

19	VL_OUT_ICMS	Valor que não confira débito/crédito do ICMS	N	-	02
20	REF_INF_OBS	Código de referência à observação (campo 02 do Registro 0450)	C	-	-

Observações:
Nível hierárquico - 2
Ocorrência - vários (por arquivo)

REGISTRO E400: PERÍODO DA APURAÇÃO DO ICMS

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E400"	C	004	-
02	DT_INI	Data inicial a que a apuração se refere	N	008	-
03	DT_FIN	Data final a que a apuração se refere	N	008	-

Observações:
Nível hierárquico - 2
Ocorrência - um (por período)

REGISTRO E410: CONSOLIDAÇÃO DOS VALORES DO ICMS POR CFOP

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E410"	C	004	-
02	CFOP	Código Fiscal de Operação e Prestação	N	004	-
03	VL_CONT	Totalização por CFOP dos valores contábeis	N	-	02
04	VL_BC_ICMS	Totalização por CFOP dos valores das bases de cálculo do ICMS	N	-	02
05	VL_ICMS	Totalização por CFOP dos valores do ICMS destacado	N	-	02
06	VL_ST	Totalização por CFOP dos valores do ICMS da substituição tributária	N	-	02
07	VL_COMPL	Totalização por CFOP dos valores de complemento do ICMS creditado	N	-	02
08	VL_ISNT_ICMS	Totalização por CFOP dos valores isentos e não-tributados do ICMS	N	-	02
09	VL_OUT_ICMS	Totalização por CFOP dos valores de "OUTRAS" do ICMS	N	-	02

Observações:
Nível hierárquico - 3
Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO E420: TOTALIZAÇÃO DOS VALORES POR UNIDADE DA FEDERAÇÃO

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E420"	C	004	-
02	IND_OPER	Indicador do tipo de totalização: 0- Entradas e aquisições; 1- Saídas e prestações	N	001	-
03	UF	Sigla da unidade da federação	C	002	-
04	VL_CONT	Totalização dos valores contábeis	N	-	02
05	VL_BC_ICMS	Totalização dos valores das bases de cálculo do ICMS	N	-	02
06	VL_ICMS	Totalização dos valores do ICMS destacado	N	-	02
07	VL_ST	Totalização dos valores do ICMS da substituição tributária	N	-	02
08	VL_COMPL	Totalização dos valores de complemento do ICMS creditado	N	-	02
09	VL_ISNT_ICMS	Totalização dos valores isentos e não-tributados do ICMS	N	-	02
10	VL_OUT_ICMS	Totalização dos valores de "OUTRAS" do ICMS	N	-	02

Observações:
Nível hierárquico - 3
Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO E430: TOTALIZAÇÃO DOS VALORES DE ENTRADAS E SAÍDAS

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E430"	C	004	-
02	IND_TOT	Indicador do tipo de totalização: 1- Subtotal das entradas internas; 2- Subtotal das entradas interestaduais; 3- Subtotal das entradas do exterior; 4- Total das entradas do período; 5- Subtotal das saídas internas; 6- Subtotal das saídas interestaduais; 7- Subtotal das saídas para o exterior; 8- Total das saídas do período	N	001	-
03	VL_CONT	Totalização dos valores contábeis	N	-	02
04	VL_BC_ICMS	Totalização dos valores das bases de cálculo do ICMS	N	-	02
05	VL_ICMS	Totalização dos valores do ICMS destacado	N	-	02
06	VL_ST	Totalização dos valores do ICMS da substituição tributária	N	-	02
07	VL_COMPL	Totalização dos valores de complemento do ICMS creditado	N	-	02
08	VL_ISNT_ICMS	Totalização dos valores isentos e não-tributados do ICMS	N	-	02
09	VL_OUT_ICMS	Totalização dos valores de "OUTRAS" do ICMS	N	-	02

Observações:
Nível hierárquico - 3
Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO E440: AJUSTES DA APURAÇÃO DO ICMS

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E440"	C	004	-
02	COD_AJ	Código do ajuste da apuração, conforme a Tabela 5.2.1	N	003	-
03	VL_AJ	Valor do ajuste da apuração	N	-	02
04	NUM_DA	Número do documento de arrecadação estadual, se houver	C	-	02
05	NUM_PROC	Número do processo ao qual o ajuste está vinculado, se houver	C	-	-
06	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 0- Sefaz; 1- Justiça Federal; 2- Justiça Estadual; 9- Outros	N	001	-
07	PROC	Descrição do processo que embasou o lançamento	C	-	-
08	REF_INF_OBS	Código de referência à observação (campo 02 do Registro 0450)	C	-	-

Observações:
Nível hierárquico - 3
Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO E450: OBRIGAÇÕES DO ICMS A RECOLHER

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E450"	C	004	-
02	COD_OR	Código da obrigação a recolher, conforme a Tabela 5.3.1	N	003	-
03	VL_OR	Valor da obrigação a recolher	N	-	02
04	DT_VCTO	Data de vencimento da obrigação	N	008	-
05	COD_REC	Código de receita referente à obrigação, próprio da unidade da federação	C	-	-
06	UF_OR	Sigla da unidade da federação a que se destina a obrigação, no caso de ICMS da substituição tributária pelas saídas para outro Estado	C	002	-
07	NUM_PROC	Número do processo ao qual a obrigação está vinculada, se houver	C	-	-
08	IND_PROC	Indicador da origem do processo: 0- Sefaz; 1- Justiça Federal; 2- Justiça Estadual; 9- Outros	N	001	-

09	PROC	Descrição do processo que embasou o lançamento	C	-	-
10	REF_INF_OBS	Código de referência à observação (campo 02 do Registro 0450)	C	-	-

Observações:
Nível hierárquico - 3
Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO E460: APURAÇÃO DO ICMS

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E460"	C	004	-
02	VL_01	01- Valor total dos débitos por "Saídas e prestações com débito do imposto"	N	-	02
03	VL_02	02- Valor total de "Outros débitos"	N	-	02
04	VL_03	03- Valor total de "Estornos de crédito"	N	-	02
05	VL_04	04- Valor total dos "Débitos (01+02+03)"	N	-	02
06	VL_05	05- Valor total dos créditos por "Entradas e aquisições com crédito do imposto"	N	-	02
07	VL_06	06- Valor total de "Outros créditos"	N	-	02
08	VL_07	07- Valor total de "Estornos de débito"	N	-	02
09	VL_08	08- Valor subtotal dos "Créditos (05+06+07)"	N	-	02
10	VL_09	09- Valor total de "Saldo credor do período anterior"	N	-	02
11	VL_10	10- Valor total dos "Créditos (08+09)"	N	-	02
12	VL_11	11- Valor total de "Saldo credor a transportar para o período seguinte (10-04)"	N	-	02
13	VL_12	12- Valor total de "Saldo devedor (04-10)"	N	-	02
14	VL_13	13- Valor total de "Deduções"	N	-	02
15	VL_14	14- Valor total de "ICMS a recolher (12-13)"	N	-	02
16	VL_15	15- Valor total de "ICMS substituído pelas entradas"	N	-	02
17	VL_16	16- Valor total de "ICMS substituído pelas saídas para o Estado"	N	-	02
18	VL_17	17- Valor total de "Diferença de alíquotas do ICMS"	N	-	02
19	VL_18	18- Valor total de "ICMS da importação"	N	-	02
20	VL_19	19- Valor total de "Outras obrigações do ICMS"	N	-	02
21	VL_20	20- Valor total das "Obrigações do ICMS a recolher"	N	-	02
22	VL_99	99- Valor total de "ICMS da substituição tributária pelas saídas para outros Estados"	N	-	02

Observações:
Nível hierárquico - 3
Ocorrência - um (por período)

REGISTRO E470: OBRIGAÇÕES A RECOLHER POR UNIDADE DA FEDERAÇÃO

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E470"	C	004	-
02	VL_OR_UF	Valor total do ICMS substituído pelas saídas a recolher	N	-	02
03	UF	Sigla da unidade da federação do contribuinte de destino	C	002	-

Observações:
Nível hierárquico - 4
Ocorrência - 1:N

REGISTRO E500: PERÍODO DA APURAÇÃO DO IPI

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E500"	C	004	-
02	DT_INI	Data inicial a que a apuração se refere	N	008	-
03	DT_FIN	Data final a que a apuração se refere	N	008	-

Observações:
Nível hierárquico - 2
Ocorrência - um (por período)

REGISTRO E510: CONSOLIDAÇÃO DOS VALORES DO IPI POR CFOP E CÓDIGO DE TRIBUTAÇÃO DO IPI

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E510"	C	004	-
02	CFOP	Código Fiscal de Operação e Prestação do agrupamento de itens	C	004	-
03	CTIPI	Código de Tributação do IPI creditado/debitado, conforme a Tabela 4.4.2	N	002	-
04	VL_CONT_IPI_P	Parcela correspondente ao "Valor Contábil" referente ao CFOP e ao Código de Tributação do IPI	N	-	02
05	VL_BC_IPI_P	Parcela correspondente ao "Valor da base de cálculo do IPI" referente ao CFOP e ao Código de Tributação do IPI, para operações tributadas	N	-	02
06	VL_IPI_P	Parcela correspondente ao "Valor do IPI" referente ao CFOP e ao Código de Tributação do IPI, para operações tributadas	N	-	02

Observações:
Nível hierárquico - 3
Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO E520: AJUSTES DA APURAÇÃO DO IPI

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E520"	C	004	-
02	IND_AJ	Indicador do tipo de ajuste: 0- Ajuste a débito; 1- Ajuste a crédito	N	001	02
03	DT_AJ	Data do lançamento do ajuste	N	008	02
04	VL_AJ	Valor do ajuste	N	-	02
05	DESCR_AJ	Descrição detalhada do ajuste	N	-	02

Observações:
Nível hierárquico - 3
Ocorrência - vários (por período)

REGISTRO E530: APURAÇÃO DO IPI

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E530"	C	004	-
02	VL_SD_ANT_IPI	Saldo credor do IPI transferido do período anterior	N	-	02
03	VL_DEB_IPI	Valor total dos débitos por "Saídas com débito do imposto"	N	-	02
04	VL_CRED_IPI	Valor total dos créditos por "Entradas e aquisições com crédito do imposto"	N	-	02
05	VL_OD_IPI	Valor de "Outros débitos" do IPI (inclusive estornos de crédito)	N	-	02
06	VL_OC_IPI	Valor de "Outros créditos" do IPI (inclusive estornos de crédito)	N	-	02
07	VL_SC_IPI	Valor do saldo credor do IPI a transportar para o período seguinte	N	-	02
08	VL_SD_IPI	Valor do saldo devedor do IPI a recolher	N	-	02

Observações:
Nível hierárquico - 3
Ocorrência - um (por período)

REGISTRO E990: ENCERRAMENTO DO BLOCO E

nº	campo	descrição	tipo	tam	dec
01	REG	Texto fixo contendo "E990"	C	004	-
02	QTD_LIN_E	Quantidade total de linhas do Bloco E	N	-	-