

ROTEIRO DO APLICATIVO “DIFA - GERENCIAMENTO DE PAGAMENTO POR OPERAÇÃO”

O aplicativo “DIFAL - Gerenciamento de Pagamento por Operação” destina-se a emissão de Documento de Arrecadação de Receitas Estaduais (DARE) para recolhimento do ICMS devido pela diferença de alíquota nas operações destinadas a não contribuintes catarinenses, pela seleção das Notas Fiscais Eletrônicas (NFe) emitidas pelo remetente de outra Unidade da Federação.

As NFe são aquelas existentes no banco de dados da Secretaria de Estado da Fazenda (SEF), com o imposto destacado em *tag* específica e estão listadas pelo mês da sua emissão.

O aplicativo consta do “Perfil - Contribuintes de outras UF’s” poderá ser acessado com e-CNPJ ou *login* e senha por usuário que efetuou o seu Credenciamento Eletrônico.

IMPORTANTE: quando se tratar estabelecimento que se credenciou utilizando o e-CNPJ da matriz, o acesso ao perfil só será possível utilizando o login e senha do respectivo estabelecimento.

1 - DESCRITIVO DO APLICATIVO

1.1. Conteúdo da Tela Inicial “DIFAL - Gerenciamento de pagamento por operação” (Figura 1)

DIFA - Gerenciamento de pagamento por operação Ajuda

Atenção: temporariamente, não estão disponíveis os dados referentes ao CT-e (Conhecimento de Transporte eletrônico).

Busca de documentos fiscais eletrônicos (DF-es) emitidos a consumidor final não contribuinte do ICMS

CNPJ do emitente Período emissão DF-e Data de pagamento

01/2016 10/02/2016

Apenas DF-es sem pagamento
 Apenas DF-es não justificadas
 Apenas DF-es com ICMS DIFA destacado

Buscar

© 2016 - Secretaria de Estado da Fazenda
Rod. SC 401, Km 05, 4600 - Saco Grande II | Florianópolis - SC
Rua Tenente Silveira, 60 - Centro | 88010-300 | Florianópolis - SC
CNPJ: 82.951.310/0001-56

Figura 1 - Tela inicial do aplicativo DIFAL - Gerenciamento de Pagamento por Operação

1.1.1. **CNPJ do Emitente:** assume o número do CNPJ do certificado digital ou vinculado ao *login* e senha utilizada no acesso. Poderá ser consultada NFe de outros estabelecimentos do grupo empresarial, desde que para o CNPJ informado tenha sido previamente efetuado o Credenciamento Eletrônico;

1.1.2. **Período de Emissão da NFe:** as NFe são listadas conforme o mês da sua emissão. Por padrão é apresentado o mês corrente. Pode ser selecionado qualquer período a partir de janeiro de 2016;

1.1.3. **Data de Pagamento:** data prevista para pagamento do DARE. Os acréscimos, se aplicáveis, serão calculados pelo sistema. Esta data é editável, observadas as regras de vencimento do imposto, não podendo ser maior que o último dia do mês corrente;

1.1.4. **Opções de Visualização das NFe:** serão listadas as NFe de acordo com os parâmetros selecionados.

> Clicar no botão “Buscar”

2. GERAÇÃO DE DARE E DEMONSTRATIVO DAS NFe ENCONTRADAS

Como resultado do botão “**Buscar**” são adicionadas as seguintes informações na Tela Inicial (Figura 2):

The screenshot displays the 'Geração de DARE' interface. At the top, there are search filters for 'Dados do contribuinte' (Contributor Data) and 'Período de pesquisa' (Search Period). The filters include: Contribuinte (redacted), Município (PR - CURITIBA), Período de pesquisa (01/2016), Data de vencimento (10/02/2016), Data de pagamento (10/02/2016), Quantidade de DF-es (10), and Total de ICMS DIFA devido (R\$) (230,22). Below the filters is a table titled 'DF-es encontrados' (Found DFs) with columns: Emissão, Destinatário, Número / Série, Total DF-e (R\$), DIFA (R\$), Valor devido DIFA (R\$), Situação DIFA no DF-e, and an action menu. The table lists 10 records, all with 'Situação DIFA no DF-e' as 'Não pago'. At the bottom, there is a button 'Gerar DARE para os selecionados' and a pagination indicator 'Exibindo 1 a 10 de 10 registros'.

✓	Emissão	Destinatário	Número / Série	Total DF-e (R\$)	DIFA (R\$)	Valor devido DIFA (R\$)	Situação DIFA no DF-e	...
✓	29/01/2016	[REDACTED] - OFINA MECANICA [REDACTED]	1584 / 1	155,00	8,06	8,06	Não pago	[Icons]
✓	25/01/2016	[REDACTED] - EQUIPAMENTOS I...	1339 / 1	452,08	9,04	9,04	Não pago	[Icons]
✓	19/01/2016	[REDACTED] - CARLOS HENRIQUE [REDACTED]	1002 / 1	2.670,28	138,85	138,85	Não pago	[Icons]
✓	19/01/2016	[REDACTED] - CARLOS HENRIQUE [REDACTED]	1001 / 1	630,63	32,79	32,79	Não pago	[Icons]
✓	13/01/2016	[REDACTED] - INDUSTRIA E COMER...	705 / 1	539,47	10,23	10,23	Não pago	[Icons]
✓	13/01/2016	[REDACTED] - MARCELO DA [REDACTED]	702 / 1	86,59	3,54	3,54	Não pago	[Icons]
✓	12/01/2016	[REDACTED] - [REDACTED]	649 / 1	136,00	6,17	6,17	Não pago	[Icons]
✓	11/01/2016	[REDACTED] - GENI [REDACTED]	596 / 1	111,46	5,04	5,04	Não pago	[Icons]
✓	07/01/2016	[REDACTED] - [REDACTED]	367 / 1	130,00	6,76	6,76	Não pago	[Icons]
✓	06/01/2016	[REDACTED] - [REDACTED]	353 / 1	524,64	9,74	9,74	Não pago	[Icons]

Figura 2 – Complemento da Tela Inicial com demonstrativo para emissão de DARE e lista da NFe encontradas

2.1. **GERAÇÃO DE DARE**: apresenta as informações necessárias à emissão do DARE:

2.1.1. **Identificação do Contribuinte**: preenchido com o número de inscrição no CNPJ informado como parâmetro de pesquisa;

2.1.2. **Estado e Município**: preenchido com a sigla do estado e o nome do município onde localizado o contribuinte;

2.1.3. **Período de Pesquisa**: é o mesmo período de emissão das NFe indicado no item 1.1.2;

2.1.4. **Data de vencimento**: assume a data correlacionada ao Período de Pesquisa, item 2.1.3;

2.1.5. **Data de Pagamento**: aquela indicada pelo usuário no item 1.1.3;

2.1.6. **Quantidade de NFe**: indica a quantidade de NFe encontradas de acordo com os parâmetros de pesquisa informados;

2.1.7. **Total de ICMS Devido DIFAL**: montante dos valores do ICMS devido da DIFA destacados nas NFe encontradas de acordo com os parâmetros de pesquisa informados.

2.2. **LISTA DAS NFe ENCONTRADAS**: relaciona as NFe existentes na base de dados da SEF de acordo com os parâmetros de pesquisa indicados.

2.2.1 - Seleção das NFe para emissão de DARE: por default o sistema traz seleciona todas a NFe com destaque de DIFAL. Cada NFe poderá ser selecionada individualmente assinalando o quadrículo ao lado. Automaticamente o resultado da seleção será mostrado nos itens 2.1.6 e 2.1.7;

2.2.1. **Seleção das NFe para emissão de DARE:** por padrão o sistema seleciona todas as NFe com destaque de DIFA. A NFe poderá ser selecionada individualmente assinalando o quadrículo à esquerda.

2.2.2. **Outras Funcionalidades Disponíveis:**

2.2.2.1. Ícone “**Ver Detalhe**” (👁️): abre *pop-up* com informações da NFe consultada, além de informações sobre pagamento vinculado e justificativa. (Figura 3);

Detalhes do DF-e

Dados do documento

Emitente	Data de emissão	Número / Série
[REDACTED]	29/01/2016	1584 / 1

Valor total do DF-e	Valor ICMS DIFA	Chave de acesso
155,00	8,06	[REDACTED]

Pagamentos vinculados

Não há registros para exibir

Justificativas

Não há registros para exibir

Figura 3 - Detalhamento da NFe

2.2.2.2. Ícone “**Vincular Pagamento**” (🔗): permite que o usuário, manualmente, vincule um pagamento correspondente a uma NFe que não foi reconhecido pelo sistema. (Figura 4);

Vinculação manual de pagamento ao DF-e para quitação do ICMS-DIFA

Dados do documento

Emitente	Data de emissão	Número / Série
[REDACTED]	29/01/2016	1584 / 1
Valor total do DF-e	Valor ICMS DIFA	Chave de acesso
155,00	8,06	[REDACTED]

Localização e vinculação do pagamento

Utilize essa opção para vincular manualmente pagamentos efetuados e que não foram reconhecidos pelo sistema.

Geralmente o sistema não reconhece e vincula automaticamente por erro no preenchimento do documento de arrecadação (GNRE ou DARE). É importante preencher corretamente o documento de arrecadação para evitar essa ação adicional de vinculação do pagamento ao DF-e.

Identificação do pagamento

Número de controle (GNRE) ou Número SAT (DARE), ambos com 15 dígitos, ou código de barras, com 44 ou 48 dígitos

Figura 4 – Vincular Pagamento

2.2.2.3. Ícone “**Justificar a não Exigência**” (👉): permite que o usuário justifique o motivo pelo qual a NFe ou o imposto destacado não deva ser submetido a cobrança. Estão disponíveis para seleção os seguintes motivos:

- a) Devolução de vendas destinadas a Santa Catarina - informar o número da NFe da venda;;
- b) Desfazimento de venda destinada a Santa Catarina - informar o número da NFe de entrada; e
- c) Outros - descrever o motivo detalhadamente.

Justificativa da não exigência do ICMS-DIFA destacado

Dados do documento

Emitente	Data de emissão	Número / Série
00.915.086/0001-82 - DISTRIBUIDORA DE FERRAMENTAS	25/01/2016	1339 / 1
Valor total do DF-e	Valor ICMS DIFA	Chave de acesso
452,08	9,04	41160100915086000182550010000013391046403275

Seleção do motivo

Utilize essa opção para informar o motivo legal que afasta a cobrança do ICMS DIFA destacado na nota fiscal. A justificativa suspende a condição de pendente, sujeita à verificação fiscal, oportunamente.

Não será considerada a justificativa que indique ou identifique pagamento que não tenha sido vinculado pelo aplicativo. Neste caso deve ser efetuada a vinculação do pagamento no próprio aplicativo (opção "Vincular Pagamento").

Motivo da não incidência

Selecione

Figura 5 – Justificativa para não exigir imposto

> **CLICAR NO BOTÃO GERAR DARE PARA OS SELECIONADOS**

3. VISUALIZAR DARE GERADO

Após clicar no botão “**Gerar DARE para os selecionados**” será apresentada a mensagem confirmando a geração do **DARE** e do “**Demonstrativo de débitos - DARE**” (Figura 6). O DARE (Figura 7) será exibido em nova janela (habilite a opção de pop-ups no seu browser) (Figura 6).

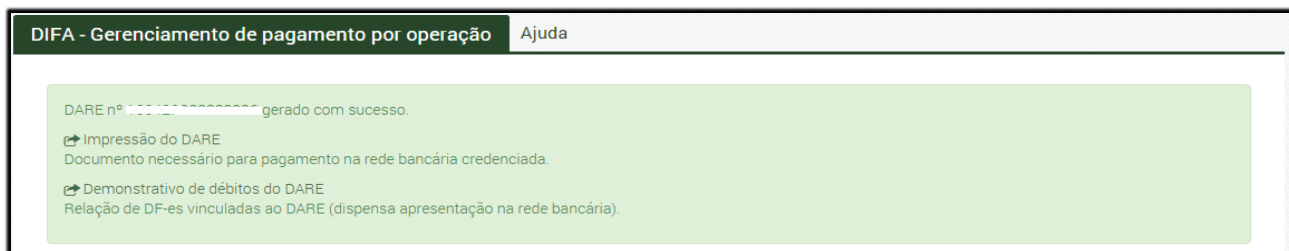


Figura 6 – Mensagem de confirmação de geração do DARE e Demonstrativo de débitos do DARE

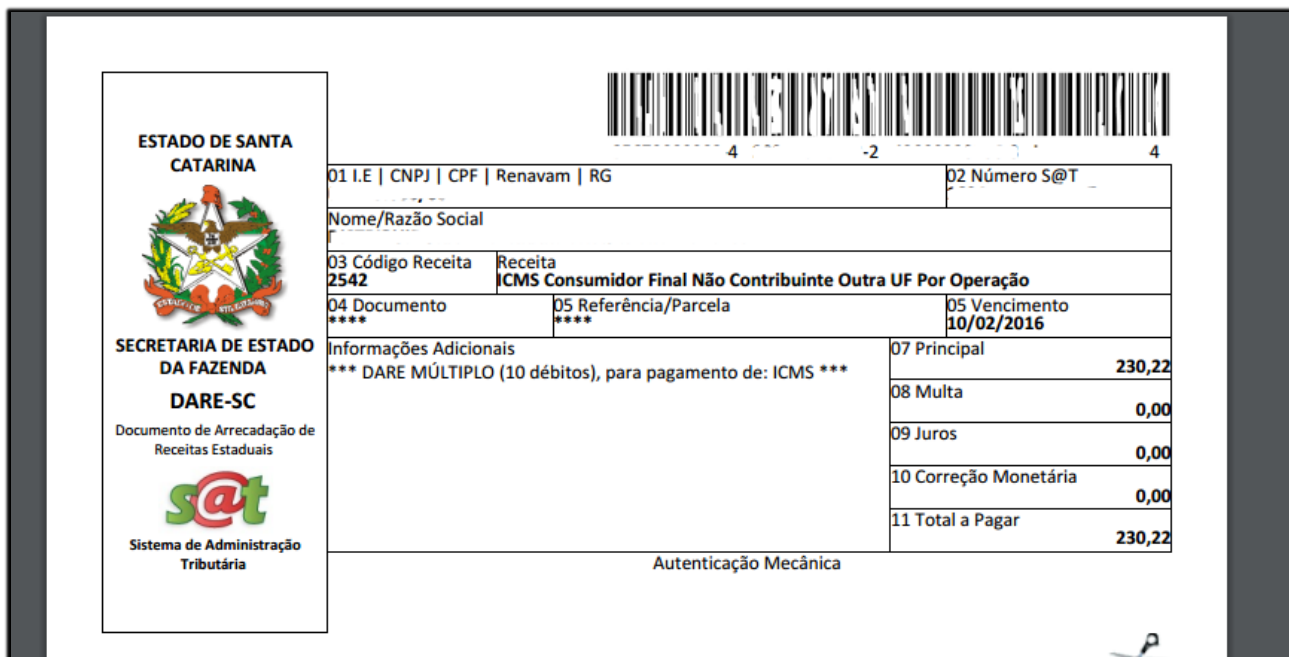


Figura 7 - Visualização do DARE gerado

Os valores constantes no DARE-SC são válidos para pagamento até a data indicada. Após a data de vencimento, serão cobrados multa e juros conforme legislação tributária vigente.

Caso queira gerar um novo DARE-SC para nova data de vencimento ou corrigir alguma informação, basta repetir os passos definidos acima e desconsiderar o DARE-SC gerado anteriormente.

4. VISUALIZAR O DEMONSTRATIVO DE DAS NFe SELECIONADAS PARA EMISSÃO DO DARE

Para visualizar o “**Demonstrativo de débitos - DARE**” (Figura 8), com a relação da NFe selecionadas para emissão do DARE, clique no *link* “Demonstrativo de débitos do DARE” (Figura 6).



DEMONSTRATIVO DE DÉBITOS - DARE N.º _____

(1) _____

DADOS DA RECEITA/CLASSE DE VENCIMENTO

Receita	Classe Vencimento
2542 - ICMS Consumidor Final Não Contribuinte Outra UF Por Operação	---

RELAÇÃO DE DÉBITOS (R\$)

#	Período	Nº documento *	Nº parcela	Vencimento	Principal	Multa	Juros	Total
1	01/2016	99932		10/02/2016	383,76	0,00	0,00	383,76
2	01/2016	99808		10/02/2016	40,48	0,00	0,00	40,48
3	01/2016	99193		10/02/2016	154,61	0,00	0,00	154,61
					578,85	0,00	0,00	578,85

* Nº documento: número da nota fiscal, notificação fiscal, certidão de dívida ativa, parcelamento, DIF ITCMD, declaração etc.

(2) TOTAL DOS DÉBITOS (R\$)

Nº total de débitos	Principal	Multa	Juros	TOTAL R\$
3	578,85	0,00	0,00	578,85

Atenção

Este demonstrativo **não deverá** ser apresentado ou utilizado para quitação do DARE junto ao agente arrecadador.

Figura 8 - Visualização do Demonstrativo de débitos do DARE