

ANEXO ÚNICO À RESOLUÇÃO/SEFAZ N. 2.889, DE 18 DE OUTUBRO DE 2017.

CALENDÁRIO FISCAL					
REGIME DE APURAÇÃO OU DE PAGAMENTO OU SISTEMA DE ARRECADAÇÃO DO ICMS	Código de Controle	Periodicidade de Apuração	Data-limite/Recolhimento		
			Mês/Ref. Novembro 2017	Mês/Ref. Dezembro 2017	
1	ICMS NORMAL				
1.1	MENSAL	1.1.0.0	Mensal	15.12.2017	15.01.2018
1.2	SEMANAL	1.4.0.0	Novembro: 1º.11 - 08.11 09.11 - 15.11 16.11 - 23.11 24.11 - 30.11	13.11.2017 20.11.2017 27.11.2017 04.12.2017	
			Dezembro: 1º.12 - 08.12 09.12 - 15.12 16.12 - 23.12 24.12 - 31.12		12.12.2017 19.12.2017 26.12.2017 04.01.2018
2	ICMS GARANTIDO				
2.1	ICMS Garantido – SIMPLES NACIONAL	2.7.0.0	Mensal	15.01.2018	16.02.2018
2.2	ICMS Garantido – demais contribuintes	2.8.0.0	Mensal	15.12.2017	15.01.2018
3	ICMS - REGIMES ESPECIAIS				
3.1	Regime especial ICMS normal	2.2.1.0	Quinzenal 1ª quinzena 2ª quinzena	27.11.2017 11.12.2017	26.12.2017 10.01.2018
			Mensal	11.12.2017	10.01.2018
3.2	Regime especial ICMS diferencial de alíquota	2.2.1.1	Mensal	11.12.2017	10.01.2018
4	ICMS DIFERENCIAL DE ALÍQUOTAS				
4.1	Comércio, indústria e prestador de serviço, inscritos	1.3.0.0	Mensal	15.12.2017	15.01.2018
4.2	Comércio, indústria e prestador de serviço, inscritos, optantes do SIMPLES	1.3.5.0	Mensal	15.01.2018	16.02.2018

	NACIONAL				
5.	ICMS REGIME DIFERENCIADO – Subanexo Único ao Anexo VIII ao RICMS				
5.1	ICMS diferencial de alíquotas – estabelecimento agropecuário	2.9.0.1	Quinzenal 1ª quinzena 2ª quinzena	27.11.2017 11.12.2017	26.12.2017 10.01.2018
5.2	ICMS ST diferencial de alíquotas – não retido	2.9.0.2			
5.3	ICMS ST operações subseqüentes - não retido	2.9.0.3			
6	ICMS - SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA				
6.1	Mercadorias incluídas no regime de substituição tributária, ressalvados os demais subitens deste item 6	2.1.1.0	Mensal	19.12.2017	19.01.2018
6.2	Combustíveis e lubrificantes e demais produtos mencionados no Convênio ICMS 110/07				
6.2.1	Refinarias				
6.2.1.1	Operações próprias e aquelas em relação às quais efetuou a retenção (Cl. 22ª, III, a, Conv. ICMS 110/07)	2.1.1.1	Mensal	11.12.2017	10.01.2018
6.2.1.2	Operações de outros contribuintes substitutos (combust. derivados de petróleo - Cl. 22ª, III, b (Conv. ICMS 110/07)	2.1.1.2	Mensal	20.12.2017	22.01.2018
6.2.2	Outros estabelecimentos	2.1.1.3	Mensal	11.12.2017	10.01.2018

	(Cl. 16ª, Conv. ICMS 110/07)				
6.2.3	Gás natural (Decreto nº 10.483/01) Op. interna e interestadual (código de tributo 336)	2.1.1.4	Mensal	11.12.2017	10.01.2018
6.3	Cimento (Protocolo ICM 11/85)	2.1.3.0	Mensal	20.12.2017	19.01.2018
6.4	Carvão, (diferença de preço ou peso) adquirentes localizados em outra U.F. (Termo de Acordo)	2.2.2.0	Mensal	11.12.2017	09.01.2018
6.5	Gado (diferença de preço ou peso) adquirentes localizados em outra U.F. (Termo de Acordo)	1.5.0.0	Mensal	11.12.2017	10.01.2018
6.6	Energia elétrica (Conv. ICMS 83/00 e Lei nº 1.810, art. 48, I)	2.5.0.0	Mensal	11.12.2017	09.01.2018
6.7	Veículos automotores (Conv. ICMS 132/92 e 52/93); Cigarros, fumo etc (Conv. ICMS 37/94); Bebidas, cerveja, chope, refrigerantes, gelo etc. (Protocolo ICMS 11/91);	2.1.4.0	Mensal	11.12.2017	09.01.2018
6.8	SUBSTITUIÇÃO TRIBUTÁRIA – SIMPLES NACIONAL	2.3.0.0	Mensal	25.01.2018	26.02.2018

7	ICMS DIFCON – Anexo XXIV ao RICMS (Conv. ICMS 93/15) Operações e prestações destinadas a consumidor final não contribuinte do ICMS – remetente ou prestador inscrito	2.6.0.0	Mensal	15.12.2017	15.01.2017
8	TRANSPORTE FERROVIÁRIO (Aj.SINIEF 19/89)	2.4.0.0	Mensal	28.12.2017	30.01.2018
9	ESTIMATIVA (código de tributo 320)	1.2.0.0	Mensal	15.12.2017	15.01.2018