

Nota de Devolução (Empresa enquadrada no Simples Nacional para Empresa não enquadrada) - Utilizando e sem Utilizar o Sistema Controle de Compras

UTILIZANDO O SISTEMA DE CONTROLE DE COMPRAS

O [Fornecedor](#) da mercadoria **NÃO** deve estar enquadrado no regime do Simples Nacional.

vd Fornecedores - Alteração

Identificação | Outros Contatos | Informações Bancárias | Ocorrências | EFD REINF

Dados Principais

Número: Outros: 2
 Nº Auxiliar: CNPJ / CPF: 00.000.000/0000-00
 Razão Social: Fornecedor
 Enquadramento: ME ou EPP / Simples Nacional / Outra
 Nome Fantasia: _____
 Inscrição Estadual: _____ Data do Cadastro: 15/12/2023

Informações Adicionais

Produtor Rural
 CPF do Produtor Rural: _____
 Inscrição Produtor: _____
 Produtor rural é pessoa física
 Inscrição Municipal: _____ Identificação de Estrangeiro: _____
 Integração Contábil: _____ Adiantamento à Fornec.: _____

Localização

CEP: _____ Endereço: _____
 Cód Cidade (IBGE): _____ Cidade: _____ Estado: SP País: BRASIL Caixa Postal: _____
 Complemento: _____ Bairro: _____ Telefone: _____ Fax: _____
 Homepage: _____ E-mail: _____

Observações

_____ Situação: Ativo / Inativo

Grupo de Fornecedores

Código: _____ +

Anexos

Deve-se prestar atenção na **incidência fiscal** cadastrada para o **CFOP** da [Notificação de Recebimento](#).

Observação:

A **incidência fiscal** do **CFOP** da nota de devolução deverá ser idêntica a **incidência fiscal** do **CFOP** da [Notificação de Recebimento](#).

CFOP da Notificação de Recebimento cadastradas no Sistema Controle de Compras

Plano Fiscal - Alteração

Identificação | Inf. Fiscais | Integração | Classificação/Transporte

Identificação

Obedece o decreto 46.966/2002?

Código Fiscal Desdobr.

1.101 000

Descrição

Compra para Industrialização

Descrição para Nota Fiscal

Tipo

Serviço Devolução

Remessa Serviço de Transporte

Retorno de Remessa/Industrialização Crédito Ativo Permanente

Demais Operações Operação com Terceiros

Configurações Gerais

Integra o total do faturamento Integra o total das compras

Rateia entre receitas, C. Custo ou Despesas Gera Crédito/Débito de IPI

Soma valor CFOP ao total dos produtos e Nota Fiscal

Calcula Tributos Aproximados (tabela IBPT)

Calcula Tributos Aproximados Pagos na NFe

Gera XML da NFe como devolução Bloqueia Docs. Fiscais sem Pedido de Venda

Situação CFOP

Inativo

?

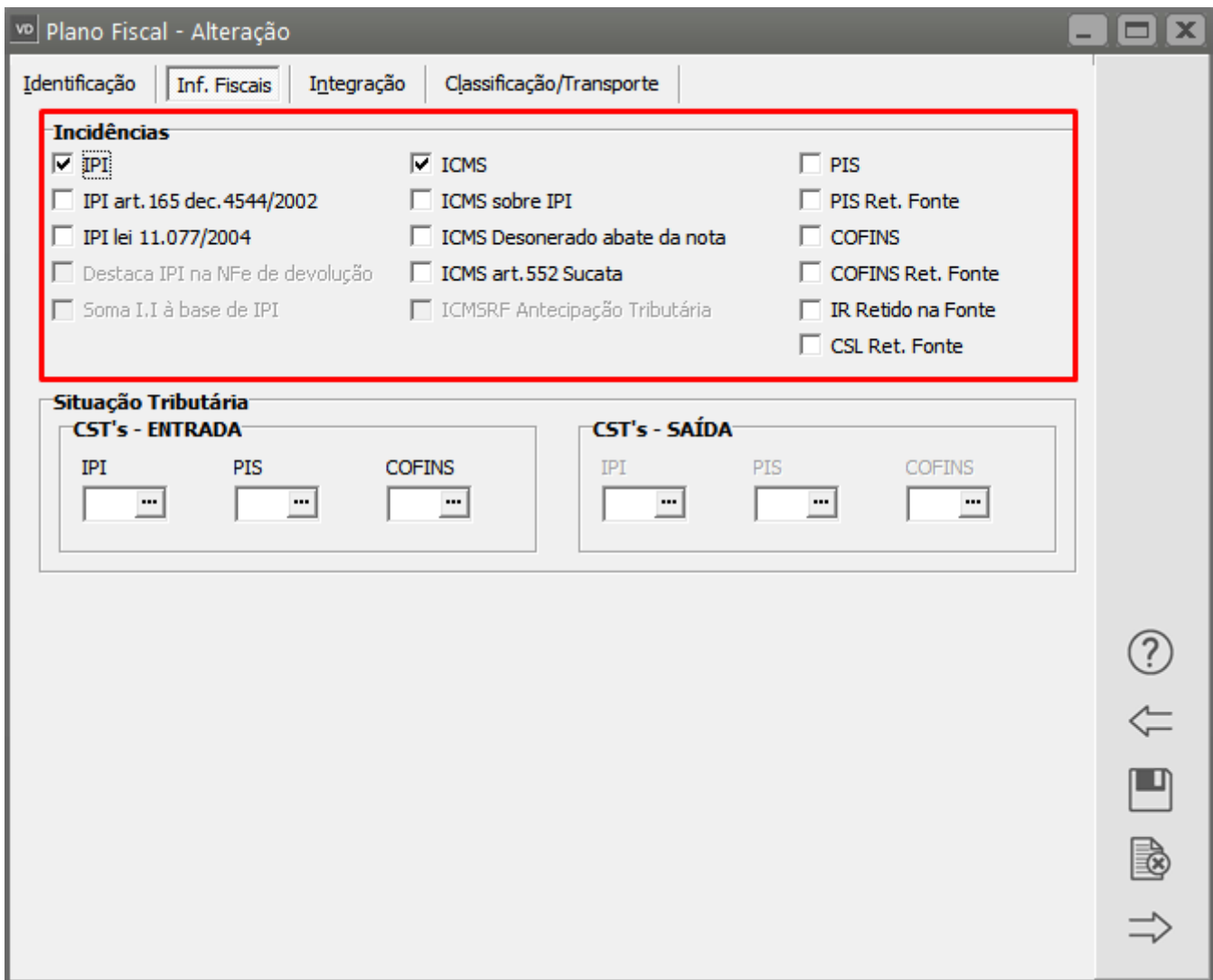
←

📄

🗑️

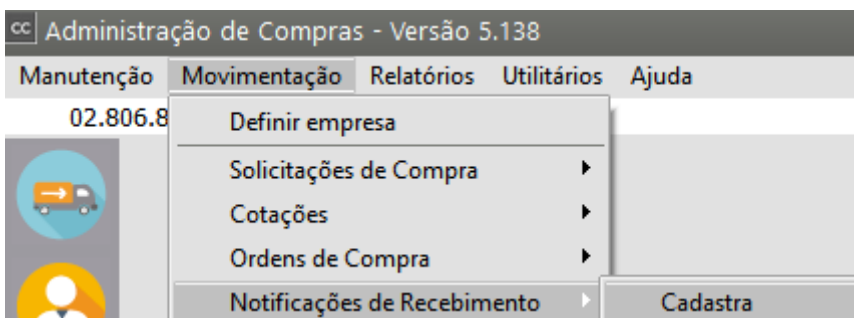
→

Incidência Fiscal (IPI e ICMS)



A [Notificação de Recebimento](#) será cadastrada no **Sistema Controle de Compras** com o cálculo de impostos.

No exemplo, cadastramos um produto com incidência de **IPI e ICMS**



Identificação

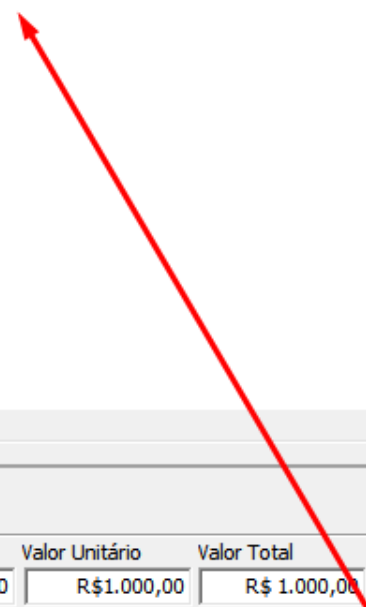
Número Doc. 333	Tipo <input type="radio"/> CNPJ <input type="radio"/> CPF <input checked="" type="radio"/> Outros	Emitente <input type="radio"/> Cliente <input checked="" type="radio"/> Fornec.	Número Fornecedor 2	<input type="checkbox"/> Considera desconto por item na determinação da base de cálculo do IPI?			
Nº Ordem Compra []	Razão Social Fornecedor						
Importar XML	Data da Emissão 20/12/2023	Data de Entrada 20/12/2023	Cód. Fiscal 1.101	Desdob. 000	Série 1	Modelo 01	Espécie NF
Anexos	Situação do Documento: 00 - Docto regular		Tipo Cte: Normal				
Chave de Acesso: []							

Informações Adicionais | Informações da Nota Fiscal de Compra

Informações Recebimento Futuro <input type="checkbox"/> Compra para Recebimento Futuro	<input type="checkbox"/> NF Complementar
Comprador Código [] Nome []	Serviços Código Serviço [] Modelo DES-Declaração Eletrônica de Serviços []



Valor IPI	Base ICMS	Aliq. ICMS	% Red. ICMS	Valor Red. ICMS	Val. ICMS Dif.	Vi. ICMS	Base Calc. ICMS
* R\$ 100,00	R\$ 1.000,00	18,00	0,000000	0,000000	R\$ 0,00	R\$ 180,00	R\$ 1.180,00



Vínculos

Não recalcula valores

Cód. Produto	Descrição	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total	Cód. Fiscal	Desdob.
1	PRODUTO	1,000	R\$1.000,00	R\$ 1.000,00	1.101 ...	000

Tipo Desconto		% Desc.	Val. Desconto	Aliq. IPI	Valor IPI	Aliq. ICMS
<input type="radio"/> % <input type="radio"/> Valor		0,0000	R\$ 0,00	10,00%	R\$ 100,00	18,00
Inc. Fiscal	Cód. Trib.	Sit Trib IPI	Clas. Fiscal			
0 ...	00 ...	49	0705.19.00 ...			

Incidência ICMS

Incidência IPI

Incidência ICMS sobre IPI



cc Notificação de Recebimento - Inclusão

Cabeçalho | **Itens** | Valores/Observações | Duplicatas

← →

Valor Unit.	Tipo Desc.	% Desc.	Valor Desc.	Valor Total	Aliq/Val IPI	Base IPI	Valor IPI	Base IC
*\$1.000,00		0,0000	R\$ 0,00	R\$ 1.000,00	10,00%	R\$ 1.000,00	R\$ 100,00	

Vínculos

Não recalcula valores

Cód. Produto	Descrição	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total	Cód. Fiscal	Desdob.
1	PRODUTO	1,000	R\$1.000,00	R\$ 1.000,00	1.101 ...	000

Tipo Desconto

%

Valor

% Desc.	Val. Desconto	Aliq. IPI	Valor IPI	Aliq. ICMS
0,0000	R\$ 0,00	10,00%	R\$ 100,00	18,00

Inc. Fiscal	Cód. Trib.	Sit Trib IPI	Clas. Fiscal
0 ...	00 ...	49	0705.19.00 ...

Incidência ICMS

Incidência IPI

Incidência ICMS sobre IPI

? [Ícone de arquivo] [Ícone de documento]

Na aba **Valores/Observação**, será possível verificar o cálculo dos impostos

cc Notificação de Recebimento - Inclusão

Cabeçalho | Itens | **Valores/Observações** | Duplicatas

Totais

Referência
 Total Cód. Fiscal

Cod. Fiscal	Desdob.	Aliq. ICMS
▶ 1.101	000	18,00

Observações

Despesas Acessórias | **Produtos** | Impostos RF | FCP | ICMS Monofásico

IPI

Peso Bruto	Base Cálculo do IPI	Valor do IPI
0,000	R\$ 1.000,00	R\$ 100,00

ICMS Retido na Fonte

Base Calc. ICMS Ret. Fonte	Valor do ICMS Ret. Fonte	Valor Dif. ICMS Ret. Fonte
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

ICMS

Base Calc. ICMS	Valor do ICMS
R\$ 1.000,00	R\$ 180,00



INSS Retido na Fonte

Aliq. INSS RF	Valor INSS Ret. Fonte
0,000	R\$ 0,00

Valor Produtos Valor Serviços **Total da Nota Fiscal**

R\$ 1.000,00 R\$ 0,00 **R\$ 1.100,00**

?

Cadastro da Nota Fiscal de Devolução da Mercadoria - Sistema de Vendas

A empresa que realizará a devolução **deverá estar enquadrada no regime Simples Nacional.**

Parâmetros da Empresa

Principal | Contratos/Orcamentos/Pedidos/Romaneios | Considerações Gerais (Parte 1) | Considerações Gerais (Parte 2)

Formação Preços | Informações Nota Fiscal | NF-e/NFC-e | Duplicatas/Boletos | Adicionais Nota Fiscal

Integração/Exportação (Parte 1) | Integração/Exportação (Parte 2) | **Impostos** | Comissão de Vendedores | MDFe

Impostos Retidos na Fonte

Alíquota de PIS

Alíquota de COFINS

Alíquota de CSL

Alíquota de IRPJ

Impostos Retidos sobre Serviços

Alíquota de INSS

Alíquota de IRRF

Deduz IRRF do Total do Documento Fiscal

Deduz os Impostos Retidos na Fonte da 1ª Parcela das Duplicatas (Nota Fiscal de Serviço Eletrônica).

Estabelecimento impedido de recolher o ICMS/ISS por ter ultrapassado o sublimite estadual de receita.

Simples

Optante do Simples Nacional?

MicroEmpresa Estadual?

Categoria

A B

Porcentagem

ISS

Alíquota de ISS

PIS/COFINS

Deduz ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS?

Utiliza PIS/COFINS na Importação?

Possui PIS não cumulativo

Alíquota de PIS Alíq. de PIS

Possui COFINS não cumulativo

Alíquota de COFINS Alíq. COFINS

O [CFOP](#) utilizado deverá ser do **Tipo Devolução**, a incidência fiscal do CFOP deverá ser idêntica a incidência fiscal da [Notificação de Recebimento](#).

vd Plano Fiscal - Alteração

Identificação | **Inf. Fiscais** | Integração | Classificação/Transporte

Incidências

<input checked="" type="checkbox"/> IPI	<input checked="" type="checkbox"/> ICMS	<input type="checkbox"/> PIS não cumulativo
<input type="checkbox"/> IPI art. 165 dec. 4544/2002	<input type="checkbox"/> ICMS sobre IPI	<input type="checkbox"/> PIS Ret. Fonte
<input type="checkbox"/> IPI lei 11.077/2004	<input type="checkbox"/> ICMS Desonerado abate da nota	<input type="checkbox"/> COFINS não cumulativo
<input type="checkbox"/> Destaca IPI na NFe de devolução	<input type="checkbox"/> <u>ICMS art. 552 Sucata</u>	<input type="checkbox"/> COFINS Ret. Fonte
<input type="checkbox"/> Soma I.I à base de IPI	<input type="checkbox"/> ICMSRF Antecipação Tributária	<input type="checkbox"/> IR Retido na Fonte
		<input type="checkbox"/> CSL Ret. Fonte

Situação Tributária

CST's - ENTRADA

IPI	PIS	COFINS
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

CST's - SAÍDA

IPI	PIS	COFINS
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

?

←

📄

🗑️

→

A nota fiscal deverá ser cadastrada para o [Fornecedor](#) que emitiu a nota fiscal de origem e o **CFOP** deverá ser **Tipo Devolução**.

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação | Dados Transporte | Itens | Echamento | Devolução | Informações Adicionais da NF-e

Nº da Nota: 21 | Série: 1

Destinatário

Dest: C F

Tipo: CNPJ CPF Outros

Razão Social: Fornecedor

UF: SP | IE: C | Insc. Municipal: []

Identificação

Nº Ped/Cliente	Nº Pedido Interno	Dt. Emissão	Hr. Emissão	Dt. Entrega	Cód. Fiscal	Desdob.
[]	[]	20/12/2023	16:04	20/12/2023	5.201	000

NF-e de Ajuste
 NF Complementar
 Venda para Entrega Futura

NF-e substitui Cupom Fiscal SAT
 NF-e substitui Cupom Fiscal (ECF)

Espécie: NF-e

Vendedor e Cond. de Pagamento

Cód. Vendedor: []

Cód. Cond. Pagto: []

Consumidor Final: Não | Comprador Presente no Estabelecimento: Não se aplica

Intermediador

Indicador de Intermediador/Marketplace: Operação sem intermediador (em site ou plataforma própria) | CNPJ: [] | Indicador do Cadastro no Intermediador: []

Ao acessar a aba itens o **Sistema de Vendas** apresentará a tela **Itens da Devolução**, clicando no botão Pesquisa Notas Fiscais/Produtos serão apresentadas todas as notas fiscais cadastradas no **Sistema Controle de Compras** e que poderão ser devolvidas.

Selecione a nota e o item da devolução que será devolvido com o [CFOP](#) cadastrado na aba Identificação da Nota e clique em OK.

vo Itens da Devolução

Notificação e Período de Referência

Data da Pesquisa: Data de Emissão Data de Entrada

Período: Inicial: 01/12/2023 Final: 31/12/2023
 Não preenche datas automaticamente

Produtos: Código Inicial: ... Código Final: ...
 Seleção: Por Faixa Alternada

Documento: NR (Compras) N1 (Vendas) N2 (Vendas) NE (Vendas) NC (Vendas) CF (Vendas)

Ordenar por: [dropdown]
 Ordem da Pesquisa: Crescente Decrescente

Destinatário: Tipo: CNPJ CPF Outros
 Número: [input]
 Nr. Notificação: [input] Filtros por CFOPs: Operações com Terceiros

Itens das Notas Fiscais para Devolução

Nr. Notificação	Fornecedor	Cliente	Série	Ít...	Cód. Prod...	Descrição	Local.	Lote	Quantidade	Valor Total	Qtde Devolvida
<input type="checkbox"/> 77	2	NULO	1								
<input type="checkbox"/> 100	2	NULO	1								
<input checked="" type="checkbox"/> 333	2	NULO	1	<input checked="" type="checkbox"/>	1	PRODUTO	NULO	NULO	1,000	R\$ 1000,00	1,000

Observação:

Caso a incidência fiscal do CFOP utilizado na nota fiscal de devolução seja diferente da incidência fiscal da Notificação de Recebimento o Sistema de Vendas dará um alerta pois a incidência necessariamente precisa ser **idêntica**.

Se for devolvido um novo item cujo CFOP de devolução seja diferente do utilizado anteriormente deverá ser criada uma nova linha para essa devolução e digitado o novo CFOP (de devolução) que será utilizado.

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação | Dados Transporte | **Itens** | Fechamento | Devolução | Informações Adicionais da NF-e

Preço padrão para Novos Itens - Preço Unitário: Venda

Localizar Produto

Cód. Fiscal	Desdob.	Produto	Descrição	Unid. Medida	Quant.	Localização	Vi. Unitário	Total
5.201	000	1	PRODUTO	UN	1,0000	NULO	R\$1000,00	R\$ 1.000,00

Total de itens: 1 Valor total dos itens: R\$ 1.000,00 Quantidade total dos itens: 1

Cód. Produto	Descrição	Quant.	Vi. Unit.	Vi. Total	Cód. Fiscal	Desdob.
1	PRODUTO	1,0000	R\$1000,00	R\$ 1.000,00	5.201	000

Tipo de Desconto	% Desc.	Val. Desc.	Aliq. IPI	Val. IPI	Aliq. ICMS	Val. ICMS
<input checked="" type="radio"/> % <input type="radio"/> Valor	0,00	R\$ 0,00	10,00%	R\$ 100,00	18,00	R\$ 180,00

Inc. Fiscal	Cód. Trib.	Sit Trib IPI	Clas. Fiscal	Enq. IPI
0	00	52	0705.19.00	

Incide ICMS
Incide IPI
 Incide ICMS sobre IPI
 Incide Desonera ICMS
 Incide PIS
 Incide COFINS

Verificando a aba **Fechamento/Produtos** é possível visualizar que a **Nota Fiscal de Devolução da Mercadoria** estará com os impostos corretamente cadastrados.

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação | Dados Transporte | Itens | Fechamento | Devolução | Informações Adicionais da NF-e

Referência

Total Cód. Fiscal

Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS
5.201	000	18,00

Valores Totais

Produtos | FCP | ICMS Monofásico

IPI

Base do IPI	Valor do IPI
R\$ 1.000,00	R\$ 100,00

ICMSRF

Base ICMS Ret. Fonte	VI. ICMS Ret. Fonte	Valor Dif. ICMSRF
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

ICMS

Base do ICMS	Valor ICMS	Vlr. Redução ICMS
R\$ 1.000,00	R\$ 180,00	R\$ 0,00

Valor Produtos: R\$ 1.000,00 | Valor Serviços: R\$ 0,00 | **Valor Total: R\$ 1.100,00**

Observações

Situação da NF: 00 - Documento Regular

OBSERVAÇÃO:

É importante salientar que a **Incidência Fiscal**, **Código de Tributação** e **Situação Tributária do IPI** da aba itens devem estar corretamente cadastradas, caso contrário haverá inconsistência no momento da geração do XML.

(por exemplo, se na entrada da mercadoria o produto foi tributado quanto ao IPI, a Situação Tributária do IPI deverá ser de Saída Tributada).

SEM UTILIZAR O SISTEMA CONTROLE DE COMPRAS

Para cadastro de **Nota Fiscal de Devolução de Mercadoria utilizando apenas o Sistema de Vendas**, deverá ser acessado o menu Movimentação>Nota Fiscal Eletrônica>Cadastra, definir que o destinatário é um **Fornecedor** e cadastrar um **CFOP Tipo Devolução**.

Identificação

Obedece o decreto 46.966/2002?

Código Fiscal Desdobr.
5.201 000

Descrição

Devolução de Compra para industrialização

Descrição para Nota Fiscal

Tipo

- Serviço
- Devolução**
- Remessa
- Retorno de Remessa/Industrialização
- Demais Operações
- Serviço de Transporte
- Crédito Ativo Permanente
- Operação com Terceiros

Utiliza Remessa de Conta e Ordem

.

Configurações Gerais

- Integra o total do faturamento
- Rateia entre receitas, C. Custo ou Despesas
- Soma valor CFOP ao total dos produtos e Nota Fiscal
- Calcula Tributos Aproximados (tabela IBPT)
- Calcula Tributos Aproximados Pagos na NFe
- Gera XML da NFe como devolução
- Integra o total das compras
- Gera Crédito/Débito de IPI
- Bloqueia Docs. Fiscais sem Pedido de Venda

Situação CFOP

Inativo



Incidências

- | | | |
|--|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> IPI | <input checked="" type="checkbox"/> ICMS | <input type="checkbox"/> PIS não cumulativo |
| <input type="checkbox"/> IPI art. 165 dec. 4544/2002 | <input type="checkbox"/> ICMS sobre IPI | <input type="checkbox"/> PIS Ret. Fonte |
| <input type="checkbox"/> IPI lei 11.077/2004 | <input type="checkbox"/> ICMS Desonerado abate da nota | <input type="checkbox"/> COFINS não cumulativo |
| <input type="checkbox"/> Destaca IPI na NFe de devolução | <input type="checkbox"/> <u>ICMS art. 552 Sucata</u> | <input type="checkbox"/> COFINS Ret. Fonte |
| <input type="checkbox"/> Soma I.I à base de IPI | <input type="checkbox"/> ICMSRF Antecipação Tributária | <input type="checkbox"/> IR Retido na Fonte |
| | | <input type="checkbox"/> CSL Ret. Fonte |

Situação Tributária

CST's - ENTRADA

IPI	PIS	COFINS
<input type="text" value="..."/>	<input type="text" value="..."/>	<input type="text" value="..."/>

CST's - SAÍDA

IPI	PIS	COFINS
<input type="text" value="..."/>	<input type="text" value="..."/>	<input type="text" value="..."/>



Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação | Dados Transporte | Itens | Fechamento | Devolução | Informações Adicionais da NF-e

Nº da Nota 21 | **Série** 1

Destinatário
 Dest: C F
 Tipo: CNPJ | 2 | Razão Social: Fornecedor
 CPF
 Outros

UF: SP | IE: C | Insc. Municipal: []

Identificação

Nº Ped/Cliente	Nº Pedido Interno	Dt. Emissão	Hr. Emissão	Dt. Entrega	Cód. Fiscal	Desdob.
[]	[]	20/12/2023	16:04	20/12/2023	5.201	000

Vendedor e Cond. de Pagamento

Cód. Vendedor: []
 Cód. Cond. Pagto: []

NF-e de Ajuste
 NF Complementar
 Venda para Entrega Futura

NF-e substitui Cupom Fiscal SAT
 NF-e substitui Cupom Fiscal (ECF)
 Cupom Fiscal: [] | Num. Maquina: []

Espécie: NF-e

Consumidor Final: Não | Comprador Presente no Estabelecimento: Não se aplica

Intermediador

Indicador de Intermediador/Marketplace: Operação sem intermediador (em site ou plataforma própria) | CNPJ: [] | Indicador do Cadastro no Intermediador: []

Em seguida deverá ser acessada a aba Itens, definir o [produto](#) e a alíquota de IPI/ICMS (se a mesma constar da Nota Fiscal de entrada da mercadoria na empresa).

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação | Dados Transporte | **Itens** | Fechamento | Devolução | Informações Adicionais da NF-e

Preço padrão para Novos Itens - Preço Unitário: Venda

Localizar Produto

Aliq/Val IPI	Val. IPI	Base ICMS	% ICMS	Val. Redução	Valor Dif. ICMS	Val. ICMS	Base ICMS RF	Val. ICMS RF	Dif. ICMS RF	Inc. Fisc
10,00%	R\$ 100,00	R\$ 1.000,00	18,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 180,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0

Total de itens: 1 Valor total dos itens: R\$ 1.000,00 Quantidade total dos itens: 1

Cód. Produto	Descrição	Quant.	Vi. Unit.	Vi. Total	Cód. Fiscal	Desdob.
1	PRODUTO	1,0000	R\$1000,00	R\$ 1.000,00	5.201	000

Tipo de Desconto	% Desc.	Val. Desc.	Aliq. IPI	Val. IPI	Aliq. ICMS	Val. ICMS
<input checked="" type="radio"/> % <input type="radio"/> Valor	0,00	R\$ 0,00	10,00%	R\$ 100,00	18,00	R\$ 180,00

Inc. Fiscal	Cód. Trib.	Sit Trib IPI	Clas. Fiscal	Enq. IPI
0	00	50	0705.19.00	301

Incide ICMS

Incide IPI

Incide ICMS sobre IPI

Incide Desonera ICMS

Incide PIS

Incide COFINS

Acessando a aba **Fechamento** será possível verificar os cálculos dos impostos

Nota Fiscal Eletrônica - Inclusão

Identificação | Dados Transporte | Itens | Fechamento | Devolução | Informações Adicionais da NF-e

Referência: Total Cód. Fiscal

Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS
5.201	000	18,00

Valores Totais

Produtos | FCP | ICMS Monofásico

IPI

Base do IPI	Valor do IPI
R\$ 1.000,00	R\$ 100,00

ICMSRF

Base ICMS Ret. Fonte	VI. ICMS Ret. Fonte	Valor Dif. ICMSRF
R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

ICMS

Base do ICMS	Valor ICMS	Vlr. Redução ICMS
R\$ 1.000,00	R\$ 180,00	R\$ 0,00

Valor Produtos: R\$ 1.000,00 | Valor Serviços: R\$ 0,00 | **Valor Total: R\$ 1.100,00**

Observações

Situação da NF: 00 - Documento Regular

OBSERVAÇÃO:

É importante salientar que a [Incidência Fiscal](#), [Código de Tributação](#) e [Situação Tributária do IPI](#) da aba itens devem estar corretamente cadastradas, caso contrário haverá inconsistência no momento da geração do XML.

(por exemplo, se na entrada da mercadoria o produto foi tributado quanto ao IPI, a Situação Tributária do IPI deverá ser de Saída Tributada)

Veja também os Itens:

- [Emitindo Notas Fiscais Eletrônicas \(NFe\)](#)

Revision #13

Created 7 July 2023 10:31:53 by ProjetosD

Updated 4 December 2025 19:26:59 by ProjetosD