



ESTADO DO PIAUÍ
SECRETARIA DA FAZENDA
UNIDADE DE ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA – UNATRI

AGENDA TRIBUTÁRIA – JANEIRO/2018			
UFR-PI (JANEIRO/2018) = 3,29			
IMPOSTOS	ÚLTIMO DIA PARA PAGAMENTO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	ACRÉSCIMO PELO ATRASO (% sobre o Imposto Atualizado) (*)
• ICMS NORMAL			
Comércio, Indústria, Prestador de Serviço de Transporte, Extrator e Produtor:			
▪ Pagamento Integral ou 1ª Parcela de 50% (Parcelamento ICMS Dezembro/2017)	15/01	Dezembro/2017	
▪ 2ª Parcela de 50% (Parcelamento ICMS Dezembro/2017)	15/02	Dezembro/2017	
Construção Civil.			
▪ Pagamento Integral ou 1ª Parcela de 50% (Parcelamento ICMS Dezembro/2017)	15/01	Dezembro/2017	
▪ 2ª Parcela de 50% (Parcelamento ICMS Dezembro/2017)	15/02	Dezembro/2017	
Serviço de Comunicação	10/01	Dezembro/2017	
Concessionária de Energia Elétrica	31/01	Dezembro/2017	
• ICMS Antecipação Parcial (diferimento) - Comércio (ativo permanente, consumo, mercadorias p/ revenda)	15/01	Dezembro/2017	
• ICMS Antecipação Total (diferimento)	15/01	Dezembro/2017	
• ICMS Diferencial de Alíquota (diferimento) - Indústria	15/01	Dezembro/2017	
• ICMS Estimativa (Transporte Alternativo – Art. 818 – Dec. nº 13.500/08)	15/01	Dezembro/2017	
• Parcelamento do Crédito Tributário	15/01	Parcela de Janeiro/2018	
• IPVA – Parcelamento Normal	25/01	Parcela de Janeiro/2018	
• IPVA – Imposto sobre Propriedade de Veículos Automotores	31/01	1ª Cota ou Cota Única – final 1	
• SIMPLES NACIONAL (Resolução CGSN nº 94, de 29 de Dezembro de 2011, art. 38)	22/01	Dezembro/2017	0,33% a.d. + selic + 1% (*)
• ICMS Retido na Fonte (operações internas)	15/01	Dezembro/2017	A partir de 02.01.2017: 0,33% a.d. + selic + 1% (Art. 2º, Lei nº 6.875, de 04.08.2016)
OBRIGAÇÕES ACESSÓRIAS	ÚLTIMO DIA PARA ENTREGA	PERÍODO DE REFERÊNCIA	MULTA PELA ENTREGA FORA DO PRAZO
ENTREGA AOS ÓRGÃOS FAZENDÁRIOS DOS DEMONSTRATIVOS ABAIXO:			
• DIEF – Declaração de Informações Econômico-Fiscais - Prestador de Serviço de Comunicação	10/01	Dezembro/2017	10 UFR-PI, até 30 dias
• DIEF – Declaração de Informações Econômico-Fiscais - Demais Contribuintes	15/01	Dezembro/2017	50 UFR-PI, após 30 dias
• Arquivo Magnético – Conv. ICMS 57/95	15/01	Dezembro/2017	
• Arquivo Magnético – Conv. ICMS 115/03 (Art. 742 - Dec. 13.500/08)	31/01	Dezembro/2017	Estabelecida no art. 79-A da Lei nº 4.257/89
• Arquivo Digital da Escrituração Fiscal Eletrônica-EFD	22/01	Dezembro/2017	

(*) Art. 35 da Lei Complementar nº 123/06 c/c art. 61 da Lei 9430/96

UNIDADE DE ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA – UNATRI, em Teresina (PI), 29 de dezembro de 2017.

MARIA DAS GRAÇAS M. MOREIRA RAMOS
Diretora UNATRI