

Rejeição 381 - Grupo de tributação ICMS90, informado dados do ICMS-ST

Código: 381

Descrição: Grupo de tributação ICMS90, informando dados do ICMS-ST

Causa

Quando for emitida uma NFC-e com CST de ICMS igual a 90 e for informado dados do ICMS de Substituição Tributária, será retornado a rejeição "381 - Grupo de tributação ICMS90, informando dados do ICMS-ST".

The screenshot shows the 'Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Inclusão' window. The 'F8 - Itens' tab is active. The 'Preço padrão para Novos Itens - Preço Unitário' is set to 'TAB-02'. The 'Localizar Produto' field is empty. The table below shows the item details:

Dif. ICMS R	Inc. Fiscal	Cod. Tribut	Aliq. PIS	Val. PIS	Base PIS	Aliq. COFINS	Val. COFINS	Base COFINS	Sit. Trib. IPI	Cl
R\$ 0,00	0	90	0,000	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,000	R\$ 0,00	R\$ 0,00	53	

Below the table, the summary shows: Total de itens: 1, Valor total dos itens: R\$ 114,00, Quantidade total dos itens: 1.

The 'Cód. Produto' is 001, 'Descrição' is 'SACOLA PLÁSTICA BRANCA PLASTIKARE 25X35', 'Quant.' is 1,0000, 'Vl. Unit.' is R\$ 114,00, 'Vl. Total' is R\$ 114,00, 'Cód. Fiscal' is 5.102, and 'Desdob.' is 000.

The 'Tipo de Desconto' is set to '%'. The '% Desc.' is 0,00, 'Val. Desc.' is R\$ 0,00, 'Aliq. IPI' is 0,00%, 'Val. IPI' is R\$ 0,00, 'Aliq. ICMS' is 12,00, and 'Val. ICMS' is R\$ 13,68.

The 'Inc. Fiscal' is 0, 'Cód. Trib.' is 90, 'Sit Trib IPI' is 53, 'Clas. Fiscal' is 3923.21.90, and 'Enq. IPI' is empty.

A red box highlights the 'Incide ICMS' section, which includes the following items:

- Incide IPI
- Incide ICMS sobre IPI
- Incide PIS
- Incide COFINS

Código	Descrição
00	Tributada Integralmente
10	Tributada e c/Cobrança p/Subst. Tribut.
101	Tributada pelo Simples Nacional com permissão de crédito
102	Tributada pelo Simples Nacional sem permissão de crédito
103	Isenção do ICMS no Simples Nacional para faixa de receita bruta
20	Com Redução de Base de Cálculo
201	Tributada SN c/ permissão crédito e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária
202	Tributada SN s/ permissão crédito e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária
203	Isenção ICMS SN p/ faixa receita bruta e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária
30	Isenta ou não Tributada e c/Cobrança ST
300	Imune
40	Isenta
400	Não tributada pelo Simples Nacional
41	Não Tributada
50	Suspensão
500	ICMS cobrado anteriormente por subst. trib. (substituído) ou por antecipação
51	Diferimento
60	ICMS Cobrado Anteriormente p/Subst Trib
70	Com Redução Base Cálculo e Cobr ICMS ST
90	Outras
900	Outros

Exemplo hipotético:

Foi emitida uma NFC-e como Grupo de Tributação do ICMS igual a 90 e com dados do ICMS-ST. Nessa situação, a NFC-e será rejeitada 381.

- No XML:

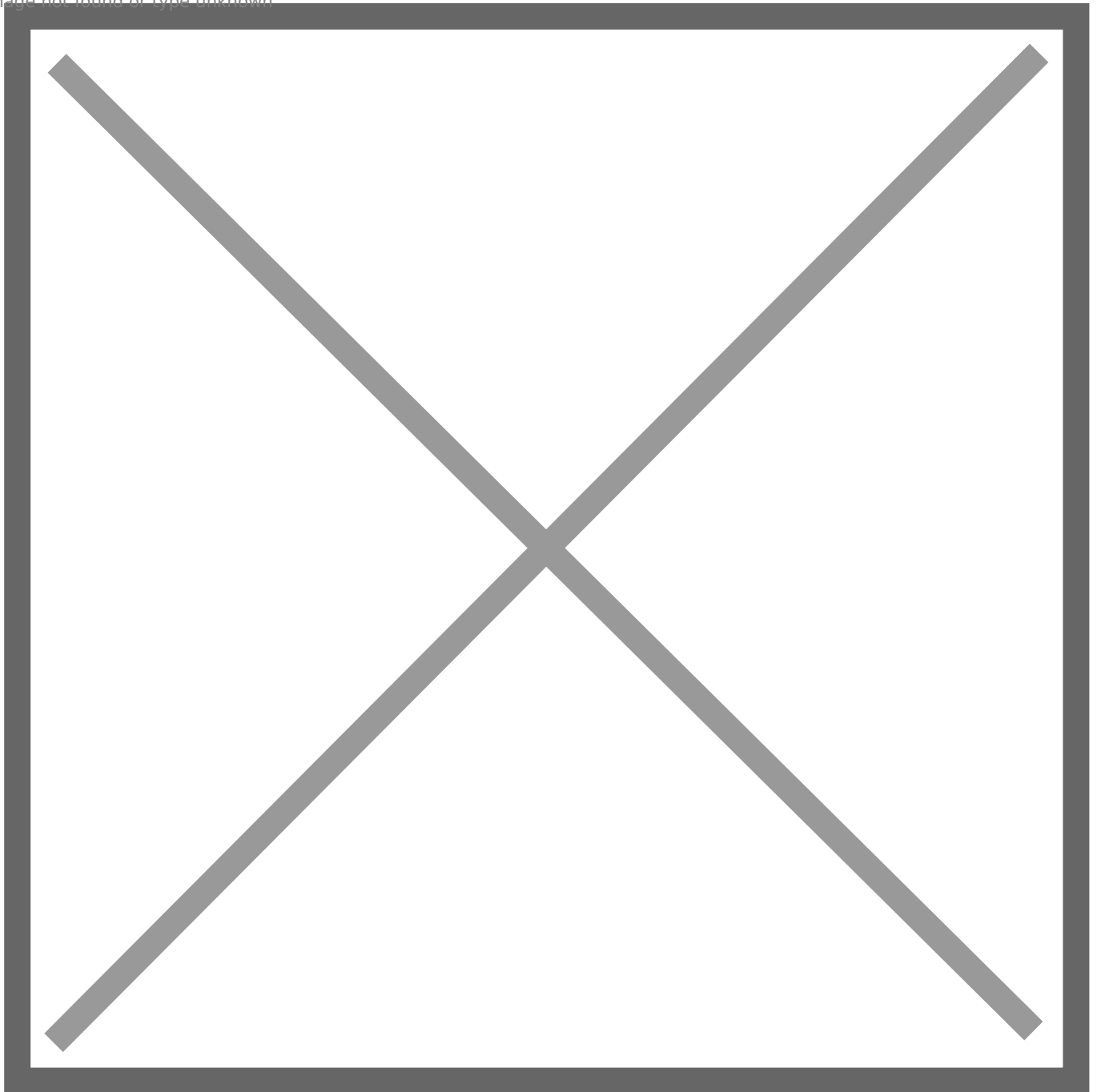
1	< det nItem = "1" >
2	< prod >
3	< cProd >7008</ cProd >
4	< cEAN />
5	< xProd >NOTA FISCAL EMITIDA EM AMBIENTE DE
6	HOMOLOGACAO - SEM VALOR FISCAL</ xProd >
7	< NCM >21069090</ NCM >
8	< EXTIPI >000</ EXTIPI >
9	< CFOP >5102</ CFOP >
10	< uCom >UN</ uCom >
11	< qCom >1</ qCom >
12	< vUnCom >22.00</ vUnCom >
13	< vProd >22.00</ vProd >
14	< cEANtrib />
15	< uTrib >UN</ uTrib >
16	< qTrib >1</ qTrib >
17	< vUnTrib >22.00</ vUnTrib >
18	< indTot >1</ indTot >
19	</ prod >
20	< imposto >
21	< ICMS >
22	< ICMS90 >
23	< orig >0</ orig >
24	< CST >90</ CST >
25	< modBC >3</ modBC >
26	< vBC >0.00</ vBC >
27	< pICMS >12.00</ pICMS >
28	< vICMS >0.00</ vICMS >
29	< modBCST >0</ modBCST >
30	< vBCST >22.00</ vBCST >
31	< pICMSST >17.00</ pICMSST >
32	< vICMSST >3.74</ vICMSST >
33	</ ICMS90 >
34	</ ICMS >
35	</ imposto >
	</ det >

- No TXT-SP:

I|7008||NOTA FISCAL EMITIDA EM AMBIENTE DE HOMOLOGACAO - SEM VALOR
FISCAL|21069090||000|5102|UN|1|22.00|22.00||UN|1|22.00||||1|||
M|
N|
N10|0|90|3|0.00||12.00|0.00|0|||22.00|17.00|3.74|||

Veja regra de validação da Sefaz:

Image not found or type unknown



Como Resolver

O CST 90 de ICMS não é permitido em alguns Estados, mas nos que permite a utilização, não deve-se informá-lo junto com dados do ICMS de Substituição Tributária. Remova os dados os ICMS-ST dos impostos da NFC-e (modelo 65) ou opte pela emissão de uma NF-e (modelo 55) para manter os dados do ICMS-ST. Veja a seguir o exemplo corrigido, onde os dados do ICMS-ST foi removido para autorização da NFC-e:

- No XML:

1	< imposto >
2	< ICMS >
3	< ICMS90 >
4	< orig >0</ orig >
5	< CST >90</ CST >
6	< modBC >3</ modBC >
7	< vBC >0.00</ vBC >
8	< pICMS >12.00</ pICMS >
9	< vICMS >0.00</ vICMS >
10	</ ICMS90 >
11	</ ICMS >
12	</ imposto >

- No TXT-SP:

N10|0|90|3|0.00||12.00|0.00|||||||

Ação Sugerida

Não deve ser cadastrada Substituição Tributária para Pessoa Física.

Correção:

Acesse o menu Movimentação>Nota Fiscal do Consumidor Eletrônica>Manutenção, pesquise pela NFC-e e clique na seta Avança, em seguida edite a NFC-e

Verifique se na aba Fechamento foi calculada Substituição Tributária

Em caso afirmativo você deverá refazer a NFC-e sem a Substituição Tributária.

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

F6 - Identificação
F7 - Dados Transporte
F8 - Itens
F9 - Fechamento
F12 - Informações Adicionais da NFC-e

Referência

☒ Total
☐ Cód. Fiscal

Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS
5.102	000	12,00

Valores Totais

Produtos
PIS/COFINS

IPI

Base do IPI
Valor do IPI

R\$ 0,00
R\$ 0,00

ICMSRF

Base ICMS Ret. Fonte
Vl. 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\$ 114,00
R\$ 13,68
R\$ 0,00

Valor Produtos
Valor Serviços
Valor Total

R\$ 114,00
R\$ 0,00
R\$ 114,00

Observações

Det. Pagamento

Situação da NF:
00 - Documento Regular

?

Salve a NFC-e e gere um novo XML

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

F6 - Identificação F7 - Dados Transporte F8 - Itens F9 - Fechamento F12 - Informações Adicionais da NFC-e

Referência

☒ Total ☐ Cód. Fiscal

Cód. Fiscal	Desdob.	% ICMS
5.102	000	12,00

Valores Totais

Produtos PIS/COFINS

IPI

Base do IPI Valor do IPI

R\$ 0,00 R\$ 0,00

ICMSRF

Base ICMS Ret. Fonte Vl. ICMS Ret. Fonte Valor Dif. ICMSRF

R\$ 0,00 R\$ 0,00 R\$ 0,00

ICMS

Confirmação

Na edição da Nota Fiscal Consumidor Eletrônica é necessário gerar novamente o arquivo XML. Deseja gerar o arquivo XML para transmissão?

Observações

Det. Pagamento

Situação da NF: 00 - Documento Regular

?

Serão apresentadas as informações constante do XML, clique em OK

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

F6 - Identificação | F7 - Dados Transporte | F8 - Itens | F9 - Fechamento | F12 - Informações Adicionais da NFC-e

Referência

☒ Total ☐ Cód. Fiscal

Valores Totais

Produtos | PIS/COFINS

IPI

Geração/Validação/Assinatura do Arquivo XML

Nº Nota Fiscal Consumidor Eletrônica: 6

Data Emissão: 28/06/2022

Informe a data de saída da NF-e: / / ...

Informe a hora de saída da NF-e: : :

☐ Considera descrição das características após a descr. produtos

ICMSRF R\$ 0,00

ção ICMS R\$ 0,00

Observações

Det. Pagamento

Situação da NF: 00 - Documento Regular

ok

Se todas as informações estiverem corretamente cadastradas a NFC-e será assinada e validada com sucesso.

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

F6 - Identificação F7 - Dados Transporte F8 - Itens F9 - Fechamento F12 - Informações Adicionais da NFC-e

Referência

☒ Total ☐ Cód. Fiscal

Valores Totais

Produtos PIS/COFINS

IPI

Geração/Validação/Assinatura do Arquivo XML

Nº Nota Fiscal Consumidor Eletrônica: 6

Data Emissão: 28/06/2022

Informe a data de saída da NF-e:

☐ Considerar data de saída da NF-e

Informação

NFC-e assinada e validada com sucesso.

OK

Observações

Det. Pagamento

Situação da NF: 00 - Documento Regular

ICMSRF 0

ção ICMS 0

?

?

?

Revision #1

Created 15 September 2022 10:24:25 by ProjetosD

Updated 23 November 2022 09:59:03 by ProjetosD