

Receita Estadual

EFD

Escrituração Fiscal Digital

20/JULHO/2015

EFD – Escrituração Fiscal Digital

Substituição da GIA/ICMS

- Dispensa a partir do mês de referência **08/2015**
- Receita/PR – bloqueio para entrega da GIA/ICMS
- Apresentar EFD no Ambiente Nacional do SPED
- NPF: 056/2015

EFD – Escrituração Fiscal Digital

GIA-ST

- GIA-ST permanece de acordo com as regras vigentes
- Prazo de pagamento e prazo de apresentação da GIA-ST **inalterados**
- NPF 105/2014

EFD – Escrituração Fiscal Digital

Novos prazos para EFD

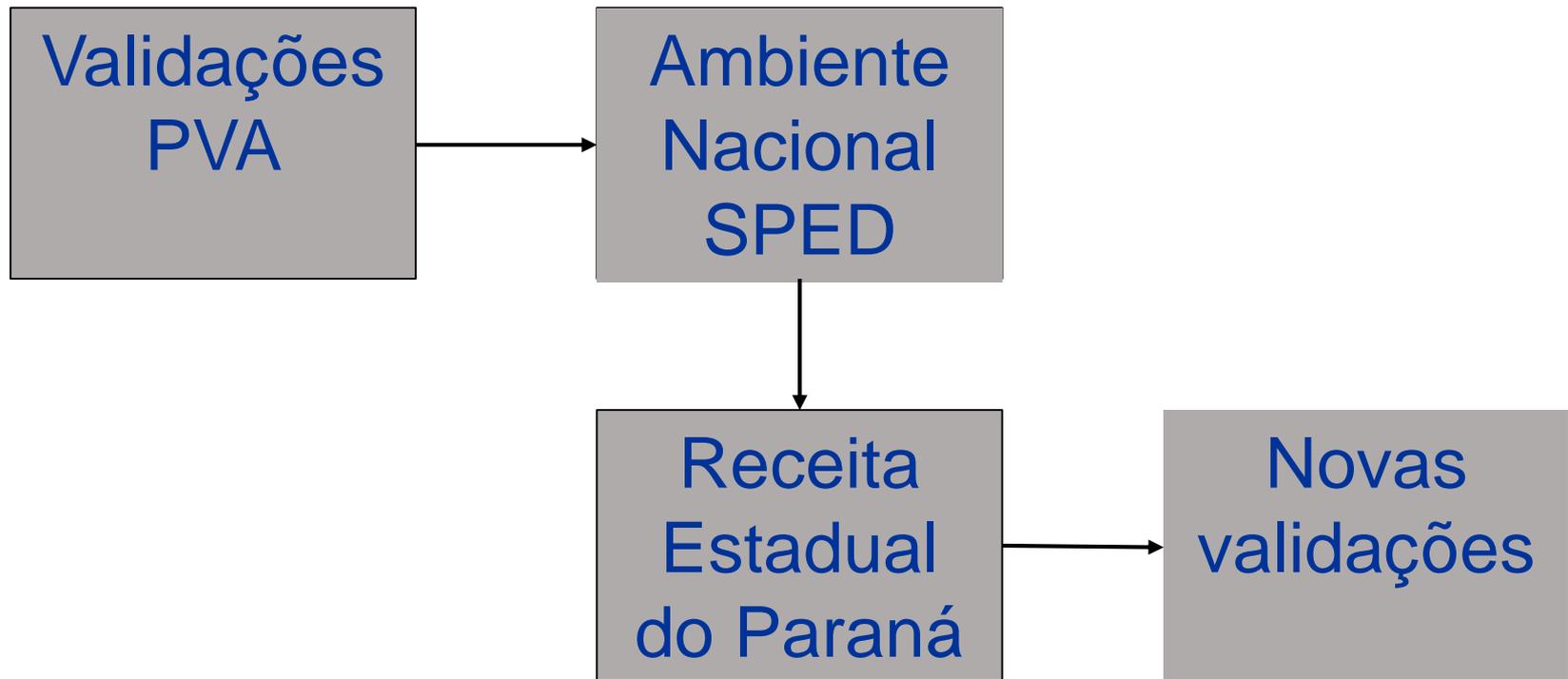
A partir do mês de referência	Prazo de pagamento	Prazo de apresentação
08/2015	12	15
04/2016	12	12
01/2017	10	10

EFD – Escrituração Fiscal Digital

Novidade – Filtros de verificação

São validações feitas na Receita Estadual independente do Recibo de Entrega da EFD emitido no ambiente nacional do SPED.

EFD – Escrituração Fiscal Digital



EFD – Escrituração Fiscal Digital

Resultados das validações na Receita Estadual

- EFD Regular
- EFD Irregular
- EFD Em Análise (Regular ou Irregular)

(EFD Omissa)

EFD – Escrituração Fiscal Digital

Item 19 da NPF 056/2015 (filtros de bloqueio)

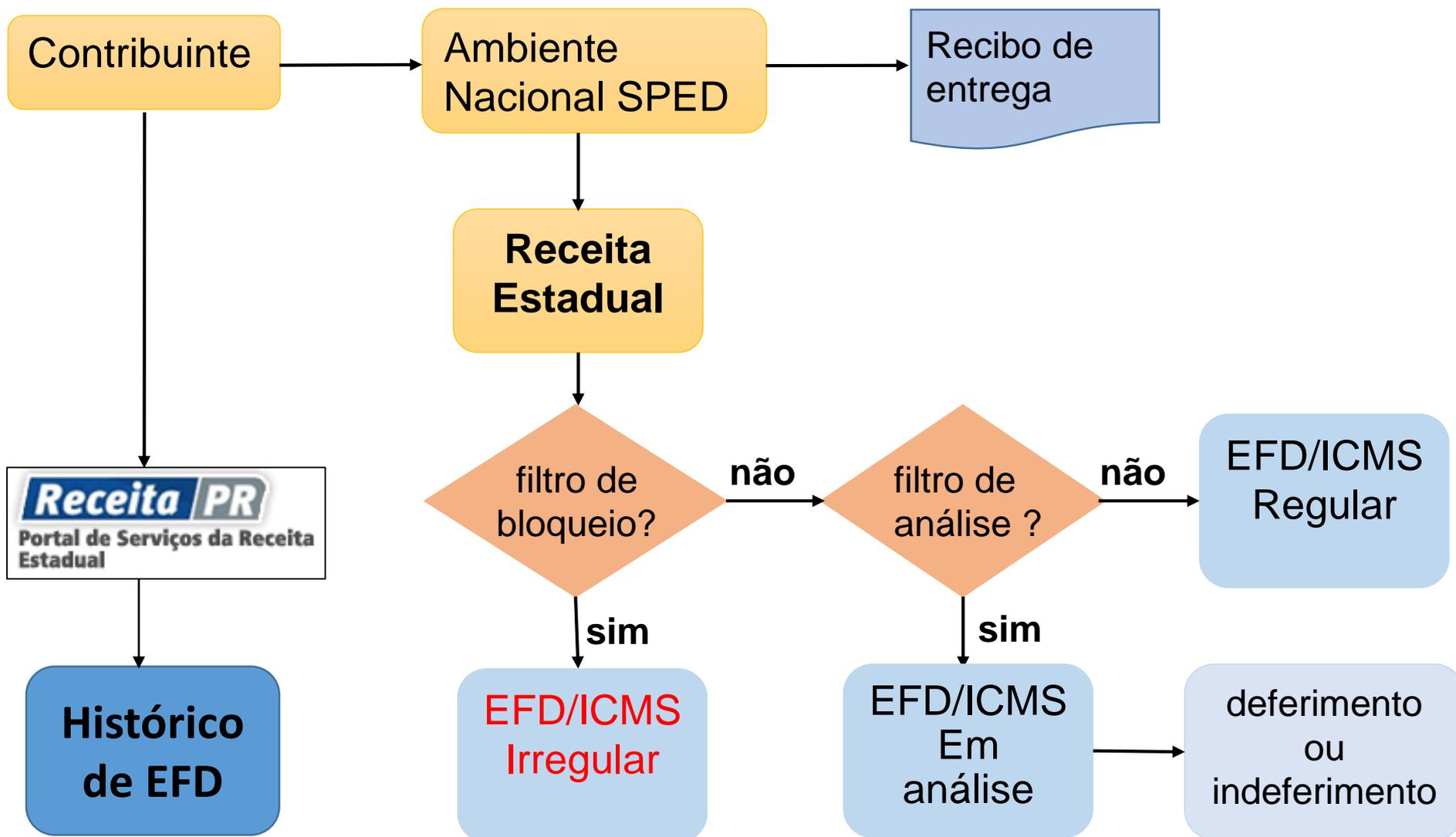
- Utilização de crédito diferente do valor do saldo credor do mês anterior
- Diferença de valor com o SISCRED
- Erro de totalização (soma) do registro de apuração (PVA tolerância R\$ 0,50)
- Erro da geração da EFD não verificado pelo PVA
- Centralização do pagamento do imposto

EFD – Escrituração Fiscal Digital

Item 34.2 da NPF 056/2015 (filtros de análise)

- Verificação fiscal (CAF ou OSF)
- Diferença superior a 20 mil reais
- Parcelamento ou dívida ativa
- SISCREDE
- Programas de incentivos fiscais

EFD – Escrituração Fiscal Digital



EFD – Escrituração Fiscal Digital

EFD – Serviços no Receita/PR

- Histórico de EFD
- Histórico de GIA/ICMS, GIA-ST e EFD
- Histórico do Conta Corrente Fiscal
- Controle de Entrega
- Arquivos Recepcionados
- Demais serviços

EFD – Escrituração Fiscal Digital

Item 6 da NPF 056/2015

O contribuinte, após a transmissão do arquivo digital da EFD para o ambiente nacional do SPED, é responsável por verificar a sua situação no portal de serviços Receita/PR da SEFA, acessível na internet no endereço www.fazenda.pr.gov.br.

Obs.: aviso na caixa postal nas situações de EFD Irregular e EFD em análise.

EFD – Escrituração Fiscal Digital

Códigos de Ajuste

PR020061 – Centralizado/centralizador

PR000062 – Centralizado/centralizador

PR020071 – SISCREDE

PR023050 – Programa de dilação de prazo

....

(Tabela de ajustes do lançamento e apuração do imposto)

EFD – Escrituração Fiscal Digital

Problemas constatados

- EFD zerada e GIA/ICMS com valores
- EFD com saldo credor do mês anterior incorreto
- Não preenchimento código de ajuste correto

Atenção: EFD Irregular bloqueará serviços

EFD – Escrituração Fiscal Digital

SAC

Serviço de Atendimento ao Cidadão

Curitiba e Região
41 3200-5009

Demais Locais
0800 41 1528

Segunda a sexta das 7h às 19h