000010-// ESTABLES: 00000310-10 // ESTABLES: 0000010-// ESTABLES: 000000310-10 // ESTABLES: 0000010-// ESTABLES: 000000310-10 // ESTABLES: 00000010-// ESTABLES: 000000310-10 // ESTABLES: 00000010-// ESTABLES: 000000310-10 // ESTABLES: 00000010-// ESTABLES: 000000000000000000000000000000000000				COMPROVAN		CONTESTAÇÃO		
Image de Process de Couerside: 2013/2013/2014/2013/2014/2014/2014/2014/2014/2014/2014/2014				COMPROVAN	TE DO PROCESSO DE	CONTESTAÇÃO		
Periods Funct: 99/2013 Reclisting the NOTAL NOTAFISCAL TOTALDA NOTA ICMIS CALCUADO ICMIS SUCCERIDO MOTIVO 994.6 000002511-2 399035 98.122,20 1.770,04 1770,04 ISSUE 994.6 000002511-6 399035 98.122,20 1.770,04 1573,00 CESTA BÁSICA 994.6 000002511-6 40460 100.033,10 1.378,06 1153,00 CESTA BÁSICA 994.6 000002511-7 41342 3.290,17 1.666,10 106,81 CESTA BÁSICA 994.6 000002511-8 #200805 1.200,00 1.547,91 1.94,79 CESTA BÁSICA VCUANTIDADE DE RECESTROS - France Esta BÁSICA		Inscrição Estadual/Razão Soci Número do Processo de Conte Número do Extrato	ini: 000093 estação: 2013.0 000319	33-43 / PESSOA JURIDICA 330 00000152594-98 91190-0	09911			
PECISTRO DE NOTA NOTA FISCAL TOTAL DA NOTA ICMS CALCULADO KMS SUCERDO MOTIVO 994.6 000002314-2 30707 10648.6,0 1452,77 2.661,66 CESTA BÁSICA 994.6 000002314-2 30707 10648.6,0 177,66 177,60 CESTA BÁSICA 994.6 000002317-0 41342 3.299,17 1.068,10 166,81 CESTA BÁSICA 994.6 000002317-7 41342 3.299,17 1.668,10 166,81 CESTA BÁSICA 994.6 000002318-5 420886 1.200,00 1.547,91 154,79 CESTA BÁSICA QUANTIDADE DE RECESTROS: 5 5 5 5 5 5		Periodo Fiscal:	05/201	3				
904 6 00000231+2 39707 106 446,67 4,652,77 2,641,66 CESTA BÁSICA, 904 6 00000231-6 300 33 100 033,10 1.578,06 137,80 CESTA BÁSICA, 904 6 00000231-7 4124 30,991,77 1.646,10 166,61 CESTA BÁSICA, 904 6 00000231-5 42086 1.200,00 1.547,91 154,79 CESTA BÁSICA, 904 6 00000231-5 42086 1.200,00 1.547,91 154,79 CESTA BÁSICA, VANTIDADE DE RECISTROS: 5 - - - - - Ember m. 2009/01.01:01:01:01:01:01:01:01:01:01:01:01:01:0		REGISTRO DE NOTA	NOTA FISCAL	TOTAL DA NOTA	ICMS CALCULADO	ICMS SUGERIDO	MOTIVO	
994.6.00002315-0 39938 99.12.2,20 1.770,94 177,00 CESTA BÁSICA 994.6.00002315-0 40400 100.033,10 1.573,08 157,30 CESTA BÁSICA 994.6.00002315-0 40400 100.033,10 1.573,08 157,00 CESTA BÁSICA 994.6.00002315-0 40080 1.00,00 1.649,10 166,81 CESTA BÁSICA 994.6.00002316-8 40080 1.200,00 1.547,91 1.547,91 1547,91 CUANTIDADE DE RECESTROS.6 1.547,91 1547,91 1547,91 Pages 1 Entes en: 2009/2011/25446		994.6.000002514-2	39707	106.466,67	4.652,77	2.661,66	CESTA BÁSICA	
Pages 1 Pages 2000 Pages 2000 Pages 3 Pages 4 Pages 4 Pages 5 Pages 4 Pages 5 Pages 4		994.6.000002515-0	39938	98.122,20	1.770,94	177,00	CESTA BÁSICA	
904.6 000002318-5 420885 1.200,00 1.547,91 154,79 CESTA BÁSICA QUANTIDADE DE RECESTROS: 5		994.6.000002517-7	41242	3 299 17	1.578,08	157,80	CESTA BÁSICA	
		994.6.000002518-5	420886	1.200,00	1.547,91	154,79	CESTA BÁSICA	
Pigina 1 Erista en 2004/2013 12 58 48 P @ C @ Mensagem ao Usuário @ https://efisco1.sefa @ MANUAL CONTRIBUIN @ TELAS NOVA INTERFACE @ MODULO CONTRIBUIN @ < 🖡 🐼								
Priso en 2000/2013 2344 Priso en 2000/2014 Priso en 2000/2014 P		<u>~</u>			D			<u></u>
ar 🔏 🕞 🖉 Mensagem ao Usuário 🛛 🍘 https://efisco1.sefa 🔞 MANUAL CONTRIBUIN 🏠 TELAS NOVA INTERFACE 🛚 🗑 MODULO CONTRIBUIN 🚔 « 👟 🐼 🕏					Emitido em: 20/09/2013 12:59:49			
r 🔗 🕞 🏉 Mensagem ao Usuário 🌈 https://efisco1.sefa 🔞 MANUAL CONTRIBUIN 🗁 TELAS NOVA INTERFACE 🦉 MODULO CONTRIBUIN 🛗 « ج 🦏							Zona desconhecida	4 m -
	- 60	🌙 🄏 Mensagem ao Usu	Jário 🛛 🍊 https	://efisco1.sefa 💌 M	ANUAL CONTRIBUIN	🗀 TELAS NOVA INTERFA	CE 🦉 MODULO CONTRIBUIN	🖮 « K 🖃 🛒

TELA INFORMAÇÕES DE EMISSÃO DE DAE

Arquivo Editar Exbir Pavoritos Perramentas Ajuda	P -
Pavoritos	
Informações de Emissão de DAE	
Ambiente: HOMOLOG USU/ Secretoria da 20 de Setembro de 2013 Ecceso Ecceso Governo de Pernambuco Usuário: LUCIANA TR Unidade de alocação selecionada no momento: 1056 - GERÊNCIA DE CONTROLE E ANÁLISE DE DOCUMENTOS FISCAIS (L 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 Documento de Identificação: 0000933:43 Tipo Documento de Origem: 4	mentas 🗸 🔞 🗸 💙
Secretoria da 20 de Setembro de 2013 Image: Secretoria da Secretoria da <	ARIO 02 (SF002890)
Informações de Emissão de DAE Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 33009911 Tipo Documento de Identificação: 1 INSCRIÇÃO ESTADUAL 000093343 Tipo Documento de Origem: 4	, 13:03:16 ?
Governo de Pernombuco Enc Unidade de alocação selecionada no momento: 1056 - GERÊNCIA DE CONTROLE E ANÁLISE DE DOCUMENTOS FISCAIS (L 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	RAVASSOS SAR
Unidade de alocação selecionada no momento: 1056 - GERÊNCIA DE CONTROLE E ANÁLISE DE DOCUMENTOS FISCAIS (L 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	errar sessão (q)
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 Documento de Identificação: 0000933-43 Tipo Documento de Origem: 4	impar seleção (z)
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	C Favoritos
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	
Nome / Razão Social: PESSOA JURIDICA 33009911 Tipo Documento de Identificação: 1 Documento de Identificação: 0000933-43 Tipo Documento de Origem: 4	0?
Tipo Documento de Identificação: 1 INSCRIÇÃO ESTADUAL Documento de Identificação: 0000933-43 Tipo Documento de Origem: 4 EXTRATO FRONTEIRAS	
Documento de Identificação: 0000933-43 Tipo Documento de Origem: 4 EXTRATO FRONTEIRAS	
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:	
Ennor DAE (I) Desisin (I)	
[/jsp/servico02/consultar_extrato/p08informacoesdae.jsp]	
Concluído	- 🗮 100% -
🚰 Iniciar 🥔 🕞 🌈 Informações de Emis 🔄 MANUAL CONTRIBUINTE 🔁 TELAS NOVA INTERFACE 🛛 🦉 MODULO CONTRIBUINT	K 🔜 🛃 13:03



TELA EMITIR DAE COM VALOR SUGERIDO

ttps://efisco1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_gae/PRGerarDAE?in_janela_auxiliar=5 - Window	vs Internet Explorer	
🛉 🛅 🄬 • 🌍 🛧 🐥 🚺 / 2 💿 💌 106% • 🔚 🛃	Localizar	
Secretaria da Fazenda	PERNAMBUCO	
• EXTRATO DE NOTAS FISCAIS RELATIVAS A OPERAÇÕ	ĎES INTERESTADUAIS SUJEITAS AO ICMS ANTECI	PADO
Contribuinte: PESSOA JURIDICA 33009911 Período: 01/05/2013 A 31/05/2013 Receita: 058-2	CACEPE: 0000933-43 Vencimento: 28/06/2013 Extrato: 0003191190-1	D
REGISTRO DE NOTA UF CNPJ EMITENTE NOTA FISCAL ICMS DEVIDO GRUPO NOTAS FISCAIS COM ITENS COBRADOS 9 GRUPO DE MERCADORIA: ANTECIPACAO 9 904.8.00002514-2 AM 04402277000100 39707 4.652,77 904.8.000002515-0 AM 04402277000100 39638 1.770,94 904.8.000002516-9 AM 04402277000100 39638 1.578,08	REGISTRO DE NOTA UF CNPJ EMITENTE NOTA FISCAL IC 994.6.00002520-7 AM 04402277000100 41554 994.6.000002521-5 AM 04402277000100 41559 994.6.000002523-1 PA 3300911020911 288049 994.6.000002524-0 MA 33009011007111 427232 TOTAL DO GRUPO DE MERCADORIA ANTECIPACAO	CMS DEVIDO 1.233,48 4.680,33 1.324,73 2.909,07 21.948,50
994.8.00000251/-7 AM 044022/7000100 41242 1.868,10 994.8.000002518-5 MA 33009911007141 420886 1.547,91 1 992.2.000002516 AM 32009911007141 420886 1.547,91 1	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	ICMS Gerado R\$ 2 ICMS com Processo R\$ 1	21.948,50
mercadoria pela primeira unidade fiscal deste Estado, como também a cobrança de multa e juros quando do indeferimento ou deferimento parcial de processo de	ICMS Recolhido R\$	0,00
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	° ICMS ST Retido R\$	0,00
* Débito do ICMS PENDENTE (objeto de processo)	ICMS Não Cobrado R\$	0,00
	ICMS Sugerido R\$	3.318,06
	Valor a Pagar R\$ 1	4.048,76
uído	💽 🚺 💽 Zona desconhecida	1 v v
siciae 🖉 🦳 🍘 Mencagem an Liquérin		, , [] _ [] _ [] _ []]

Chttps://efisco1.sefaz.pe.gov.b	or/sfi_trb_gae/PRGerarDAE?in_janel	a_auxiliar=5 - Windows Inte	rnet Explorer		
🖶 🛅 🄬 - I 🍩	106	% 👻 🔚 🔂 Loca	zar		
۱.					-
PERN	GOVERNO DO ESTA SECRETARIA DA FA DOCUMENTO DE AF	DO DE PERNAMBUCO ZENDA RECADAÇÃO ESTADU	AL D	AE 10	
01 - NOM PESSO	E / DENOMINAÇÃO / RAZÃO SOCIAL A JURIDICA 33009911	00192010-3 3804	02 - DATA DE VENCIMENTO 28/06/2013	03 - NUMERO DO DOCUMENTO	
OBSERV.	AÇÕES DA SECRETARIA DA FAZENDA UÇÕES PARA PAGAMENTO:	EMITIDO EM: 20/09/2	013 VERSÃO: 01	05 - VALOR DO TRIBUTO EM R\$ 14.048,76	
		06 - CÓDIGO DA RECEITA 00058-2	07 - PERÍODO FISCAL 05/2013	08 - VALOR DA MULTA EM R\$ 2.107,31	
		09 - DOCUMENTO DE IDENT TIPO 1 N° 000	FICAÇÃO DO CONTRIBUINTE 0933-43	10 - VALOR DOS JUROS EM R\$	- 1
		11 - DOCUMENTO ORIGEM I TIPO 4 N° 000	O RECOLHIMENTO 3191190-0	12 - TAXA DO EXPEDIENTE	- 1
		13 - PARCELA 0	14 - CÓDIGO DO MUNICÍPIO 4066	15 - TOTAL A PAGAR EM UFIR	
		NÃO ACEITAR APÓS:	20/10/2013	16 - TOTAL A PAGAR EM R\$	
\$			Vi	a Banco - AUTENTICAÇÃO MECÂNICA	-
Concluído	\			Sona desconhecida	
🏄 Iniciar 🏾 🏉 🕟 🌈 Mensagem	ao Usuário 🥻 🍎 https://efisco1.sel	a 🔄 MANUAL CONTRIBUIN	C TELAS NOVA INTERFACE	🦉 MODULO CONTRIBUIN 🛛 🛗 < 🍂	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		_ 8
Restauration of the second	💌 🔒 😽 🗙 🔀 Google	2
Arquivo Editar Exibir Favoritos Ferramentas Ajuda		
🍃 Favoritos 🚽 🍰 🤌 Obtenha mais comple 🝷 🔌 HotMail gratuito 🔌 Sites Suger	dos 🔻 🙋 e-Fisco - Menu Principal - jobs	
🛛 👻 😨 e-Fisco - Menu Principal 🗙 🏈 INTRANET da SEFAZ/PE	🛛 🐨 🐨 🖾 👻 🖃 📥 👻 Página 👻 Segurança 👻 Fe	rramentas 👻 🕢 🗸
Secretaria	10 de Julho de	2014, 10:18:20
PERNAMBUCO GOVERNO DO ESTADO	Usuário: LUCIANA TRA Enc	VASSOS SARIN :errar sessão (q)
BUSCO Termos/Código:		642
R Menu R Tributário R Controle de Mercadorias	em Trânsito (CMT)	
Gerenciamento de Processos Administrativos e Judiciais	10/07/2014 08:07:05 10/07/2014	08:22:03
O Abrir Processo de Suspensão de ICMS Antecipado	8493 Menu por Termos	
📀 Manter Processo de Suspensão de ICMS Antecipado	8299 🗖 Ordem Alfabética	
📀 Tratar Processo de Suspensão / Contestação de ICMS Antecipado	• Contestacao	
Consultar Processo de Suspensão de ICMS Antecipado	- Antecipado	
C Emitir Relação de Processos de Suspensão	• ICMS	
😳 Manter Redistribuição de Contestação Eletrônica entre auditores da me	ma equipe 8942 • Manter	
💿 Parametrizar Mandado de Segurança	8282 • Consultar	
💿 Parametrizar Acordo	8278 • Parametrizar	
📀 Manter Distribuição de Contestação	Eletronica Secondary Second	
Monitorar Processos de Contestação	8927 • Seguranca	
🔁 😋 Consultar Processo de Contestação de ICMS Antecipado	8938	
Processo de Contestação por Unidade	8940	
	Intranet local	a → 100% →
Iniciar 🧶 🕑 🚺 " 🕑 Caixa de Entrada - Micro 🥻 Tratar Processo de Susp	🥙 e-Fisco - Menu Princip 🔁 Tabela de Códigos 06 20	. « (🕑 K 🚮 1)

TELA CONSULTAR PROCESSO DE CONTESTAÇÃO DE ICMS ANTECIPADO

🖉 Consultar Processo de Contes	stação de ICMS Anteci	ipado - Windows Internet	Explorer				_ & ×
😋 💿 🔻 👰 https://efisco1.s	efaz.pe.gov.br/sfi_trb_cr	nt/PRConsultarProcessoConte	estacaoICMSAntecipado		67 🗙 🛂	Google	P -
Arquivo Editar Exibir Favor	ritos Ferramentas Aju	uda					
🛛 🙀 Favoritos 🚽 🝰 🙋 Galeria	do Web Slice 👻 🔊 Hotl	Mail gratuito 🔁 Sites Sugeri	dos 🔻				
👰 Consultar Processo de Contestag	ção de ICMS Antecipado			🟠 • 🖻		▼ Página ▼ Seguran	ça 🕶 Ferramentas 👻 🕜 🕶 🎽
						Ambiente: HOM	IOLOG USUARIO 02 (SF002890)
P ISCO	FOZE Governo de	e Pernambuco				27 de Setembr	o de 2013, 09:35:21 ? LUCIANA TRAVASSOS SAR Encerrar sessão (q)
Menu Principal (u) > Cons	ultar Processo de Cor	ntestação de ICMS Anteci	pado				C Favoritos
Consultar Processo de Co	ontestação de ICM	IS Antecipado					• • • • •
Inscrição Estadual:	0000933-43	PESSOA JURID	ICA 33009911			Q 🔶	
Número do Protocolo:	Q						
Faixa de Datas:	а	(dd/mm/a	aaa)				
Período Fiscal:	(mm/aaaa) Registros por P			ágina:	10 💌	Localizar (I)	
Situação Protocolo:	Todos	-					
X Número do Protocolo	Inscricao Estadual	Razão Social	Período Fiscal	ICMS Sus	penso	ICMS em Reanálise	Situação do Protocolo
2013.000000152594-98	0000933-43	PESSOA JURIDICA 33009911	05/2013		11.217,80	0,00	ABERTO
Registros <u>1-1</u> de 1							
Emitir Compr	ovante (v)	S	olicitar Contestação (t)			Detalha	nr (h)
		[/jsp/servico04/consul	tar_processoconstestaca	io/p01consulta.	jsp]		
Concluído						🥹 Intranet local	🖓 🔹 💐 100% 🔹 🎢
🏄 Iniciar 🏾 後 🕞 🖭 MANUAL	CONTRIBUINTE	Consultar Processo d					🛗 < 🌠 🛃 🏷 🚮 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:/	//efisco	L.sefaz.pe.gov.br/sfi_t	rb_cmt/PR	ConsultarProcessoContes	tacaoICMSAntecipado?in	jan - Windows Int	ernet Explorer	
8	3)• 🖘 🛧 🖣	▶ 1 /	1 💌 💌 71,8% -	Localizar	-		
•								<u> </u>
66				COMPROV	ANTE DO PROCESSO DI	E CONTESTAÇÃO		
		Inscrição Estadual/Razão Socia Número do Processo de Contes Número do Extrato: Período Fiscal:	l: tação:	0000933-43 / PESSOA JURIDIC 2013.000000152594-98 0003191190-0 05/2013	A 33009911			
		REGISTRO DE NOTA	NOTA FISC	AL TOTAL DA NOTA	ICMS CALCULADO	ICMS SUGERIDO	MOTIVO	
		994.6.000002514-2 994.6.000002515-0	39707 39938	106.466,6 98.122,20	7 4.652,77 9 1.770,94	2.661,66 177,00	CESTA BÁSICA CESTA BÁSICA	
		994.6.000002516-9	40490	100.033,10	1.578,08	157,80	CARNE	
		994.6.000002517-7	41242	3.299,12	1.668,10	166,81	CESTA BASICA	
F					Página 1 Entido em: 2708/2013 09-38:19			
Concluíde	-						a Zona desconhecida	
/ Iniciar			UIN 🍋	Mensagem ao Usuário 1	é https://efisco1.sefa	W MODULO CONTR	IBUIN C TELAS NOVA INTERFACE	

🖉 Consultar Processo de Conte	stação de ICMS Antecip	oado - Windows Internet	Explorer			_ & ×
Signature Si	efaz.pe.gov.br/sfi_trb_cm	t/PRConsultarProcessoConte	estacaoICMSAntecipado	💌 🔒 🐓 🗙 😫	Google	P -
Arquivo Editar Exibir Favor	ritos Ferramentas Aju	da				
🛛 🚖 Favoritos 🚽 🚔 🙋 Galeria	do Web Slice 👻 🙋 HotM	1ail gratuito 🔁 Sites Suger	idos 🕶			
👰 Consultar Processo de Contesta	ção de ICMS Antecipado				9 👻 Página 👻 Segurança	a 🕶 Ferramentas 🕶 🔞 🕶 🎇
					Ambiente: HOM	OLOG USUARIO 02 (SF002890)
		boda			Zr de Setembro	0 de 2013, 09:42:32
e	FAZE	enaa			Usuário: l	LUCIANA TRAVASSOS SAR
Tisco	Governo de	Pernambuco				
Menu Principal (u) > Cons	ultar Processo de Con	testação de ICMS Anteci	ipado			S Favoritos
Consultar Processo de Co	ontestação de ICM	S Antecipado				2 0 🗨 🕙
Inscrição Estadual:	0000933-43	PESSOA JURID	DICA 33009911		Q 🔶	
Número do Protocolo:		Q				
Faixa de Datas:	a	(dd/mm/a	iaaa)			
Período Fiscal:	(mm/aa	aa)	Registros por Pá	gina: 10 💌	Localizar (I)	
Situação Protocolo:	Todos					
X Número do Protocolo	Inscricao 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 <u>1-1</u> de 1						
Emitir Compr	ovante (v)	S	olicitar Contestação (t)		Detalhar	r (h)
		[/jsp/servico04/consu	ltar_processoconstestacad	p/p01consulta.jsp]		
Concluído					S Intranet local	√2 • 100% •
🏄 Iniciar 🥻 🍘 🖾 MANUAL		onsultar Processo d	MODULO CONTRIBUINT	Contraction Telas Nova Interfa		i « K 🛃 🛃 09:43

TELA EMISSÃO DE EXTRATO DE NOTAS FISCAIS

Meriscol.sefaz.p	e.gov.br/sfi_trb_cmt/PREmitirExtratosContribuinte	💌 🔒 😽 🗙 🚼 Google	2
Arquivo Editar Exibir Favoritos	Ferramentas Ajuda		
🏠 Favoritos 🚽 🝰 🧟 Galeria do Wi	eb Slice 👻 🙋 HotMail gratuito [Sites Sugeridos 👻		
CEmissão de Extrato de Notas Fiscais		🛛 ት 🕞 👻 🖃 🛻 👻 Página 👻 Segu	ırança 👻 Ferramentas 👻 🕢 🕶
		Ambiente:	HOMOLOG USUARIO 02 (SF0028
		27 de Seten	nbro de 2013, 09:44:53
e	razenaa	Usuá	rio: LUCIANA TRAVASSOS SAR
Tisco	Governo de Pernambuco		Encerrar sessau (
Menu Principal (u) > Consultar	Processo de Contestação de ICMS Antecipado >	Emissão de Extrato de Notas Fiscais	C Favorito
missão de Extrato de Notas I	Fiscais		
winde Finnel			
	(mm/aaaa)		
equencial do Extrato:	(com o digito)		
scrição Estadual:		Q. 🕈	
Não Calculadas	(n) Calc	culadas (w) Extrat	o/DAE (g)
	[/jsp/servico02/emit	ir_extrato/p01consulta.jsp]	

Consultar Processo de Conte	stação de ICM5 Ante	ecipado - Windows Internet	Explorer				_ 8
C→ C→	sefaz.pe.gov.br/sfi_trb	_cmt/PRConsultarProcessoConte	estacaoICMSAntecipado	_	- fr 🗙 🖡	Google	
Arquivo Editar Exibir Favor	ritos Ferramentas	Ajuda					
🙀 Favoritos 🛛 🍰 🙋 Galeria	a do Web Slice 👻 🙋 H	lotMail gratuito 🔁 Sites Suger	idos 🕶				
👰, Consultar Processo de Contesta	ção de ICMS Antecipado			- 6	5	💼 👻 Página 👻 Seç	gurança 🕶 Ferramentas 🕶 🕜 🕶
						Ambiente	HOMOLOG USUARIO 02 (SF00289
						27 de Sete	mbro de 2013, 10:01:11
e	FQZ	enaa				Usu	ário: LUCIANA TRAVASSOS SAR.
Tisco	Governo	de Pernambuco					encerrar sessao (q)
	U	nidade de alocação selecion	iada no momento: 1056 - G	ERÊNCIA DE C	CONTROLE E AI	IÁLISE DE DOCUMEI	ITOS FISCAIS (<u>Limpar seleção (z</u>
Menu Principal (u) > Cons	sultar Processo de C	ontestação de ICMS Anteci	ipado				C Favoritos
Consultar Processo de C	ontestação de lo	MS Antecipado					💌 🏹 💿 😭
Inscrição Estadual:	0000933-43	PESSOA JURID	DICA 33009911			Q 🔶	
Número do Protocolo:		Q					
Faixa de Datas:	a	(dd/mm/a	ааа)				
Período Fiscal:	(mm/	'aaaa)	Registros por Página: 10 🗾 Localizar (I)			(1)	
Situação Protocolo:	Todos	•					
X Número do Protocolo	Inscricao Estadual	Razão Social	Período Fiscal	ICMS S	uspenso	ICMS em Reanálise	Situação do Protocolo
2013.000000152594-98	0000933-43	PESSOA JURIDICA 33009911	05/2013		0.00		0,00 DEFERIDO PARCIALMENTE
Registros <u>1-1</u> de 1							
Emitir Compr	ovante (v)	S	olicitar Contestação (t)	12		Det	alhar (h)
		[/jsp/servico04/consu	ltar_processoconstestac	ao/p01cons	ulta.jsp]		
ioncluído		21				New York Intranet local	🖓 🔹 💐 100% 👻
ಶ Iniciar 🏾 🏉 🕞 🛄 MANUAL	CONTRIBUINTE	🗧 Consultar Processo d	MODULO CONTRIBUINT	. 🔁 TELAS	NOVA INTERFA	ICE .	🛗 < K 🛃 🚮 10:01

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

	o de Lontestação - Wind	lows Interne	t Explorer			_12	
🔁 💽 🗢 🧟 , https://efisc	o1.sefaz.pe.gov.br/sfi_trb_	cmt/PRConsulta	arProcessoContestacaoICMSAn	ecipado 📃 🧾	📘 😽 🗙 🚰 Google	2	
Arquivo Editar Exibir F	avoritos Ferramentas A	Ajuda					
🔆 Favoritos 🔤 🚖 🙋 Ga	leria do Web Slice 👻 🙋 Ho	tMail gratuito	😇 Sites Sugeridos 🝷				
👰 Detalhamento do Processo d	e Contestação) 🟠 ·	• 🔝 • 🖃 🖶 • Página • Seg	urança 👻 Ferramentas 👻 🕢 🕶	
lúmara da Processo					Ambiente: H0	MOLOG USUARIO 02 (SF002890)	
ontestação:	2013.00000015259	4-98					
iscrição / Nome:	0000933-43	PESSOA	JURIDICA 33009911				
lúmero do Extrato:	0003191190-0	Per	íodo Fiscal:	05/2013	Data do Vencimento:	28/06/2013	
≀td. <mark>de Notas:</mark>	5	ICN	IS Calculado:	42.208,78	Saldo:	10.952,22	
Registro de Nota			Justificativa				
<u> 994.6.000002514</u> То	otal da Nota		Motivo:	148 - CESTA BÁSIO	A		
ICI Sit Sit	MS Calculado MS Sugerido tuação da Demanda tuação da Nota Fisc	10.815,6 2.661,6 Indeferic al	7 6 Descrição: a				
Us	uário do Parecer ta/Hora do Parecer 27/09/2	oulada Manu 013 - 09 57 3	Parecer Auditor:	Recalculo efetuado conforme Decreto 2 diferente do icms c	por se tratar de produto de ST 23.317/2001 - icms sugerido alculado.	Publicar	
994 6.000002515 To	tal da Nota		Motivo:	148 - CESTA BÁSIO	CA		
-0 NFE (+)		98.122,2	0			<u>~</u>	
ncluído	U.O. O. Invitado				Intrapet local		

6. PERGUNTAS E RESPOSTAS

6.1. Um contribuinte efetuou uma contestação eletrônica de uma nota fiscal (NF-e), alegando que o produto era "cesta básica", quando o correto seria "gado e derivados". Qual o procedimento para a correção do mencionado erro?

R - Depois de efetuada a contestação eletrônica, não há como efetuar o acerto do motivo alegado na mesma. Entretanto, nesta situação, o auditor indeferirá o processo, pois o motivo alegado na contestação está errado, mas a nota será recalculada, pois o auditor tem como verificar na nota fiscal que a mercadoria não é produto da cesta básica e sim produto derivado do abate do gado.

6.2. Um contribuinte efetuou uma contestação eletrônica de uma nota fiscal (NF-e), colocando no motivo da contestação que a NF-e havia sido cancelada, quando o motivo correto seria a devolução da mercadoria. Qual o procedimento para a correção do mencionado erro?

R – Depois de efetuada a contestação eletrônica, não há como efetuar o acerto do motivo alegado na mesma. Nesta situação específica, provavelmente o processo será indeferido, pois na análise da contestação, o auditor irá se ater ao motivo alegado na solicitação do contribuinte e não tem como "adivinhar" que a mercadoria foi devolvida, já que isto não foi mencionado na descrição dos motivos da contestação. Assim, após o indeferimento, o contribuinte poderá solicitar a reapreciação, colocando o motivo correto, conforme previsto no artigo 357 do Decreto nº 44.650/2017. O pedido de reapreciação/reanálise, relativamente aos processos que sejam indeferidos, deverá ser efetuado nos prazos previstos no item 3.2.

6.3 Qual o procedimento a ser adotado pelos contribuintes para recolhimento do ICMS antecipado nos casos em que as notas fiscais não se encontram relacionadas no extrato fronteiras?

R – Primeiramente o contribuinte deve fazer a conferência do extrato fronteiras e verificar se todas as notas fiscais com data da saída, ou na sua falta, com data de emissão relativa a determinado período fiscal se encontram ali relacionadas. Na hipótese de recebimento de mercadoria cuja nota fiscal não esteja relacionada no extrato fronteiras, o respectivo débito é devido no mesmo prazo deste extrato. Neste caso, o contribuinte deverá utilizar a função 'Digitar Nota Fiscal que não passou pelo Posto Fiscal - função 8428', do e-Fisco. Esta orientação consta do próprio extrato fronteiras. Caso o contribuinte não efetue a digitação desta nota fiscal no e-Fisco, a Sefaz, a qualquer tempo, ao detectar esta situação, efetuará o registro destas notas no extrato referente ao período fiscal da mesma. Se por algum motivo não conseguir digitar a nota no sistema e estiver em data próxima ao vencimento do DAE, emita e pague o extrato com o valor que considerar devido.

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