

Manual Painel-EFD

03 de julho de 2025
Versão 1.6

SUMÁRIO

1. APRESENTAÇÃO	3
2. Acesso	4
3. Pesquisa	5
3.1. Contribuinte e seus Representantes:	5
3.2. Auditores Fiscais:	5
3.3 Resultado:	5
4. Espelhos da EFD ICMS/IPI	7
5. Solicitação de Retificação	9
5.1. Contribuinte e seus Representantes:	9
5.2. Auditores Fiscais:	10
5.3 Histórico de Retificações Autorizadas:	11
5.4 Cancelamento de Retificações Autorizadas:	11
6. Validade jurídica da retificação	13
7. validações estaduais da EFD-ICMS/IPI	15
8. relatório efd sem movimento X dfe	18
9. Canal de Atendimento	19
Controle de versões	20

IMPORTANTE

No caso de eventuais discrepâncias entre as informações prestadas neste manual e as constantes da legislação, prevalecem, sempre, as disposições legais.

1. APRESENTAÇÃO

O Painel EFD é uma ferramenta que permite a gestão dos arquivos EFD ICMS/IPI devidos e/ou transmitidos pelo contribuinte do Estado do Rio de Janeiro.

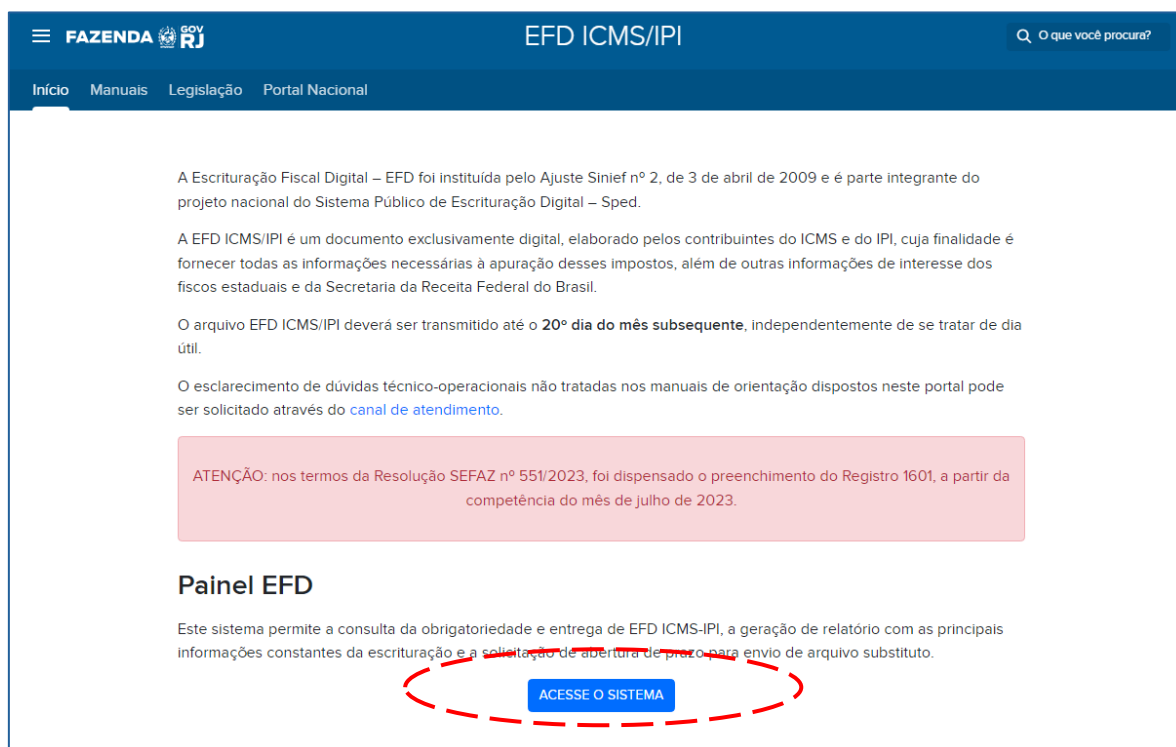
Nele é possível pesquisar um intervalo de tempo e verificar para um determinado contribuinte e para cada um dos períodos do intervalo:

- a obrigatoriedade de entrega;
- os arquivos transmitidos ou omissos;
- data de entrega e ID do arquivo;
- validade de uma EFD-ICMS/IPI retificadora.

Além disso também é possível gerar o espelho resumo do arquivo transmitido e solicitar autorização de retificação após o terceiro mês subsequente ao encerramento do mês da apuração.

2. ACESSO

O acesso é feito por meio do site [EFD ICMS/IPI - Secretaria de Estado de Fazenda do Rio de Janeiro](#),



FAZENDA RJ EFD ICMS/IPI

🔍 O que você procura?

Início Manuais Legislação Portal Nacional

A Escrituração Fiscal Digital – EFD foi instituída pelo Ajuste Sinief nº 2, de 3 de abril de 2009 e é parte integrante do projeto nacional do Sistema Público de Escrituração Digital – Sped.

A EFD ICMS/IPI é um documento exclusivamente digital, elaborado pelos contribuintes do ICMS e do IPI, cuja finalidade é fornecer todas as informações necessárias à apuração desses impostos, além de outras informações de interesse dos fiscos estaduais e da Secretaria da Receita Federal do Brasil.

O arquivo EFD ICMS/IPI deverá ser transmitido até o **20º dia do mês subsequente**, independentemente de se tratar de dia útil.

O esclarecimento de dúvidas técnico-operacionais não tratadas nos manuais de orientação dispostos neste portal pode ser solicitado através do [canal de atendimento](#).

ATENÇÃO: nos termos da Resolução SEFAZ nº 551/2023, foi dispensado o preenchimento do Registro 1601, a partir da competência do mês de julho de 2023.

Painel EFD

Este sistema permite a consulta da obrigatoriedade e entrega de EFD ICMS-IPI, a geração de relatório com as principais informações constantes da escrituração e a ~~solicitação de abertura de prazo~~ para envio de arquivo substituto.

ACESSE O SISTEMA

Contribuintes e seus representantes apenas poderão acessar o sistema utilizando certificado digital. O acesso por Auditores Fiscais da Receita Estadual poderá ser feito tanto por certificado como pela senha dos sistemas.

3. PESQUISA

3.1. Contribuinte e seus Representantes:



The screenshot shows the 'Painel EFD' search interface. At the top, there are navigation links: 'Histórico de Retificações Autorizadas', 'Histórico Credenciamento', 'Manual EFD-ICMS/IPI', and 'Espelhos Gerados'. The main search area contains the following fields and options:

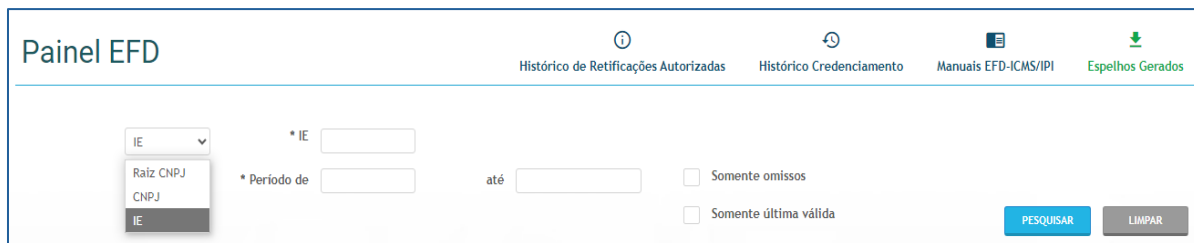
- Razão Social:** A text input field.
- IE:** A text input field.
- CNPJ:** A text input field.
- * Período de:** A date range selector with 'até' (until) and two input fields.
- ☐ Somente omissos
- ☐ Somente última válida
- PESQUISAR** (Search) button
- LIMPAR** (Clear) button

Below the search area, there is a checkbox labeled ☐ Somente última válida.

Deverá ser preenchida a IE (Inscrição Estadual) e os períodos (MM/AAAA) inicial e final de pesquisa.

Também é possível limitar a pesquisa para mostrar somente os arquivos omissos ou os últimos válidos dentro do período selecionado. Sobre a validade jurídica da EFD-ICMS/IPI retificadora, recomenda-se a leitura do item 6.

3.2. Auditores Fiscais



The screenshot shows the 'Painel EFD' search interface. At the top, there are navigation links: 'Histórico de Retificações Autorizadas', 'Histórico Credenciamento', 'Manuais EFD-ICMS/IPI', and 'Espelhos Gerados'. The main search area contains the following fields and options:

- Search Criteria:** A dropdown menu with options: 'IE', 'Raiz CNPJ', 'CNPJ', and 'IE'.
- * IE:** A text input field.
- * Período de:** A date range selector with 'até' (until) and two input fields.
- ☐ Somente omissos
- ☐ Somente última válida
- PESQUISAR** (Search) button
- LIMPAR** (Clear) button

Os Auditores devem determinar se pesquisarão o contribuinte por IE, CNPJ ou Raiz CNPJ, preencher a identificação correspondente e determinar os períodos (MM/AAAA) inicial e final de pesquisa.











Também é possível limitar a pesquisa para mostrar somente os arquivos omissos ou os últimos válidos dentro do período selecionado. Sobre a validade jurídica da EFD-ICMS/IPI retificadora, recomenda-se a leitura do item 6.

Caso seja selecionada a pesquisa por Raiz CNPJ o resultado exibirá todas as IEs referentes à identificação fornecida.

3.3 Resultado:

Razão Social:
 CNPJ:
 IE:
 Período da consulta 01/2023 a 12/2023

Exportar PDF PLANILHA

Retificar EFD	Período	IE	Obrigatoriedade e Entrega	Finalidade	Status	Reabertura de Prazo para Retificação	Data Entrega	Id arquivo	Indicador de validade jurídica	Conteúdo do Espelho	Gerar Espelho
	01/2023		Sim	Original	Transmitido		16/02/2023				<input type="checkbox"/>
	01/2023		Sim	Substituta	Transmitido	Sem exigência de reabertura de prazo	03/04/2023				<input type="checkbox"/>
	02/2023		Sim	Original	Transmitido		20/03/2023				<input type="checkbox"/>
	02/2023		Sim	Substituta	Transmitido	Sem exigência de reabertura de prazo	06/04/2023				<input type="checkbox"/>
	03/2023		Sim	Original	Transmitido		14/04/2023				<input type="checkbox"/>
	04/2023		Sim	Original	Transmitido		19/05/2023				<input type="checkbox"/>
	05/2023		Sim	Original	Transmitido		20/06/2023				<input type="checkbox"/>
	05/2023		Sim	Substituta	Transmitido	Sem exigência de reabertura de prazo	03/07/2023				<input type="checkbox"/>
	06/2023		Sim	Original	Transmitido		20/07/2023				<input type="checkbox"/>
	06/2023		Sim	Substituta	Transmitido	Sem exigência de reabertura de prazo	16/08/2023				<input type="checkbox"/>

O resultado, conforme a figura acima pode ser exportado tanto no formato PDF, mais aconselhável para fins formais, ou planilha Excel caso a manipulação de dados seja desejada.

4. ESPELHOS DA EFD ICMS/IPI

Após a pesquisa é possível gerar três tipos de espelhos, cada um permitindo a visualização de determinadas informações.

Há um espelho denominado “Resumo ICMS”, que possibilita visualizar um resumo com as principais informações do arquivo, das operações realizadas e da apuração do contribuinte.

O espelho do tipo “Benefícios e incentivos” mostra as principais informações sobre o uso de benefícios/incentivos fiscais declarados pelo contribuinte na EFD.

O espelho “Todas as informações” agrega as informações dos dois tipos anteriores de espelho.

Para geração de espelhos EFD, siga os seguintes passos:

- 1- Selecione na coluna “Conteúdo do espelho” o(s) tipo(s) de espelho desejado;
- 2 - Na última coluna à direita, selecione o arquivo que deseja gerar espelho;
- 3 - Clique no botão “GERAR ESPELHO”;
- 4 - A geração não é imediata, aguarde alguns minutos;
- 5 - Clique em “Espelhos Gerados”;
- 6 - Selecione o espelho que deseja visualizar clicando no link da coluna finalidade.

Painel EFD

Histórico de Retificações Autorizadas

Administração

Histórico Credenciamento

Manuais EFD-ICMS/PI

Expedientes Gerados

IE

* IE

* Período de 01/2024 até 10/2024

Somente omitidos

Somente última válida

PROCURAR

LIMPAR

Importante! A informação quanto a entrega de um arquivo da EFD ICMS/PI pode não estar disponível nas primeiras 24h após sua transmissão em razão do lapso de tempo necessário para que o arquivo seja transmitido do Ambiente Nacional para a base de dados da SDFAZ/RJ.

Razão Social:

CNPJ:

IE:

Período de consulta 01/2024 a 10/2024

GERAR ESPELHO

Exportar PDF PLANILHA

Período	IE	Obrigatoriedade de Entrega	Finalidade	Motivo	Restituição de Prazo para Retificação	Data Entrega	Nº Arquivo	Indicador de validade e Jurisdição	Conteúdo do Espelho	Gerar Espelho
01/2024		Sim	Original	Transmitido		20/02/2024				
01/2024		Sim	Substituta	Transmitido	Restituição de prazo pelo Fisco	30/03/2024		Não		
02/2024		Sim	Original	Transmitido		20/03/2024				
02/2024		Sim	Substituta	Transmitido	Restituição de prazo pelo Fisco	31/03/2024		Não		
03/2024		Sim	Original	Transmitido		19/04/2024				
03/2024		Sim	Substituta	Transmitido	Restituição de prazo pelo Fisco	31/03/2024		Não		
04/2024		Sim	Original	Transmitido		20/05/2024				
04/2024		Sim	Substituta	Transmitido	Sem exigência de restituição de prazo	07/06/2024				
05/2024		Sim	Original	Transmitido		20/06/2024				

Todas as informações

☒ Todas as informações

☐ Benefícios e incentivos

☐ Resumo ICMS

↓

Painel EFD

[Exibindo de 1 a 3 no total de 3 - Página: 1 / 1]

Período	IE	Tipo de Espelho	Finalidade
2024/01		Completo	Original
2024/01		Completo	Original
2024/01		Completo	Substituta

[Exibindo de 1 a 3 no total de 3 - Página: 1 / 1]

ATENÇÃO: Alguns espelhos têm uma quantidade muito grande de páginas. Caso deseje imprimir verifique se **realmente** deseja todas as páginas.

Recomenda-se, no entanto, que seja priorizada a utilização dos relatórios obtidos no Programa Validador Assinador (PVA) como anexos de autos de infração ou de despachos decisórios, por se tratar da informação retirada da origem do dado, sem tratamento posterior.

5. SOLICITAÇÃO DE RETIFICAÇÃO

O contribuinte pode transmitir, via PVA-EFD, o arquivo substituto da EFD ICMS/IPI, livremente e sem qualquer necessidade de autorização pelo Fisco, até o último dia do terceiro mês subsequente ao encerramento da competência a que se refere o arquivo a ser retificado.

Os procedimentos aqui descritos se aplicam apenas para os arquivos retificadores após este prazo.

A autorização de retificação, independente se solicitada pelo contribuinte ou pela autoridade fiscal será solicitada clicando no ícone da primeira coluna da tabela de resultados, conforme figura abaixo:

Razão Social: [REDACTED]
CNPJ: [REDACTED]
IE: [REDACTED]
Período da consulta 01/2024 a 10/2024

Exportar PDF PLANILHA

[1] 2 [10] [Exibindo de 1 a 10 no total de 15 - Página: 1/2]

Retificar EFD	Período	IE	Obrigatoriedade de Entrega	Finalidade	Status	Reabertura de Prazo para Retificação	Data Entrega	Id arquivo	Indicador de validade e jurídica	Conteúdo do Espelho	Gerar Espelho
	01/2024	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido		20/02/2024	[REDACTED]		Todas as informações	<input type="checkbox"/>
	01/2024	[REDACTED]	Sim	Substituta	Transmitido	Reabertura de prazo pelo Fisco	30/10/2024	[REDACTED]	Não	Todas as informações	<input type="checkbox"/>
	02/2024	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido		20/03/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>
	02/2024	[REDACTED]	Sim	Substituta	Transmitido	Reabertura de prazo pelo Fisco	31/10/2024	[REDACTED]	Não		<input type="checkbox"/>
	03/2024	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido		19/04/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>
	03/2024	[REDACTED]	Sim	Substituta	Transmitido	Reabertura de prazo pelo Fisco	31/10/2024	[REDACTED]	Não		<input type="checkbox"/>
	04/2024	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido		20/05/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>
	04/2024	[REDACTED]	Sim	Substituta	Transmitido	Sem exigência de reabertura de prazo	07/06/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>
	05/2024	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido		20/06/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>
	05/2024	[REDACTED]	Sim	Substituta	Transmitido	Sem exigência de reabertura de prazo	28/06/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>

[1] 2 [10] [Exibindo de 1 a 10 no total de 15 - Página: 1/2]

Caso o período esteja sob ação fiscal, independente da motivação ou se o contribuinte já foi intimado, a autorização de retificação só poderá ser solicitada pela autoridade fiscal responsável pela fiscalização. O contribuinte não conseguirá iniciar o pedido nesses casos, recebendo uma mensagem informando tal situação.

5.1. Contribuinte e seus Representantes:

Ao clicar no ícone de retificação será aberta uma tela onde deverão ser seguidos os seguintes passos:

1. Informar o motivo da retificação. Não será autorizada retificação cujo motivo seja exclusivamente "Correção de informação do IPI";
2. Clicar em "CONFIRMAR".

O sistema retornará a mensagem de que a autorização foi concedida com sucesso ou o motivo da não concessão.

NÃO HÁ MENSAGEM POSTERIOR DE CONFIRMAÇÃO. A AUTORIZAÇÃO É CONCEDIDA DE FORMA IMEDIATA.

A autorização terá validade de sessenta dias, conforme determina a legislação vigente.

5.2. Auditores Fiscais:

Ao clicar no ícone de retificação será aberta uma tela onde deverão ser seguidos os seguintes passos:

1. Informar o hash do arquivo retificador (*Id. do Arquivo Assinado*). O contribuinte só conseguirá transmitir o arquivo retificador que coincida com o informado, garantindo que a retificação entregue foi a autorizada;
2. Informar o motivo da retificação. Não será autorizada retificação cujo motivo seja exclusivamente "Correção de informação do IPI";
3. Clicar em "CONFIRMAR".

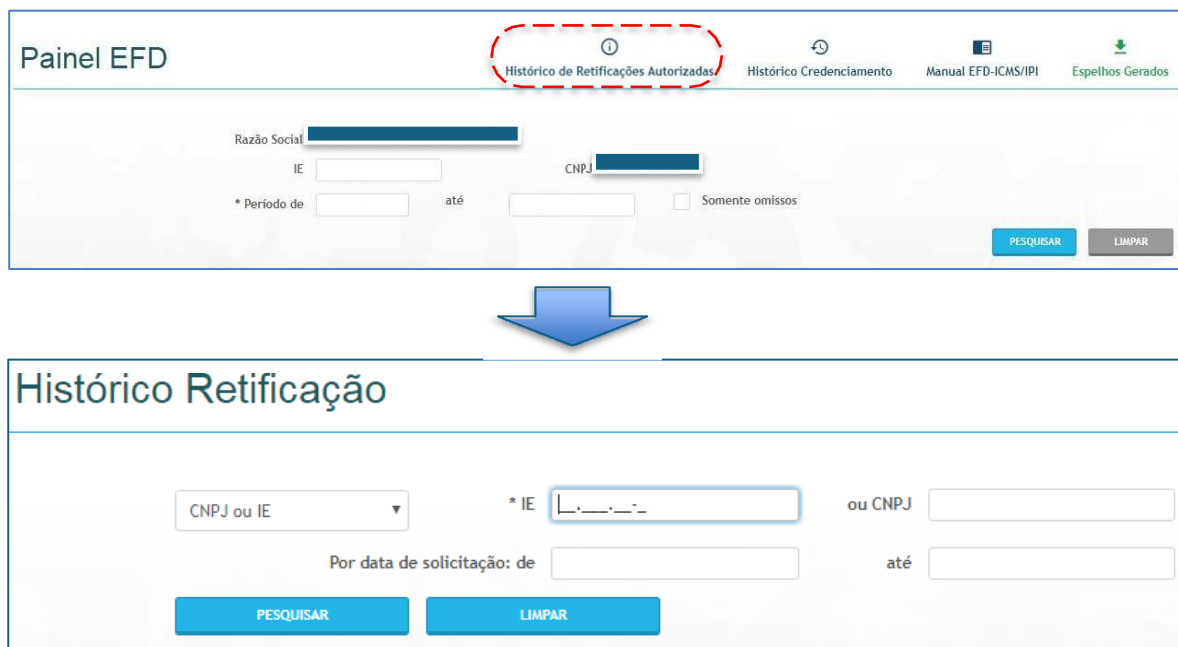
O sistema retornará a mensagem de que a autorização foi concedida com sucesso ou o motivo da não concessão.

NÃO HÁ MENSAGEM POSTERIOR DE CONFIRMAÇÃO. A AUTORIZAÇÃO É CONCEDIDA DE FORMA IMEDIATA.

A autorização terá validade de sessenta dias, conforme determina a legislação vigente.

5.3 Histórico de Retificações Autorizadas

No alto da tela pode ser encontrado o link para verificar as Retificações autorizadas.



The image shows two screenshots of the EFD system interface. The top screenshot, titled 'Painel EFD', displays a navigation bar with several links: 'Histórico de Retificações Autorizadas' (highlighted with a red dashed circle), 'Histórico Credenciamento', 'Manual EFD-ICMS/IPI', and 'Espelhos Gerados'. Below the navigation bar is a search form with fields for 'Razão Social', 'IE', 'CNPJ', and a date range '* Período de' to 'até', along with a checkbox for 'Somente omissos' and buttons for 'PESQUISAR' and 'LIMPAR'. A large blue arrow points from this screenshot to the bottom screenshot. The bottom screenshot, titled 'Histórico Retificação', shows a more detailed search form with a dropdown for 'CNPJ ou IE', a field for '* IE' with a mask, a field for 'ou CNPJ', and a date range 'Por data de solicitação: de' to 'até'. It also includes 'PESQUISAR' and 'LIMPAR' buttons.

Aqui poderá ser feita uma pesquisa das autorizações já concedidas ao contribuinte bastando identificá-lo.

A busca poderá ser restringida pelo período de solicitação da autorização. Este campo é facultativo e se não for preenchido todas as autorizações concedidas serão exibidas.

5.4 Cancelamento de Retificações Autorizadas:

A partir do resultado da pesquisa em “Histórico de Retificações” é possível cancelar uma autorização concedida bastando clicar no ícone da coluna a esquerda para tal.

Razão Social: [REDACTED]
CNPJ: [REDACTED]
IE: [REDACTED]
Período da consulta: 01/2019 a 12/2019

[REDACTED] [REDACTED] 1 [REDACTED] 10 [Exibindo de 1 a 3 no total de 3 - Página: 1/1]

CNPJ	IE	Data solicitação	Tipo	Autorização	Período	Validade	Protocolo de Autorização
[REDACTED]	[REDACTED]	25/02/2019	VOLUNTARIA		05/2015	25/02/2019	
[REDACTED]	[REDACTED]	25/02/2019	VOLUNTARIA		06/2015	25/02/2019	
[REDACTED]	[REDACTED]	25/02/2019	VOLUNTARIA		07/2015	25/02/2019	

[REDACTED] [REDACTED] 1 [REDACTED] 10 [Exibindo de 1 a 3 no total de 3 - Página: 1/1]

Apenas é possível cancelar as autorizações não utilizadas e não vencidas.

6. VALIDADE JURÍDICA DA RETIFICAÇÃO

São três situações específicas que tornam inválida, perante a SEFAZ-RJ, uma retificação da EFD ICMS/IPI:

- Período retificado sob ação fiscal, caso a retificação não tenha decorrido de intimação e EFD ICMS/IPI seja objeto da ação fiscal;
- Período retificado já submetido a ação fiscal pretérita, desde que:
 - ✓ reduza o ICMS próprio, ST ou outros ICMS devidos ou aumente o saldo credor; ou
 - ✓ tenha sido objeto de Auto de Infração em que tenha havido cobrança de imposto ou multa por descumprimento de obrigação principal;
- Redução de débito inscrito em dívida ativa (exceto nos casos em que haja anuência expressa da PGE-RJ).

Por meio do Painel EFD, é possível confirmar se a EFD-ICMS/IPI retificadora foi considerada válida pela SEFAZ.

Caso na coluna “Indicador de Validade Jurídica”, conste a palavra “Sim”, a retificadora teve sua validade confirmada.

Por outro lado, caso conste a palavra “Não” na referida coluna, a retificadora não é considerada válida pela SEFAZ e não produzirá efeitos.

Após efetuada a consulta, como explicado no item 3, clique na palavra “NÃO”, para emitir o relatório contendo as justificativas que levaram a declaração retificadora a ser considerada inválida.

Razão Social: [REDACTED]
CNPJ: [REDACTED]
IE: [REDACTED]
Período da consulta 01/2024 a 10/2024


Exportar PDF PLANILHA

[1] 2 [Exibindo de 1 a 10 no total de 15 - Página: 1/2]

Retificar EFD	Período	IE	Obrigatoriedade e Entrega	Finalidade	Status	Reabertura de Prazo para Retificação	Data Entrega	Id arquivo	Indicador de validade jurídica	Conteúdo do Espelho	Gerar Espelho
[icon]	01/2024	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido		20/02/2024	[REDACTED]		Todas as informações	<input type="checkbox"/>
[icon]	01/2024	[REDACTED]	Sim	Substituta	Transmitido	Reabertura de prazo pelo Fisco	30/10/2024	[REDACTED]	Não	Todas as informações	<input type="checkbox"/>
[icon]	02/2024	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido		20/03/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>
[icon]	02/2024	[REDACTED]	Sim	Substituta	Transmitido	Reabertura de prazo pelo Fisco	31/10/2024	[REDACTED]	Não		<input type="checkbox"/>
[icon]	03/2024	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido		19/04/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>
[icon]	03/2024	[REDACTED]	Sim	Substituta	Transmitido	Reabertura de prazo pelo Fisco	31/10/2024	[REDACTED]	Não		<input type="checkbox"/>
[icon]	04/2024	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido		20/05/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>
[icon]	04/2024	[REDACTED]	Sim	Substituta	Transmitido	Sem exigência de reabertura de prazo	07/06/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>
[icon]	05/2024	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido		20/06/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>
[icon]	05/2024	[REDACTED]	Sim	Substituta	Transmitido	Sem exigência de reabertura de prazo	28/06/2024	[REDACTED]			<input type="checkbox"/>

[1] 2 [Exibindo de 1 a 10 no total de 15 - Página: 1/2]

Na tela a seguir, vê-se um exemplo do relatório de validade jurídica emitido pelo Painei EFD:



SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA DO RIO DE JANEIRO
Subsecretaria de Receita
Superintendência de Cadastro e Informações Fiscais - SUCIEF

1 / 1

RELATÓRIO DE VALIDADE JURÍDICA

Razão Social: [REDACTED]

CNPJ/CPF: [REDACTED]

Finalidade: Substituta

Período: 01/01/2024 a 31/01/2024

Inscrição: [REDACTED]

Id Arquivo: [REDACTED]

Data da Entrega: 30/10/2024

Indicador de validade jurídica	Situação	Data da Validação
Não	Análise Concluída	12/11/2024 12:05:05

Notas de débito lavradas
Art. 6º, III do Anexo VII da Parte II da Resolução SEFAZ nº 720/2014

Justificativa	Número da ND	Ano da ND	Valor devido informado na EFD anterior	Valor devido informado na EFD retificadora	Natureza
EFD de período de apuração com débito inscrito em dívida ativa em que tenha havido redução do débito inscrito e sem indicação do processo administrativo de autorização da PGE no registro E115	[REDACTED]	2024	46,573.30	33,481.86	Redução ICMS ST

7. VALIDAÇÕES ESTADUAIS DA EFD-ICMS/IPI


Os arquivos da EFD ICMS/IPI já transmitidos pelos contribuintes são submetidos, quando recepcionados pela SEFAZ-RJ, a novas validações específicas do Estado do Rio de Janeiro, a fim de verificar a conformidade da escrituração com a legislação estadual em vigor.

Embora o arquivo já seja submetido a regras de validação nacional, no aplicativo PVA, disponibilizado pela Receita Federal do Brasil, essas, por serem comuns a vinte e sete Unidades Federadas e à própria RFB, não tratam das especificidades de escrituração de cada administração fazendária, sendo necessária uma revalidação da EFD ICMS/IPI utilizando ferramentas do próprio Estado.

As validações estaduais têm o propósito de facilitar a autorregularização por parte dos contribuintes e, ainda, funcionam como ferramenta auxiliar para os auditores em suas ações fiscais.

As regras de validação estão definidas na Portaria SUCIEF nº 176/2025.

Ao consultar as informações relativas a determinado contribuinte e período, será apresentada a coluna “Validações estaduais”, em que será sinalizado se o arquivo transmitido foi validado em cada uma das regras vigentes quando da transmissão da EFD ICMS/IPI.

O símbolo  indica que aquele arquivo da EFD ICMS/IPI não incidiu em nenhuma das regras vigentes, como mostrado na imagem abaixo.



Ao clicar neste símbolo, o sistema gera um relatório em formato .PDF, em que será explicitado que aquele arquivo da EFD ICMS/IPI está com status de “Validado” em cada uma das regras vigentes no momento da transmissão do arquivo.

Nessa situação, o relatório gerado terá a estrutura mostrada na imagem abaixo.

SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA DO RIO DE JANEIRO
Subsecretaria de Receita
Superintendência de Cadastro e Informações Fiscais - SUCIEF

VALIDAÇÕES ESTADUAIS DA ESCRITURAÇÃO FISCAL DIGITAL (EFD-ICMS/IPI)

Razão Social: [REDACTED]
CNPJ/CPF: [REDACTED] Inscrição: [REDACTED]
Finalidade: Original Id Arquivo: [REDACTED]
Período: [REDACTED] Data da Entrega: [REDACTED]

GRUPO 1 - CRÉDITOS INDEVIDOS OU APROPRIADOS DE FORMA INCORRETA
Art. 34 do Livro 1 do RICMS/RJ

Validação	Mensagem
101 - Documento fiscal de entrada de mercadoria classificada como uso ou consumo do estabelecimento registrado com crédito de ICMS	Validado
102 - Documento fiscal de entrada de mercadoria classificada como ativo permanente do estabelecimento registrado com crédito de ICMS	Validado
103 - Documento fiscal de entrada de energia elétrica não deve ser registrado com crédito de ICMS	Validado
104 - Documento fiscal de entrada de serviços de comunicação registrado com crédito de ICMS	Validado

A incidência do arquivo da EFD ICMS/IPI em uma ou mais regras de validação estadual estará sinalizada no sistema Painel EFD da forma indicada na imagem abaixo.


Razão Social: [REDACTED]
CNPJ: [REDACTED]
IE: [REDACTED]
Período da consulta: [REDACTED]

Exportar: PDF PLANILHA

[REDACTED] 1 [Exibindo de 1 a 3 no total de 3 - Página: 1/1]

Retificar EFD	Período	IE	Obrigatoriedade Entrega	Finalidade	Status	Data Entrega	Id arquivo	Validação Estadual	Indicador de validade jurídica	Conteúdo do Espelho	Gerar Espelho
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	Sim	Original	Transmitido	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]

Validação Estadual

Ao clicar no símbolo , o sistema gerará o relatório das validações estaduais em formato .PDF, em que será possível ao contribuinte ou auditor verificar as regras de validação que foram validadas e aquela(s) em que a EFD ICMS/IPI efetivamente incidiu.

O relatório gerado terá a estrutura indicada na imagem abaixo, em que são apresentadas as regras de validação que foram validadas e, em relação àquelas em que houve incidência naquele arquivo, constará uma descrição mais detalhada da regra e orientações para correção.

1 / 1

SECRETARIA DE ESTADO DE FAZENDA DO RIO DE JANEIRO
Subsecretaria de Receita
Superintendência de Cadastro e Informações Fiscais - SUCIEF

VALIDAÇÕES ESTADUAIS DA ESCRITURAÇÃO FISCAL DIGITAL (EFD-ICMS/IPI)

Razão Social: [REDACTED]
 CNPJ/CPF: [REDACTED] Inscrição: [REDACTED]
 Finalidade: Substituta Id Arquivo: [REDACTED]
 Período: [REDACTED] Data da Entrega: [REDACTED]


GRUPO 1 - CRÉDITOS INDEVIDOS OU APROPRIADOS DE FORMA INCORRETA
Art. 34 do Livro I do RICMS/RJ

Validação	Mensagem
101 - Documento fiscal de entrada de mercadoria classificada como uso ou consumo do estabelecimento registrado com crédito de ICMS	Validado
102 - Documento fiscal de entrada de mercadoria classificada como ativo permanente do estabelecimento registrado com crédito de ICMS	Validado
103 - Documento fiscal de entrada de energia elétrica não deve ser registrado com crédito de ICMS	As entradas de energia elétrica, classificadas nos CFOP 1.252, 2.252, 1.253, 2.253, 1.254, 2.254, 1.255, 2.255, 1.256, 2.256, 1.257, 2.257 não devem ser escrituradas com crédito de ICMS. Retifique a EFD ICMS/IPI, de forma que seja informado zero no campo VL_ICMS dos registros que se refiram a estas entradas. Nos casos de aquisição de energia elétrica para industrialização, consulte o item 2.20 do Manual da EFD (https://portal.fazenda.rj.gov.br/efd/manuais/).
104 - Documento fiscal de entrada de serviços de comunicação registrado com crédito de ICMS	Validado

Detalhes do grupo 100

Regra	Origem	CFOP	Valor do ICMS
103	C190	1252	[REDACTED]

Como se pode verificar na imagem acima, neste relatório também será apresentado um detalhamento básico acerca do registro em que se observou a situação tratada em cada uma das regras, o CFOP e os valores envolvidos. Este detalhamento tem por objetivo facilitar a identificação e subsequente correção do problema apontado.

O símbolo , por sua vez, tem a função de gerar um relatório detalhado, no formato .XLSX, em que serão detalhados os documentos fiscais em cuja escrituração foi detectada a ocorrência objeto da regra.

No caso das regras do grupo 100, por exemplo, serão disponibilizadas informações acerca do registro origem, número do documento fiscal, chave, data, CFOP e valor do imposto destacado, como ilustrado na imagem abaixo. A disponibilização deste relatório também tem como propósito auxiliar o contribuinte na rápida solução do problema apresentado.

Regra	Origem	Detalhes das Ocorrências					Valor do ICMS
		Id Hash C	Nota Fiscal	Número d	Chave	Data do Docum	CFOP
101	C190	[REDACTED]					
101	C190						
101	C190						
101	C190						
103	C590						

ATENÇÃO! Não haverá disponibilização do detalhamento em formato .XLSX para todas as regras: este relatório apenas será disponibilizado pelo sistema nos casos em que seja cabível um detalhamento acerca dos documentos fiscais em que se observou a situação objeto daquela regra.

8. RELATÓRIO EFD SEM MOVIMENTO X DFE

Há funcionalidade disponibilizada no Painel EFD, a ser acessada por meio do botão “EFD sem movimento x DFe”: ao clicar neste botão, o sistema gerará um relatório, em formato .XLSX, em que são indicados todos os períodos em que se observa a divergência em análise, ou seja, todas as competências em que se constatou a existência de DF-e emitidos ou recebidos pelo contribuinte mas em que a EFD ICMS/IPI transmitida indica não ter havido movimento.

Razão Social: [REDACTED]
CNPJ: [REDACTED]
IE: [REDACTED]
Período da consulta 01/2024 a 12/2024

Exportar

O relatório gerado pelo sistema tem a estrutura mostrada na imagem abaixo.

PERÍODOS COM EFDs SEM MOVIMENTO MAS COM DF-E EMITIDO/RECEBIDO PELO CONTRIBUINTE						
Inscrição	CNPJ - CPF	Período	Hashcode da EFD sem movimento	Status	Data Entrega	Com DF-e emitido e/ou recebido
[REDACTED]	[REDACTED]	202001	[REDACTED]	Transmitido sem movimento	05/05/2020 11:47:26	SIM
		202002		Transmitido sem movimento	05/05/2020 11:59:59	SIM
		202003		Transmitido sem movimento	05/05/2020 12:32:25	SIM
		202007		Transmitido sem movimento	27/01/2023 09:08:32	SIM

9. CANAL DE ATENDIMENTO

Dúvidas sobre a utilização do Painei EFD ou falhas no seu funcionamento podem ser encaminhadas ao canal de atendimento em [Canal de Atendimento Declarações Fiscais](#).

CONTROLE DE VERSÕES

DATA	ALTERAÇÕES
25/02/2019	Primeira publicação
15/04/2019	Atualização do item 5.2
17/04/2019	Atualização dos itens 5.1, 5.2 e 5.4
03/08/2023	Atualização do item 3.3 e 4, para inclusão do espelho com informações de benefícios/incentivos fiscais
16/12/2024	Atualização de telas e links em decorrência do novo Portal da SEFAZ Inclusão do item 6
01/04/2025	Inclusão do item 7
03/07/2025	Renumeração do item 8 para item 9 Inclusão do item 8

SEFAZ/RJ

<https://portal.fazenda.rj.gov.br/efd/>