

TABELA 5.1.1 - ESTORNO DE CRÉDITOS - CÓDIGOS ATIVOS E INATIVOS

CÓDIGO	APURAÇÃO	LANÇAMENTO – AJUSTE	DESCRIÇÃO	DT INÍCIO	DT FINAL	AJUSTE – EFD
PR010001	ICMS	Estorno de créditos	Estorno de crédito decorrente de indeferimento do pedido de restituição, conforme § 2º do art. 95 do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito a ser estornado; Gerar um Registro E112 mencionando o processo a que está vinculado.
PR010001	ICMS	Estorno de créditos	Estorno de crédito decorrente de indeferimento do pedido de restituição, conforme § 2º do art. 90 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito a ser estornado; Gerar um Registro E112 mencionando o processo a que está vinculado.
PR010002	ICMS	Estorno de créditos	Estorno de crédito decorrente da anulação do crédito do imposto previsto na nota 1.2, do item 21 do Anexo V do RICMS/2017	01/10/2018		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor a ser estornado.
PR010022	ICMS	Estorno de créditos	Ativo imobilizado	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor a ser estornado referente a ativo imobilizado, para o respectivo mês.
PR010023	ICMS	Estorno de créditos	Estorno de crédito presumido excedente, conforme art. 69-B do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito estornado. Gerar o Registro E112, informando no campo 4 (indicador da origem do processo) o código 9 - outros, e no campo 6, o motivo do lançamento
PR010023	ICMS	Estorno de créditos	Estorno de crédito presumido excedente, conforme art. 69 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao crédito estornado. Gerar o Registro E112, informando no campo 4 (indicador da origem do processo) o código 9 - outros, e no campo 6, o motivo do lançamento
PR010024	ICMS	Estorno de créditos	Estorno de crédito previsto no inciso IV do § 4º e inciso II do § 14, do art. 22 do RICMS	01/05/2017	01/10/2017	Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao estorno de crédito. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao estorno de crédito.
PR010024	ICMS	Estorno de créditos	Estorno de crédito previsto no inciso IV do § 4º e inciso II do § 14, do art. 25 do RICMS/2017	02/10/2017		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao estorno de crédito. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao estorno de crédito.
PR010042	ICMS	Estorno de créditos	Material de uso e consumo	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor a ser estornado referente a material de uso e consumo, para o respectivo mês.
PR010300	ICMS	Estorno de créditos	Estorno de créditos referente ao Fundo Estadual de Combate à Pobreza do Paraná	01/02/2016		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 a soma dos valores do adicional do imposto destinado ao FECOP referente às devoluções de mercadorias recebidas nos termos da alínea "a" do inciso I do § 1º do art. 9º do Anexo XII do RICMS/2017.
PR010302	ICMS	Estorno de créditos	Estorno de créditos decorrente de auto de infração	01/07/2016		Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do estorno de crédito decorrente de auto de infração. Gerar um Registro no E112 informando no campo 03 o número do Processo Administrativo Fiscal ao qual o ajuste está vinculado. Gerar um Registro E113 informando o documento fiscal do estorno.
PR019999	ICMS	Estorno de créditos	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor referente a estorno de créditos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR110300	ICMS ST	Estorno de créditos	Estorno de créditos referente ao Fundo Estadual de Combate à Pobreza do Paraná	01/02/2016		Gerar um Registro E220, informando no campo 04 a soma dos valores do adicional do imposto destinado ao FECOP referente às devoluções de mercadorias recebidas nos termos da alínea "b" do inciso I do § 1º do art. 9º do Anexo XII do RICMS/2017.
PR119999	ICMS ST	Estorno de créditos	Demais casos	01/01/2009		Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente a estorno de créditos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS.
PR219999	ICMS Difal	Estorno de créditos	Estorno de créditos para ajuste de apuração ICMS Difal/FCP para a UF PR	01/01/2016	31/12/2016	Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Alíquotas.
PR219999	ICMS Difal	Estorno de créditos	Estorno de créditos para ajuste de apuração ICMS Difal para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS Diferencial de Alíquotas.
PR319999	ICMS FCP	Estorno de créditos	Estorno de créditos para ajuste de apuração ICMS FECOP para a UF PR	01/01/2017		Gerar um Registro E311, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes de apuração do ICMS-FECOP.