

ANEXO ÚNICO

MAPA DE RESSARCIMENTO/RESTITUIÇÃO DA SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA – COMBUSTÍVEIS

• Notas Fiscais de Entrada

CNPJ do solicitante:	
Razão Social do solicitante:	
Produto:	
Mês:	
Valor total do ICMS retido no mês: <i>(Valor total da coluna “S”)</i>	
Quantidade total do combustível B ou C: <i>(Valor total da coluna “O”)</i>	
Média do valor do ICMS/litro no mês: <i>(Valor total da coluna “S” dividido pelo valor total da coluna “O”)</i>	

CNPJ do emitente (A)	Razão Social do emitente (B)	Município (C)	UF (D)	Chave de Acesso (E)	Nº da Nota Fiscal (F)	Item (G)	Descrição do produto (H)	Data de emissão da Nota Fiscal (I)	Data de entrada no estabelecimento (J)	CFOP (K)	Valor unitário (L)	Valor Total (M)	Quantidade do combust. A (N)	Quantidade do combust. B ou C (O)	PMPF (P)	Base de Cálculo (Q) = (O)*(P)	Alíquota (R)	Valor do ICMS retido (S) = (Q)*(R)

• Notas Fiscais de Saída

Produto:	
Valor a ressarcir ou a complementar:	

CNPJ do destinatário (A)	Razão Social do destinatário (B)	Município (C)	UF (D)	Chave de Acesso (E)	Nº da Nota Fiscal (F)	Item (G)	Descrição do produto (H)	Data de emissão da Nota Fiscal (I)	CFOP (K)	Quantidade (K)	Valor Unitário (L)	Valor total (M) = (K)*(L)	Alíquota (N)	ICMS devido na operação (O) = (M)*(N)	Média do valor do ICMS/litro no mês (P)	ICMS retido na aquisição (Q) = (P)*(K)	Valor a ressarcir ou a complementar (R)

MANUAL DE PREENCHIMENTO DO MAPA DE RESSARCIMENTO/RESTITUIÇÃO DA SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA – COMBUSTÍVEIS

Este manual visa orientar o contribuinte quanto ao preenchimento desta tabela com o objetivo de encontrar o valor a ser restituído.

Notas fiscais de entrada	
Nome da Coluna	Descrição
CNPJ do emitente (A)	CNPJ do fornecedor do combustível
Razão Social do emitente (B)	Razão Social do fornecedor do combustível
Município (C)	Município onde se localiza o estabelecimento do fornecedor
UF (D)	Unidade Federada onde se localiza o estabelecimento do fornecedor
Chave de Acesso (E)	Chave de acesso da nota fiscal que formalizou a comercialização
Número da Nota Fiscal (F)	Número da nota fiscal que formalizou a comercialização
Item (G)	Item da nota que está correlacionado ao produto que se solicita ressarcimento
Descrição do produto (H)	Descrição do produto na nota fiscal
Data de emissão da Nota Fiscal (I)	Data de emissão da nota fiscal que servirá de referência para o PMPF
Data de entrada no estabelecimento (J)	Data de recebimento do produto pela empresa solicitante
CFOP (K)	Código Fiscal da Operações e Prestações
Valor unitário (L)	Valor unitário de comercialização
Valor Total (M)	Valor total da comercialização
Quantidade do combust. A (N)	Quantidade do combustível antes da mistura com biocombustível
Quantidade do combust. B ou C (O)	Quantidade do combustível após a mistura com biocombustível
PMPF (P)	Preço Médio Ponderado ao consumidor Final na data de emissão da nota fiscal
Base de Cálculo (Q) = (O)*(P)	Base de cálculo encontrada a partir da multiplicação da quantidade do combustível misturado com biocombustível pelo PMPF
Alíquota (R)	Alíquota vigente na data de emissão da nota fiscal
Valor do ICMS retido (S) = (Q)*(R)	Valor do ICMS retido na data de emissão da nota fiscal

Descrição do Produto (H)	Descrição do produto na nota fiscal
Data de emissão (I)	Data de emissão da nota fiscal
CFOP (J)	Código Fiscal da Operações e Prestações
Quantidade (K)	Quantidade de combustível comercializada
Valor Unitário (L)	Valor unitário de comercialização
Valor total (M) = (K)*(L)	Valor total da comercialização do item
Alíquota (N)	Alíquota vigente na data de emissão da nota fiscal
ICMS devido na operação (O) = (M)*(N)	ICMS devido na comercialização encontrado a partir da multiplicação do valor unitário pela quantidade
Média do valor do ICMS/litro no mês (P)	Média do ICMS retido por litro, calculado a partir das notas de entrada
ICMS retido na aquisição (Q) = (P)*(K)	ICMS retido na aquisição do produto, encontrado multiplicando-se a média do ICMS/litro pela quantidade
Valor a ressarcir ou a complementar (R)	Valor a ressarcir ou a complementar, encontrado subtraindo o valor do ICMS retido na aquisição do valor do ICMS devido na operação

Notas fiscais de saída	
Nome da Coluna	Descrição
CNPJ do destinatário (A)	CNPJ do estabelecimento que comprou o combustível
Razão Social destinatário (B)	Razão Social do estabelecimento que comprou o combustível
Município (C)	Município onde se localiza o estabelecimento que comprou o combustível
UF (D)	Unidade Federada onde se localiza o estabelecimento que comprou o combustível
Chave de Acesso (E)	Chave de acesso da nota fiscal que formalizou a comercialização
Número da Nota Fiscal (F)	Número da nota fiscal que formalizou a comercialização
Item (G)	Item da nota que está correlacionado ao produto que se solicita ressarcimento