

### - MÓDULO 1 – Introdução

Apresenta as noções gerais sobre a EFD ICMS/IPI desde sua abrangência, bases legais, empresas obrigadas, prazos de entrega e ferramentas essenciais para envio dos arquivos.

- Noções gerais
- Objetivos
- Abrangência
- Base legal
  - a. Legislação federal e estadual sobre a EFD ICMS/IPI
  - b. Manuais e guias práticos da EFD ICMS/IPI e notas técnicas
- Obrigatoriedade
- Prazo de entrega
- Perfil dos arquivos
- Certificação digital e validade jurídica
- Receitanet
- Receitanet BX

### - MÓDULO 2 – Estrutura dos arquivos

Detalhamento das características do arquivo digital e regras de preenchimentos dos registos da EFD ICMS/IPI apresentando os pontos de atenção.

- Características do arquivo digital
- Regras gerais de preenchimento
  - a. Explicação sobre níveis
  - b. Detalhes sobre campos numéricos e alpha numéricos
  - c. Tabelas internas, externas e elaboradas

### - MÓDULO 3: Obrigatoriedade das informações

Detalhamento dos documentos fiscais a serem escriturados e demais informações obrigatórias.

- Obrigatoriedade das informações
- Documentos fiscais a serem escriturados (RICMS)
- Retificação
- Outras particularidades

#### - MÓDULO 4: Tabelas

Detalhamento de todas as tabelas utilizadas na elaboração da EFD ICMS/IPI.

- Tabelas externas – tabelas oficiais e previamente publicadas (PVA)
- Tabelas internas – tabelas com os códigos necessários à elaboração do arquivo
- Tabelas intrínsecas ao campo do registro informado
- Tabelas elaboradas pelo informante

#### - MÓDULO 5: Leiaute Bloco 0

Detalhamento do bloco 0 e de seus registros.

##### - Parte 1: Apresentação bloco 0, ocorrências e registro 0000

Apresentação do bloco 0, explicação sobre o que são ocorrências e detalhamento do registro 0000 (abertura do arquivo e identificação da entidade).

- Registros que compõe o bloco 0
- O que são as ocorrências
- Registro 0000 - Abertura do arquivo digital e identificação da entidade

##### - Parte 2: Registros 0002 à 0250

Demonstração dos registros 0002 a 0205.

- Registro 0002 - Classificação do estabelecimento industrial ou equiparado a industrial
- Registro 0005 - Dados complementares da entidade
- Registro 0015 - Dados do contribuinte substituto ou responsável pelo ICMS diferido
- Registro 0100 - Dados do contabilista
- Registro 0150 - Tabela de cadastro do participante
- Registro 0175 - Alteração da tabela de cadastro de participante
- Registro 0190 - Identificação das unidades de medida
- Registro 0999 - Tabela de identificação do item (produtos e serviços)
- Registro 0205 - Alteração do item

### - Parte 3: Registros 0206 à 0900

Demonstração dos registros 0206 à 0900.

- Registro 0206 - Código de produto conforme tabela publicada pela ANP (combustíveis)
- Registro 0210 - Consumo específico padronizado
- Registro 0220 - Fatores de conversão de unidades
- Registro 0300 - Cadastro de bens ou componentes do ativo imobilizado
- Registro 0305 - Informação sobre a utilização do bem
- Registro 0400 - Tabela de natureza da operação/prestação
- Registro 0450 - Tabela de informação complementar do documento fiscal
- Registro 0460 - Tabela de observações do lançamento fiscal
- Registro 0500 - Plano de contas contábeis
- Registro 0600 - Centro de custos
- Registro 0900 - Encerramento bloco 0

### - MÓDULO 6: Leiaute Bloco B (exclusivo para o DF)

Detalhamento dos registros a serem preenchidos no bloco B - escrituração e apuração do ISS (exclusivo para o DF).

- Registros bloco B
- Perfil bloco B
- Registros obrigatórios
- Registro B001 – Abertura do bloco B
- Registro B020 - Nota fiscal (código 01), nota fiscal de serviços (código 03), nota fiscal de serviços avulsa (código 3B), nota fiscal de produtor (código 04), conhecimento de transporte rodoviário de cargas (código 08), NF-e (código 55) e NFC-e (código 65)
- Registro B025 - Detalhamento por combinação de alíquota e item da lista de serviços da lei complementar nº 116/2003
- Registro B030 - Nota fiscal de serviços simplificada (código 3A)
- Registro B035 - Detalhamento por combinação de alíquota e item da lista de serviços da lei complementar nº 116/2003
- Registro B350 - Serviços prestados por instituições financeiras
- Registro B420 - Totalização dos valores de serviços prestados por combinação de alíquota e item da lista de serviços da lei complementar nº 116/2003
- Registro B440 - Totalização dos valores retidos
- Registro B460 - Deduções do ISS
- Registro B470 - Apuração do ISS
- Registro B500 - Apuração do ISS sociedade uniprofissional
- Registro B510 - Uniprofissional – empregados e sócios
- Registro B990 – Encerramento bloco B

## - MÓDULO 7: Leiaute Bloco C

Detalhamento do bloco C e de seus registros.

### - Parte 1: Apresentação bloco C, níveis e registro C100 (Regras de Exceções)

Apresentação do bloco C, o que são níveis e detalhamento dos registros C001 e C100 (regras de exceções).

- Registros que compõe o bloco C
- O que são níveis
- Registro C001 - Abertura do bloco C
- Registro C100 - Regras de exceções

### - Parte 2: Detalhamento registro C100

Demonstração do registro C100.

- Registro C100 – Nota fiscal (código 01), NF avulsa (código 1B), NF de produtor (código 04), NF-e (código 55) e NFC-e (código 65)

### - Parte 3: Registros C101 à C165

Demonstração dos registros C101 à C165.

- Registro C101 - Informação complementar dos documentos fiscais quando das operações interestaduais destinadas a consumidor final não contribuinte - EC 87/15 (código 55)
- Registro C105 - Operações com ICMS-ST recolhido para UF diversa do destinatário do documento fiscal (código 55)
- Registro C110 - Complemento de documento - informação complementar da nota fiscal (códigos 01, 1B, 55)
- Registro C111 - Complemento de documento - processo referenciado
- Registro C112 - Complemento de documento - documento de arrecadação referenciado
- Registro C113 - Complemento de documento - documento fiscal referenciado
- Registro C114 - Complemento de documento - cupom fiscal referenciado
- Registro C115 - Local da coleta e/ou entrega (códigos 01, 1B e 04)
- Registro C116 - Cupom fiscal eletrônico - CF-e referenciado
- Registro C120 - Complemento de documento - operações de importação (códigos 01 e 55)
- Registro C130 - Complemento de documento - ISSQN, IRRF e previdência social
- Registro C140 - complemento de documento - fatura (código 1)

- Registro C141 - Complemento de documento - vencimento da fatura (código 1)
- Registro C160 - Complemento de documento - volumes transportados (códigos 01 e 04) exceto combustíveis
- Registro C165 - Complemento de documento - operações com combustíveis (código 01)

#### - Parte 4: Registros C170 à C180

Demonstração dos registros C170 à C180.

- Registro C170 - Complemento do documento - itens do documento (códigos 01, 1B, 04 e 55)
- Registro C171 - Complemento de item - armazenamento de combustíveis (códigos 01 e 55)
- Registro C172 - Complemento de item - operações com ISSQN (código 01)
- Registro C173 - Complemento de item - operações com medicamentos (códigos 01 e 55)
- Registro C174 - Complemento de item - operações com armas de fogo (código 01)
- Registro C175 - Complemento de item - operações com veículos novos (códigos 01 e 55)
- Registro C176 - Complemento de item - ressarcimento de ICMS em operações com substituição tributária (códigos 01 e 55)
- Registro C177 - Complemento de item - operações com produtos sujeitos a selo de controle do IPI (código 1)
- Registro C178 - Complemento de item - operações com produtos sujeitos à tributação de IPI por unidade ou quantidade de produto
- Registro C179 - Complemento de item - informações complementares ST (código 01)
- Registro C180 - Informações complementares das operações de entrada de mercadorias sujeitas à substituição tributária (códigos 01, 1B, 04 e 55)

#### - Parte 5: Registros C185 à C197

Demonstração dos registros C185 à C197.

- Registro C185 - Informações complementares das operações de saída de mercadorias sujeitas à substituição tributária (códigos 01, 1B, 04, 55 e 65)
- Registro C190 - Registro analítico do documento (códigos 01, 1B, 04, 55 e 65)
- Registro C191 - Informações do fundo de combate à pobreza – FCP na NF-e (Código 55) e na NFC-e (Código 65)
- Registro C195 - Complemento do registro analítico - observações do lançamento fiscal (códigos 01, 1B, 04 e 55)

- Registro C197 - Outras obrigações tributárias, ajustes e informações provenientes de documento fiscal

#### - Parte 6: Registros C300 à C390

Apresentação geral, obrigatoriedade e demonstração dos registros C300 à C390.

- Registro C300 - Documento - resumo diário das notas fiscais de venda a consumidor (código 02)
- Registro C310 - Documentos cancelados de notas fiscais de venda a consumidor (código 02)
- Registro C320 - Registro analítico das notas fiscais de venda a consumidor (código 02)
- Registro C321 - Itens dos resumos diários dos documentos (código 02)
- Registro C330 - Informações complementares das operações de saída de mercadorias sujeitas à substituição tributária (código 02)
- Registro C350 - Nota fiscal de venda a consumidor (código 02)
- Registro C370 - Itens do documento (código 02)
- Registro C380 - Informações complementares das operações de saída de mercadorias sujeitas à substituição tributária (código 02)
- Registro C390 - Registro analítico das notas fiscais de venda a consumidor (código 02)

#### - Parte 7: Registros C400 à C495

Apresentação geral, obrigatoriedade e demonstração dos registros C400 à C495.

- Registro C400 - Equipamento ECF (códigos 02, 2D e 60)
- Registro C405 - Redução Z (códigos 02, 2D e 60)
- Registro C410 - PIS e Cofins totalizados no dia (códigos 02 e 2D)
- Registro C420 - Registro dos totalizadores parciais da redução Z (códigos 02, 2D e 60)
- Registro C425 - Resumo de itens do movimento diário (códigos 02 e 2D)
- Registro C430 - Informações complementares das operações de saída de mercadorias sujeitas à substituição tributária (códigos 02, 2D e 60)
- Registro C460 - Documento fiscal emitido por ECF (códigos 02, 2D e 60)
- Registro C465 - Complemento do cupom fiscal eletrônico emitido por ECF - CF-e-ECF (código 60)
- Registro C470 - Itens do documento fiscal emitido por ECF (códigos 02 e 2D)
- Registro C480 - Informações complementares das operações de saída de mercadorias sujeitas à substituição tributária (código 02)

- Registro C490 - Registro analítico do movimento diário (códigos 02, 2D e 60)
- Registro C495 - Resumo mensal de itens do ECF por estabelecimento (códigos 02 e 2D e 2E)

### - Parte 8: Registros C500 à C597 – Com e sem convênio 115/03

Apresentação geral, obrigatoriedade e demonstração dos registros C500 à C597.

- Registro C500 - Nota fiscal/conta de energia elétrica (código 06), nota fiscal/ conta de fornecimento d'água canalizada (código 29) e nota fiscal consumo fornecimento de gás (código 28), e regras de exceções
- Registro C510 - Itens do documento NF/conta de energia elétrica (código 06), NF/conta de fornecimento d'água canalizada (código 29) e NF consumo fornecimento de gás (código 28)
- Registro C590 - Reg. analítico do doc. NF/conta de energia elétrica (código 06), NF/conta de fornecimento d'água canalizada (código 29) e NF consumo fornecimento de gás (código 28)
- Registro C591 - Informações do fundo de combate à pobreza – FCP na NF3e (código 66)
- Registro C595 - Observações do lançamento fiscal (códigos 06, 28, 29 e 66)
- Registro C597 - Outras obrigações tributárias, ajustes e informações de valores provenientes de documento fiscal

### - Parte 9: Registros C600 à C690 – Sem convênio 115/03

Apresentação geral, obrigatoriedade e demonstração dos registros C600 à C690.

- Registro C600 – Consolidação diária de NF/contas de energia elétrica (código 06), NF/conta de forn. D'água canalizada (código 29) e NF consumo fornecimento de gás (código 28) (empresas não obrigadas ao conv. 115/03)
- Registro C601 - Documentos cancelados - consolidação diária de NF/contas de energia elétrica (código 06), NF/conta de fornecimento d'água canalizada (código 29) e NF consumo fornecimento de gás (código 28)
- Registro C610 - Itens do documento consolidado (código 06), NF/contas de fornecimento d'água canalizada (código 29) e NF/conta de fornecimento de gás (código 28) (empresas não obrigadas ao conv. ICMS nº 115/03)
- Registro C690 - Registro analítico dos documentos (NF/contas de energia elétrica (código 06), NF/conta de fornecimento d'água canalizada (código 29) e NF/conta de fornecimento de gás (código 28)

### - Parte 10: Registros C700 à C790 – Com convênio 115/03

Apresentação geral, o que é o convênio 115/03, obrigatoriedade e demonstração dos registros C700 à C790.

- Registro C700 – Consolidação dos documentos NF/conta de energia elétrica (código 06), emitidas em via única (empresas obrigadas à entrega do arquivo previsto no conv. ICMS 115/03) e NF/conta de gás (código 28)
- Registro C790 - Registro analítico dos documentos - nota fiscal/conta energia elétrica (código 06) emitidas em via única
- Registro C791 - Registro de informações de ICMS ST por UF

### - Parte 11: Registros C800 à C990

Apresentação geral, obrigatoriedade, o que é CF-e SAT e quais estados implementaram, e demonstração dos registros C800 à C990.

- Registro C800 – Registro cupom fiscal eletrônico - CF-e-SAT (código 59)
- Registro C810 - Itens do documento do cupom fiscal eletrônico – SAT (CF-E-SAT) (código 59)
- Registro C815 - Informações complementares das operações de saída de mercadorias sujeitas à substituição tributária (CF-E-SAT) (código 59)
- Registro C850 - Registro analítico do CF-e-SAT (código 59)
- Registro C860 - Identificação do equipamento SAT-CF-e (código 59)
- Registro C870 - Itens do documento do cupom fiscal eletrônico – SAT (CF-E-SAT) (código 59)
- Registro C880 - Informações complementares das operações de saída de mercadorias sujeitas à substituição tributária (CF-E-SAT) (código 59)
- Registro C890 - Resumo diário do CF-e-SAT (código 59) por equipamento SAT-CF-e
- Registro C990 - Encerramento do bloco C

## - MÓDULO 8: Leiaute Bloco D

Detalhamento do bloco D e de seus registros.

### - Parte 1: Apresentação bloco D, registro D001, registro D100 (incluindo regras de exceções)

Apresentação do bloco D e detalhamento dos registros D001 e D100 (incluindo regras de exceção).

- Registros que compõe o bloco D
- Registro D001 - Abertura do bloco D



- Registro D100 – Nota fiscal de serviço de transporte (código 07) e conhecimentos de transporte rodoviário de cargas (código 08), conhecimento de transporte de cargas avulso (código 8B), aquaviário de cargas (código 09), aéreo (código 10), ferroviário de cargas (código 11) e multimodal de cargas (código 26) e nota fiscal de transporte ferroviário de cargas (código 27) e conhecimento de transporte eletrônico CT-e (código 57) e, regras de exceção

### - Parte 2: Registros D101 à D197

Apresentação geral, obrigatoriedade e demonstração dos registros D101 à D197.

- Registro D101 - Informação complementar dos documentos fiscais quando das prestações interestaduais destinadas a consumidor final não contribuinte EC 87/15 (códigos 57, 63 e 67)
- Registro D110 – Itens da nota fiscal de serviço de transporte (código 07)
- Registro D120 – Complemento da nota fiscal de serviço de transporte (código 07)
- Registro D130 – Complemento do conhecimento rodoviário (código 08)
- Registro D140 – Complemento do conhecimento aquaviário de cargas (código 09)
- Registro D150 – Complemento do conhecimento aéreo (código 10)
- Registro D160 – Carga transportada (códigos 08, 8B, 09, 10, 11, 26 e 27)
- Registro D161 – Local da coleta e entrega (códigos 08, 8B, 09, 10, 11 e 26)
- Registro D162 – Identificação dos documentos fiscais (códigos 08, 8B, 09, 10, 11, 26 e 27)
- Registro D170 – Complemento do conhecimento multimodal de cargas (código 26)
- Registro D180 - Modais (código 26)
- Registro D190 – Registro analítico dos documentos (códigos 07, 08, 8B, 09, 10, 11, 26, 27, 57, 63 e 67)
- Registro D195 – Observações do lançamento fiscal (códigos 07, 08, 8B, 09, 10, 11, 26, 27, 57, 63 e 67)
- Registro D197 – Outras obrigações tributárias, ajustes e informações de valores provenientes de document fiscal

### - Parte 3: Registros D300 à D420

Apresentação geral e demonstração dos registros D300 à D420.

- Registro D300 – Registro analítico do resumo diário dos bilhetes consolidados de passagem rodoviário (código 13), de passagem

- aquaviário (código 14), de passagem e nota de bagagem (código 15) e de passagem ferroviário (código 16)
- Registro D301 – Documentos cancelados dos bilhetes de passagem rodoviário (código 13), de passagem aquaviário (código 14), de passagem e nota de bagagem (código 15) e de passagem ferroviário (código 16)
  - Registro D310 – Complemento dos bilhetes (códigos 13, 14 e 16)
  - Registro D350 – Equipamento ECF (códigos 2E, 13, 14, 15 e 16)
  - Registro D355 – Redução Z (códigos 2E, 13, 14, 15 e 16)
  - Registro D360 – PIS e COFINS totalizados no dia (códigos 2E, 13, 14, 15 e 16)
  - Registro D365 – Registro dos totalizadores parciais da redução Z (códigos 2E, 13, 14, 15 e 16)
  - Registro D370 – Complemento dos documentos informados (códigos 13, 14, 15 e 16 e 2E)
  - Registro D390 – Registro analítico do movimento diário (Códigos 13, 14, 15, 16 E 2E)
  - Registro D400 – Resumo de movimento diário (código 18) e regras de exceção
  - Registro D410 – Documentos informados (código 18)
  - Registro D420 – Complemento dos documentos informados (código 18)

#### - Parte 4: Registros D500 à D990

Apresentação geral, obrigatoriedade e demonstração dos registros D500 à D990.

- Registro D500 – Nota fiscal de serviço de comunicação (código 21) e nota fiscal de serviço de telecomunicação (código 22) e regras de exceção
- Registro D510 – Itens do documento (códigos 21 e 22)
- Registro D530 – Terminal faturado
- Registro D590 – Registro analítico do documento (códigos 21 e 22)
- Registro D600 – Consolidação da prestação de serviços – notas de serviço de comunicação (código 21) e de serviço de telecomunicação (código 22)
- Registro D610 – Itens do documento consolidado (códigos 21 e 22)
- Registro D690 – Registro analítico dos documentos
- Registro D695 – Consolidação da prestação de serviços – notas de serviço de comunicação (código 21) e de serviço de telecomunicação (código 22) (empresas obrigadas à entrega dos arquivos previstos no convênio ICMS 115/03)
- Registro D696 – Registro analítico dos documentos (códigos 21 e 22)

- Registro D697 – Registro de informações de outras UFs, relativamente aos serviços “não-medidos” de televisão por assinatura via satélite
- Registro D990 – Encerramento do bloco D

### - MÓDULO 9: Leiaute Bloco E

Detalhamento do bloco E e de seus registros.

#### - Parte 1: Apresentação bloco E e registros E001 à E116

Apresentação do bloco E e detalhamento dos registros E001 à E116.

- Registros que compõe o bloco E
- Registro E001 - Abertura do bloco E
- Registro E110 - Apuração do ICMS – operações próprias
- Registro E111 - Ajuste/benefício/incentivo da apuração do ICMS
- Registro E112 - Informações complementares dos ajustes da apuração do ICMS
- Registro E113 - Informações complementares dos ajustes da apuração do ICMS – identificação dos documentos fiscais
- Registro E115 - Informações adicionais da apuração – valores declaratórios
- Registro E116 - Obrigações do ICMS a recolher – operações próprias

#### - Parte 2: Registros E200 à E250

Apresentação geral e demonstração dos registros E200 à E250.

- Registro E200 - Período de apuração do ICMS - substituição tributária
- Registro E210 - Apuração do ICMS - substituição tributária
- Registro E220 - Ajuste/benefício/incentivo da apuração do ICMS - substituição tributária
- Registro E230 - Informações adicionais dos ajustes da apuração do ICMS substituição tributária
- Registro E240 - Informações adicionais dos ajustes da apuração do ICMS substituição tributária - identificação dos documentos fiscais
- Registro E250 - Obrigações do ICMS a recolher - substituição tributária

#### - Parte 3: Registros E300 à E316

Apresentação geral e demonstração dos registros E300 à E316.

- Registro E300 - Período de apuração do ICMS diferencial de alíquota – UF origem/destino EC 87/15
- Registro E310 - Apuração do ICMS diferencial de alíquota – UF origem/destino EC 87/15
- Registro E311 - Ajuste/benefício/incentivo da apuração do ICMS diferencial de alíquota – UF origem/destino EC 87/15
- Registro E312 - Informações adicionais dos ajustes da apuração do ICMS diferencial de alíquota – UF origem/destino EC 87/15
- Registro E313 - Informações adicionais da apuração do ICMS diferencial de alíquota – UF origem/destino EC 87/15 - identificação dos documentos fiscais
- Registro E316 - Obrigações do ICMS recolhido ou a recolher – diferencial de alíquota – UF origem/destino EC 87/15

#### - Parte 4: Registros E500 à E990

Apresentação geral e demonstração dos registros E500 à E990.

- Registro E500 - Período da apuração do IPI
- Registro E510 - Consolidação dos valores do IPI por CFOP e código de tributação do IPI
- Registro E520 - Ajustes da apuração do IPI
- Registro E530 - Apuração do IPI
- Registro E531 - Informações adicionais dos ajustes da apuração do IPI – identificação dos documentos fiscais (códigos 01 e 55)
- Registro E990 - Encerramento do bloco E

#### - MÓDULO 10: Leiaute Bloco G

Detalhamento dos registros a serem preenchidos no bloco G.

- Registros bloco G
- Objetivo bloco G
- Registro G001 – Abertura do bloco G
- Registro G110 - ICMS – ativo permanente – CIAP
- Registro G125 - Movimentação de bem do ativo imobilizado
- Registro G126 - Outros créditos CIAP
- Registro G130 - Identificação do documento fiscal
- Registro G140 - Identificação do item do documento fiscal

### - MÓDULO 11: Leiaute Bloco H

Detalhamento dos registros a serem preenchidos no bloco H.

- Registros bloco H
- Objetivo bloco H
- Registro H001 – Abertura do bloco H
- Registro H005 – Totais do inventário
- Registro H010 - Inventário
- Registro H020 - Informação complementar do inventário
- Registro H030 - Informações complementares do inventário das mercadorias sujeitas ao regime de substituição tributária
- Registro H990 – Encerramento do bloco H

### - MÓDULO 12: Leiaute Bloco K

Detalhamento dos registros a serem preenchidos no bloco K.

- Cronologia
- Registros bloco K
- Conceito de mercadorias
- Outros conceitos básicos
- Objetivo bloco K
- Registro K001 – Abertura do bloco K
- Registro K100 – Período de apuração do ICMS/IPI
- Registro K200 - Estoque escriturado
- Registro K210 - Desmontagem de mercadorias - item de origem
- Registro K215 - Desmontagem de mercadorias - Item de destino
- Registro K220 - Outras movimentações internas entre mercadorias
- Registro K230 - Itens produzidos
- Registro K235 - Insumos consumidos
- Registro K250 - Industrialização efetuada por terceiros - itens produzidos
- Registro K255 - Industrialização em terceiros - insumos consumidos
- Registro K260 - Reprocessamento/reparo de produto/insumo
- Registro K265 – Reprocessamento/reparo – mercadorias consumidas e/ou retornadas
- Registro K270 - Correção de apontamento dos registros K210, K220, K230, K250, K260, K291, K292, K301 e K302
- Registro K275 - Correção de apontamento e retorno de insumos dos registros K215, K220, K235, K255 e K265
- Registro K280 - Correção de apontamento - estoque escriturado
- Registro K290 - Produção conjunta - ordem de produção
- Registro K291 - Produção conjunta - itens produzidos
- Registro K292 - Produção conjunta - itens consumidos
- Registro K300 - Produção conjunta - industrialização efetuada por terceiros

- Registro K301 - Produção conjunta - industrialização efetuada por terceiros - itens produzidos
- Registro K302 - Produção conjunta - industrialização efetuada por terceiros - itens consumidos

### - MÓDULO 13: Leiaute Bloco 1

Detalhamento dos registros a serem preenchidos no bloco 1.

- Registros bloco 1
- Registro 1001 – Abertura do bloco 1
- Registro 1010 – Obrigatoriedade de registros do bloco 1
- Registro 1100 - Registro de informações sobre exportação
- Registro 1105 - Documentos fiscais de exportação
- Registro 1110 - Operações de exportação indireta - mercadorias de terceiros
- Registro 1200 - Controle de créditos fiscais - ICMS
- Registro 1210 - Utilização de créditos fiscais - ICMS
- Registro 1250 - Informações consolidadas de saldos de restituição, ressarcimento e complementação do ICMS
- Registro 1255 - Informações consolidadas de saldos de restituição, ressarcimento e complementação do ICMS por motivo
- Registro 1300 - Movimentação diária de combustíveis
- Registro 1310 - Movimentação diária de combustíveis por tanque
- Registro 1320 – Volume de vendas
- Registro 1350 - Bombas
- Registro 1360 - Lacres das bombas
- Registro 1370 - Bicos da bomba
- Registro 1390 - Controle de produção de usina
- Registro 1391 - Produção diária da usina
- Registro 1400 - Informação sobre valor agregado
- Registro 1500 - Nota fiscal/conta de energia elétrica (código 06) - operações interestaduais
- Registro 1510 - Itens do documento nota fiscal/conta de energia elétrica (código 06)
- Registro 1600 - Total das operações com cartão de crédito e/ou débito
- Registro 1700 - Documentos fiscais utilizados
- Registro 1710 - Documentos fiscais cancelados/inutilizados
- Registro 1800 - DCTA - Demonstrativo de crédito do ICMS sobre transporte aéreo
- Registro 1900 - Indicador de sub-apuração do ICMS
- Registro 1910 - Período da sub-apuração do ICMS
- Registro 1920 - Sub-apuração do ICMS
- Registro 1921 - Ajuste/benefício/incentivo da sub-apuração do ICMS

- Registro 1922 - Informações adicionais dos ajustes da sub-apuração do ICMS
- Registro 1923 - Informações adicionais dos ajustes da sub-apuração do ICMS - identificação dos documentos fiscais
- Registro 1925 - Informações adicionais da sub-apuração do ICMS - valores declaratórios
- Registro 1926 - Obrigações do ICMS a recolher - operações referentes à sub-apuração do ICMS
- Registro 1960 - GIAF 1 - Guia de informação e apuração de incentivos fiscais e financeiros: indústria (crédito presumido)
- Registro 1970 - GIAF 3 - Guia de informação e apuração de incentivos fiscais e financeiros: importação (diferimento na entrada e crédito presumido na saída subsequente)
- Registro 1975 - GIAF 3 - Guia de informação e apuração de incentivos fiscais e financeiros: importação (saídas internas por faixa de alíquota)
- Registro 1980 - GIAF 4 - Guia de informação e apuração de incentivos fiscais e financeiros: central de distribuição (entradas/saídas)

#### - MÓDULO 14: Leiaute Bloco 9

Detalhamento dos registros a serem preenchidos no bloco 9.

- Registros bloco 9
- Registro 9001 – Abertura do bloco 9
- Registro 9900 – Registro do arquivo
- Registro 9990 – Encerramento do bloco 9
- Registro 9999 – Encerramento do arquivo digital

#### - MÓDULO 15: Atualização de versão leiaute 3.0.7

Apresentação das atualizações da versão 3.0.7 do guia prático da EFD ICMS/IPI publicado em 26/08/2021.

##### - Parte 1: Apresentação das novidades

Apresentação das novidades contidas na nova versão do guia prático em relação aos seguintes aspectos:

- Obrigatoriedade
- Validação
- Tamanho
- Inclusão de registro
- Inclusão de campo
- Inclusão de regra de validação adicional
- Inclusão de orientação

- Descrição do campo
- Inclusão do documento fiscal
- Término da utilização do registro

**- Parte 2: Apresentação das novidades – registro 1601**

Apresentação de detalhes sobre o novo registro 1601 – operações com instrumentos de pagamentos eletrônicos.

**- MÓDULO 16: Atualização das versões dos leiautes 3.0.8, 3.0.9 e 3.1.0**

Apresentação das atualizações das versões 3.0.8, 3.0.9 e 3.1.0 dos guias práticos da EFD ICMS/IPI publicados respectivamente em 26/11/2021, 23/02/2022 e 12/05/2022.

- Novidades versão 3.0.8
- Novidades da versão 3.0.9, incluindo leiaute simplificado do bloco K
- Novidades versão 3.1.0

**- MÓDULO 17: Atualização das versões dos leiautes 3.1.1 e 3.1.2**

Apresentação das atualizações das versões 3.1.1. e 3.1.2 dos guias práticos da EFD ICMS/IPI publicados respectivamente em 04/08/2022 e 10/11/2022.

- Novidades versão 3.1.1
- Novidades versão 3.1.2