

TABELA 5.1.1 - OUTROS DÉBITOS - CÓDIGOS ATIVOS E INATIVOS

| CÓDIGO | APURAÇÃO | LANÇAMENTO – AJUSTE | DESCRIÇÃO | DT INÍCIO | DT FINAL | AJUSTE – EFD |
|----------|----------|---------------------|--|------------|------------|---|
| PR000031 | ICMS | Outros débitos | Mudança de forma de tributação da Mercadoria | 01/09/2014 | 31/12/2016 | Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido; Informar o estoque apurado no registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 – Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)". |
| PR000031 | ICMS | Outros débitos | Imposto devido na mudança de forma de tributação da mercadoria, conforme art. 12-G do Anexo X do RICMS | 01/01/2017 | 30/04/2017 | Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido; Informar o estoque apurado no registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 – Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)". |
| PR000031 | ICMS | Outros débitos | Imposto devido na mudança de forma de tributação da mercadoria, conforme art. 18 do Anexo X do RICMS | 01/05/2017 | 01/10/2017 | Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido; Informar o estoque apurado no registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 – Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)". |
| PR000031 | ICMS | Outros débitos | Imposto devido na mudança de forma de tributação da mercadoria, conforme art. 19 do Anexo IX do RICMS/2017 | 02/10/2017 | | Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido; Informar o estoque apurado no registro H005, mencionando no campo 04 (MOT_INV) o motivo "02 – Na mudança de forma de tributação da mercadoria (ICMS)". |
| PR000032 | ICMS | Outros débitos | Mudança de forma de tributação da Mercadoria | 01/09/2014 | 01/05/2017 | Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido nos termos do Decreto n. 9.775, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXII do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária). |
| PR000033 | ICMS | Outros débitos | Mudança de forma de tributação da Mercadoria | 01/09/2014 | 01/05/2017 | Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido nos termos do Decreto n. 9.776, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXIII do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária). |
| PR000034 | ICMS | Outros débitos | Mudança de forma de tributação da Mercadoria | 01/09/2014 | 01/05/2017 | Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajuste do imposto devido nos termos do Decreto n. 9.779, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXIV do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária). |
| PR000035 | ICMS | Outros débitos | Mudança de forma de tributação da Mercadoria | 01/09/2014 | 01/05/2017 | Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido nos termos do Decreto n. 9.777, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXV do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária). |
| PR000036 | ICMS | Outros débitos | Mudança de forma de tributação da Mercadoria | 01/09/2014 | 01/05/2017 | Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do crédito. Gerar um ou mais Registros E113 identificando os documentos fiscais relacionados ao ajustecampo 04 o valor do imposto devido nos termos do Decreto n. 9.774, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXVI do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária). |
| PR000037 | ICMS | Outros débitos | Mudança de forma de tributação da Mercadoria | 01/09/2014 | 01/05/2017 | Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto devido nos termos do Decreto n. 9.778, de 20 de dezembro de 2013, sobre os estoques dos produtos relacionados na Seção XXXVII do Anexo X do RICMS (Substituição Tributária). |
| PR000038 | ICMS | Outros débitos | Transporte para FACC | 01/03/2015 | | Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor transferido para a FACC; Gerar um registro E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste. |
| PR000039 | ICMS | Outros débitos | Débito previsto na alínea "a", do inciso I, do artigo 60-B, do Anexo IX do RICMS/2017 | 01/01/2022 | | Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do débito. |
| PR000040 | ICMS | Outros débitos | Débito previsto no item 1, da alínea "a", do inciso III, do art. 74 do RICMS/2017 | 01/09/2022 | | Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do débito. |
| PR000041 | ICMS | Outros débitos | Débito previsto no item 2, da alínea "a", do inciso III, do art. 74 do RICMS/2017 | 01/09/2022 | | Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do débito. |
| PR000062 | ICMS | Outros débitos | Transferencia entre centralizado/centralizador | 01/01/2009 | | 1. Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor; 1.1. do crédito transferido pelo estabelecimento centralizado para o estabelecimento centralizador; 1.2. do débito recebido pelo estabelecimento centralizador transferido pelo estabelecimento centralizado. 2. Gerar um Registro Tipo E113, para cada Documento Fiscal relacionado ao ajuste. |
| PR000072 | ICMS | Outros débitos | Transferencia realizada de saldo acumulado | 01/01/2009 | | Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o crédito acumulado transferido. Gerar um Registro Tipo E 113, para cada Documento Fiscal relacionado ao ajuste. |
| PR000080 | ICMS | Outros débitos | Débito decorrente da diferença de alíquotas interna e interestadual, conforme art. 13-A do RICMS | 01/01/2017 | 01/10/2017 | Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor do débito. |
| PR000080 | ICMS | Outros débitos | Débito decorrente da diferença de alíquotas interna e interestadual, conforme art. 16 do RICMS/2017 | 02/10/2017 | | Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor do débito. |
| PR000081 | ICMS | Outros débitos | Diferencial de alíquota | 01/01/2009 | 30/09/2016 | Gerar um Registro E111, informando no campo 04 os valores devidos, referente ao diferencial de alíquota. Gerar um Registro Tipo E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste. |
| PR000081 | ICMS | Outros débitos | Débito decorrente da diferença de alíquotas interna e interestadual, conforme § 7º do art. 5º do RICMS | 01/10/2016 | 31/12/2016 | Gerar um Registro E111, informando no campo 04 os valores devidos, referente ao diferencial de alíquota. Gerar um Registro Tipo E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste. |
| PR000081 | ICMS | Outros débitos | Diferencial de alíquota | 01/01/2017 | | Gerar um Registro E111, informando no campo 04 os valores devidos, referente ao diferencial de alíquota. Gerar um Registro Tipo E113 para cada documento fiscal relacionado ao ajuste. |
| PR000082 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos monitorados pela SEFA/PR | 01/03/2015 | 30/09/2016 | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR |
| PR000082 | ICMS | Outros débitos | Débito de Regime Especial monitorado pelo IGF/SRE | 01/10/2016 | | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um Registro E111 informando no campo 04 o valor do débito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando os números do Regime Especial relacionados ao ajuste. |
| PR000083 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos monitorados pela SEFA/PR | 01/03/2015 | | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR. |
| PR000084 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos monitorados pela SEFA/PR | 01/03/2015 | | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR. |
| PR000085 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos monitorados pela SEFA/PR | 01/03/2015 | | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR. |
| PR000086 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos monitorados pela SEFA/PR | 01/03/2015 | | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR. |
| PR000087 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos monitorados pela SEFA/PR | 01/03/2015 | | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR. |

TABELA 5.1.1 - OUTROS DÉBITOS - CÓDIGOS ATIVOS E INATIVOS

| CÓDIGO | APURAÇÃO | LANÇAMENTO – AJUSTE | DESCRIÇÃO | DT INÍCIO | DT FINAL | AJUSTE – EFD |
|----------|------------|---------------------|--|------------|------------|--|
| PR000088 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos monitorados pela SEFA/PR | 01/03/2015 | | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR. |
| PR000089 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos monitorados pela SEFA/PR | 01/03/2015 | | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR. |
| PR000090 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos monitorados pela SEFA/PR | 01/03/2015 | | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR. |
| PR000091 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos monitorados pela SEFA/PR | 01/03/2015 | 28/02/2017 | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor referente ao débito monitorado pela SEFA/PR. |
| PR000091 | ICMS | Outros débitos | débito originário de ajuste no cálculo do IMCS/ST, resultante da aplicação do PMPF previsto em Regime Especial | 01/03/2017 | | Código a ser utilizado por determinação específica da SEFA/PR. Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do débito previsto em Regime Especial. Gerar um ou mais Registros E112 identificando o número do Regime Especial relacionado ao código de ajuste. |
| PR000092 | ICMS | Outros débitos | Débito decorrente de complementação do imposto retido por substituição tributária conforme previsto no art. 6º-A do Anexo IX do RICMS/2017 | 01/01/2020 | | Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto a complementar. |
| PR000158 | ICMS | Outros débitos | Imposto postergado | 01/01/2014 | | Gerar um registro E111 informando no campo 04 o valor do imposto com direito à postergação do pagamento; Gerar um Registro Tipo E113 para cada Documento Fiscal relacionado ao ajuste. |
| PR000300 | ICMS | Outros débitos | Outros débitos 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 referente ao adicional do imposto destinado ao FECOP calculado sobre as operações com benefícios fiscais nos termos do Anexo XII do RICMS/2017. |
| PR009999 | ICMS | Outros débitos | Demais casos | 01/01/2009 | | Gerar um Registro E111, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS. |
| PR103001 | ICMS ST | Outros débitos | Débito previsto no item 18-B.1 da NPF 056/2015 | 15/01/2025 | | Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente ao débito. |
| PR103002 | ICMS ST | Outros débitos | Débito previsto no item 18-B.4 da NPF 056/2015 | 15/01/2025 | | Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente ao débito. |
| PR103003 | ICMS ST | Outros débitos | Débito previsto no item 18-B.4 da NPF 056/2015 | 15/01/2025 | | Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente ao débito. |
| PR109999 | ICMS ST | Outros débitos | Demais casos | 01/01/2009 | | Gerar um Registro E220, informando no campo 04 o valor referente a outros débitos não previstos nos demais códigos de ajustes da apuração do ICMS. |
| PR209999 | ICMS Difal | Outros débitos | Outros débitos 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. |
| PR209999 | ICMS Difal | Outros débitos | Outros débitos 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. |
| PR300300 | ICMS FCP | Outros débitos | Outro débito referente ao ICMS-FECOP | 01/01/2023 | | 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. |
| PR309999 | ICMS FCP | Outros débitos | Outros débitos 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. |