

# Rejeição 481: Código Regime tributário do emitente diverge do cadastro no Sefaz.

**Rejeição:** 481

**Descrição:** Código Regime tributário do emitente diverge do cadastro no Sefaz.

Código Regime Tributário do emitente diverge do cadastro na SEFAZ. Esse erro ocorre quando o Regime Tributário de quem está emitindo a nota, está diferente do cadastrado na SEFAZ. Lembrando que pode ocorrer da **própria SEFAZ realizar alterações do regime da empresa sem aviso prévio.**

Os códigos de regime tributário são:

- **1** = Simples Nacional;
- **3** = Regime Normal.

## **Ação Sugerida:**

Verifique qual o regime de tributação a empresa está enquadrada atualmente, depois no sistema pelos Parâmetros Adicionais da Empresa, aba Impostos, poderá marcar se é optante do Simples Nacional ou não. Caso a empresa tenha excedido o limite de receita bruta para enquadramento do SN será necessário marcar a opção "Estabelecimento impedido de recolher o ICMS/ISS por ter ultrapassado o sublimite estadual de receita".

## **Correção:**

Será necessário realizar a Consulta para verificar o Regime Tributário da empresa

Acesse os Parâmetros Adicionais da Empresa na aba Impostos e verifique o Enquadramento da Empresa (para o Simples Nacional) e se a mesma é Microempreendedor IndivíDaul - MEI

Parâmetros da Empresa

|                                 |  |                                |                    |                                |
|---------------------------------|--|--------------------------------|--------------------|--------------------------------|
| Principal                       | Contratos/Orçamentos/Pedidos/Romaneios | Considerações Gerais (Parte 1) |                    | Considerações Gerais (Parte 2) |
| Formação Preços                 | Informações Nota Fiscal                | NF-e                           | Duplicatas/Boletos | Adicionais Nota Fiscal         |
| Integração/Exportação (Parte 1) | Integração/Exportação (Parte 2)        | Impostos                       |                    | Comissão de Vendedores         |

**Impostos Retidos na Fonte**  
 Alíquota de PIS: 0,00  
 Alíquota de COFINS: 0,00  
 Alíquota de CSL: 0,00  
 Alíquota de IRPJ: 0,00

**Impostos Retidos sobre Serviços**  
 Alíquota de INSS: 0,00  
 Alíquota de IRRF: 0,00  
☐ Deduz IRRF do Total do Documento Fiscal  
☐ Deduz os Impostos Retidos na Fonte da 1ª Parcela das Duplicatas (Nota Fiscal de Serviço Eletrônica).

**Simples**  
☒ Optante do Simples Nacional?  
☐ Microempresa Estadual?  
☐ Destaque de ICMS - Simples Nacional - no campo próprio  
 Categoria: A B Porcentagem: 0,0000

**ISS**  
 Alíquota de ISS: 0,00

**PIS/COFINS**  
☒ Deduz ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS?  
☐ Deduz DIFAL na base de cálculo do PIS/COFINS  
☐ Utiliza PIS/COFINS na Importação?  
☐ Possui PIS não cumulativo  
 Alíquota de PIS: 0,000 Aliq. de PIS: 0  
☐ Possui COFINS não cumulativo  
 Alíquota de COFINS: 0,000 Aliq. COFINS: 0

☐ Estabelecimento impedido de recolher o ICMS/ISS por ter ultrapassado o sublimite estadual de receita.  
☒ Microempreendedor Individual - MEI

Se houver necessidade de confirmação da informação, siga os passos seguintes:

1) acesse o link do Sintegra <http://www.sintegra.gov.br/>

Clique no Estado sede da Empresa

Consulta e Emissão de Código de Controle | Validação/Reemissão de Código de Controle

Identificação do Estabelecimento: CNPJ: 16 : 152

✓ Não sou um robô

Consultar Voltar

No campo Informações Complementares verifique o Regime de Apuração da Empresa.

## Informações Complementares

Situação Cadastral: Ativo

Data da Situação Cadastral: 21/02/1992

Ocorrência Fiscal: Ativa

Posto Fiscal: PF-10 - RIO CLARO

**Regime de Apuração:** NORMAL - REGIME PERIÓDICO DE APURAÇÃO

**Atividades Econômicas:**

Comércio varejista especializado de equipamentos e suprimentos de informática  
Desenvolvimento e licenciamento de programas de computador customizáveis  
Desenvolvimento e licenciamento de programas de computador não-customizáveis  
Serviços combinados de escritório e apoio administrativo  
Treinamento em desenvolvimento profissional e gerencial

2) Acesse o link do Cadastro Centralizado de Contribuinte - <https://dfe-portal.svrs.rs.gov.br/Nfe/Ccc>

Digite a UF e o CNPJ da Empresa

Defina Não sou um robô e em seguida clique em Pesquisar por CNPJ.

The screenshot shows the DFE Portal da Nota Fiscal Eletrônica - SVRS website. The browser address bar displays [dfe-portal.svrs.rs.gov.br/Nfe/Ccc](https://dfe-portal.svrs.rs.gov.br/Nfe/Ccc). The page header includes the NFe logo and the text "Portal da Nota Fiscal Eletrônica - SVRS". The navigation menu contains links for Home, Sobre, Avisos, Notícias, Serviços, Documentos, and Legislação. The main content area shows the breadcrumb "VOCÊ ESTÁ AQUI: Home > Cadastro Centralizado de Contribuinte". The title "Cadastro Centralizado de Contribuinte (CCC)" is displayed. Below the title, there are two dropdown menus: "UF" (set to SP - 35) and "Ambiente de Processamento" (set to Produção). The "Dados do Contribuinte" section contains a "Tipo" dropdown (set to CNPJ), a "CNPJ Contribuinte" text field (containing 07.213.060/0001-10), and a "Pesquisar por CNPJ" button. Below these, there is an "Inscrição Estadual" text field and a "Pesquisar por IE" button. At the bottom, there is a checkbox labeled "Não sou um robô" (highlighted with a red box) and a reCAPTCHA logo. The text "Marque a opção (Não sou robô)" is displayed below the checkbox.

No campo Dados do Contribuinte verifique o Regime de Tributação da Empresa.

| Dados do Contribuinte               |               |
|-------------------------------------|---------------|
| Nome Fantasia:                      |               |
| Data Início Atividade:              | 21/02/1992    |
| Regime de Tributação:               | Normal        |
| Data Fim Atividade:                 |               |
| Informação da IE como Destinatário: | Obrigatória   |
| Porte da Empresa:                   | Não informado |
| CNAE Principal:                     | 4751201       |
| Crédito Presumido:                  | Não           |
| Tipo Produtor:                      | Não           |

Se as consultas resultarem em uma informação diferente daquela que você acreditava que a empresa se enquadrava, será necessário realizar alterações no Sistema para conseguir emitir a NF-e.

FAÇA CÓPIA DE SEGURANÇA DO BANCO DE DADOS DA EMPRESA.

No menu Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa - aba Impostos, confira todas as informações e faça as alterações necessárias em toda a aba e salve.

| Parâmetros da Empresa  |  |  |   |                        |                                |  |  |
|--|--|--|---|------------------------|--------------------------------|--|--|
| Principal  | Contratos/Orçamentos/Pedidos/Romaneios |  | Considerações Gerais (Parte 1)  |                        | Considerações Gerais (Parte 2) |  |  |
| Formação Preços  | Informações Nota Fiscal                |  | NF-e  | Duplicatas/Boletos     | Adicionais Nota Fiscal         |  |  |
| Integração/Exportação (Parte 1)  | Integração/Exportação (Parte 2)        |  | Impostos  | Comissão de Vendedores | MDFe                           |  |  |
| <b>Impostos Retidos na Fonte</b><br>Alíquota de PIS<br><input type="text" value="0,00"/><br>Alíquota de COFINS<br><input type="text" value="0,00"/><br>Alíquota de CSL<br><input type="text" value="0,00"/><br>Alíquota de IRPJ<br><input type="text" value="0,00"/>   |  |  | <b>Simples</b><br><input type="checkbox"/> Optante do Simples Nacional?<br><input type="checkbox"/> MicroEmpresa Estadual?<br>Categoria<br><input checked="" type="radio"/> A <input type="radio"/> B<br>Porcentagem<br><input type="text" value="0,0000"/>   |                        |                                |  |  |
| <b>Impostos Retidos sobre Serviços</b><br>Alíquota de INSS<br><input type="text" value="0,00"/><br>Alíquota de IRRF<br><input type="text" value="0,00"/><br><input type="checkbox"/> Deduz IRRF do Total do Documento Fiscal<br><input checked="" type="checkbox"/> Deduz os Impostos Retidos na Fonte da 1ª Parcela das Duplicatas (Nota Fiscal de Serviço Eletrônica). |  |  | <b>ISS</b><br>Alíquota de ISS<br><input type="text" value="0,00"/><br><b>PIS/COFINS</b><br><input checked="" type="checkbox"/> Deduz ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS?<br><input type="checkbox"/> Utiliza PIS/COFINS na Importação?<br><input type="checkbox"/> Possui PIS não cumulativo<br>Alíquota de PIS<br><input type="text" value="0,000"/><br>Alíq. de PIS Cumulativo<br><input type="text" value="0"/><br><input type="checkbox"/> Possui COFINS não cumulativo<br>Alíquota de COFINS<br><input type="text" value="0,000"/><br>Alíq. COFINS Cumulativo<br><input type="text" value="0"/> |                        |                                |  |  |
| <input type="checkbox"/> Estabelecimento impedido de recolher o ICMS/ISS por ter ultrapassado o sublimite estadual de receita.   |  |  |   |                        |                                |  |  |

Em seguida será necessário acessar o Cadastro dos Produtos e verificar as informações cadastradas na aba Informações Fiscais, faça as alterações necessárias e salve.

vd Produtos - Alteração

**Identificação do Produto**

Código: 2 Descrição: IMPRESSORA Data de Cadastro: 28/04/2022

Complemento: Referência Alternativa:

Identificação | Unidade de Medida / Informações NF | Informações Adicionais | **Informações Fiscais** | Detalhes | Preços | Proç

**Informações Fiscais**

**Incidência Fiscal**

Código: Descrição:

**Código de Tributação do ICMS/CSOSN**

SAÍDA Código: Descrição:

ENTRADA Código: Descrição:

**ICMS Outorgado**

☐ Apurar ICMS

**NCM**

..

**CEST**

..

**NBS**

..

**DNF**

Código: Tx. Conv. Estatística: 0,000

**Impostos**

ICMS: 0,00 Tipo IPI: ☒ % ☐ Valor

☐ Reduz Base ICMS IPI: 0,00

**PIS/COFINS**

☐ Aproveita crédito PIS ☐ Aproveita crédito COFINS

**Alíquotas Diferenciadas**

Pis: 0,000 Cofins: 0,000

**Situação Tributária**

IPI - ENTRADA: PIS - ENTRADA: COFINS - ENTRADA:

IPI - SAÍDA: PIS - SAÍDA: COFINS - SAÍDA:

**Nat. da Receita**

☐ Retém INSS

**Base do INSS**

Porcentagem: 0,00

Verifique com o seu Contador se existem situações em que a emissão da NF-e será feita de forma diferente, quanto ao ICMS, para determinados produtos ou determinados NCM, em caso afirmativo você deverá cadastrar essas particularidades no menu Manutenção>Produtos>Informações por Estado.

vd Informações de Produto por Estado - Inclusão

**Informações**

☒ Por Produto ☐ Geral

Se as informações por estado forem definidas pelo NCM do produto, informe o NCM para um único registro de produto e os demais produtos com o mesmo NCM assumirão também esta configuração. Do contrário deixe o campo NCM vazio.

Código do Produto: 2 Descrição: IMPRESSORA

|   | Estado | Cod Fiscal | Desdob | % Red. ICM | Tipo | % PVV/IVA | VI. PVV/Preço Cons | Cod. Tributação/CS | Alíquota I | Observação | NCM |
|---|--------|------------|--------|------------|------|-----------|--------------------|--------------------|------------|------------|-----|
| * | SP     | 5.102      | 000    | 0,000000   | P    | 0,00      | R\$ 0,00           |                    | 0,00       |            | .   |

Existem outras situações que devem ser observadas ainda com seu Contador, verifique se existem alguma parametrização que deva ser feita no CFOP que será utilizado na emissão da NF-e, em caso afirmativo essa informação será cadastrada no menu Manutenção>Plano Fiscal>Manutenção, faça a conferência se o CFOP que você irá utilizar está corretamente cadastrado.

Plano Fiscal - Alteração

Identificação
Integração
Classificação da Operação

**Identificação**  
☒ Obedece o decreto 46.966/2002?  
Código Fiscal      Desdobr.  
5.102      000  
Descrição  
Venda de mercadoria adquirida ou recebida de terceiros  
  
Descrição para Nota Fiscal

Tipo  
☐ Serviço                      ☐ Devolução  
☐ Remessa                      ☐ Serviço de Transporte  
☐ Retorno de Remessa/Industrialização      ☐ Crédito Ativo Permanente  
☒ Demais Operações                      ☐ Operação com Terceiros  
  
☐ Utiliza Remessa de Conta e Ordem

Incidências
Configurações Gerais
Situação Tributária
Conhecimento Transporte

☐ IPI                      ☐ IR Retido na Fonte                      ☐ ICMS de acordo com art. 522 - Compra de sucata  
☒ ICMS                      ☐ IPI de acordo com art. 165 do decreto 4544/2002  
☐ ICMS sobre IPI                      ☐ IPI de acordo com a Lei nº 11.077 de 2004  
☐ PIS  
☐ COFINS  
☐ PIS Ret. Fonte  
☐ COFINS Ret. Fonte  
☐ CSL Ret. Fonte

**Situação CFOP**  
☐ Inativo

?
<
<
<
<

Verifique ainda, com seu Contador, se existe alguma observação que deva constar em sua NF-e, pois o Sistema tem condições de trazer automaticamente a observação para a NF-e emitida.

Se for observação em notas emitidas por Empresas Pertencentes ao Simples Nacional, a observação será cadastrada no próprio menu Manutenção>Empresas>Parâmetros Adicionais da Empresa - aba Adicionais Nota Fiscal.

|                                 |  |                                |                                |                        |
|---------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| Principal                       | Contratos/Orcamentos/Pedidos/Romaneios | Considerações Gerais (Parte 1) | Considerações Gerais (Parte 2) |                        |
| Formação Preços                 | Informações Nota Fiscal                | NF-e                           | Duplicatas/Boletos             | Adicionais Nota Fiscal |
| Integração/Exportação (Parte 1) | Integração/Exportação (Parte 2)        | Impostos                       | Comissão de Vendedores         | MDFe                   |

**Observ. para o Corpo da Nota Fiscal****Observ. p/ Dados Adicionais N. Fiscal**

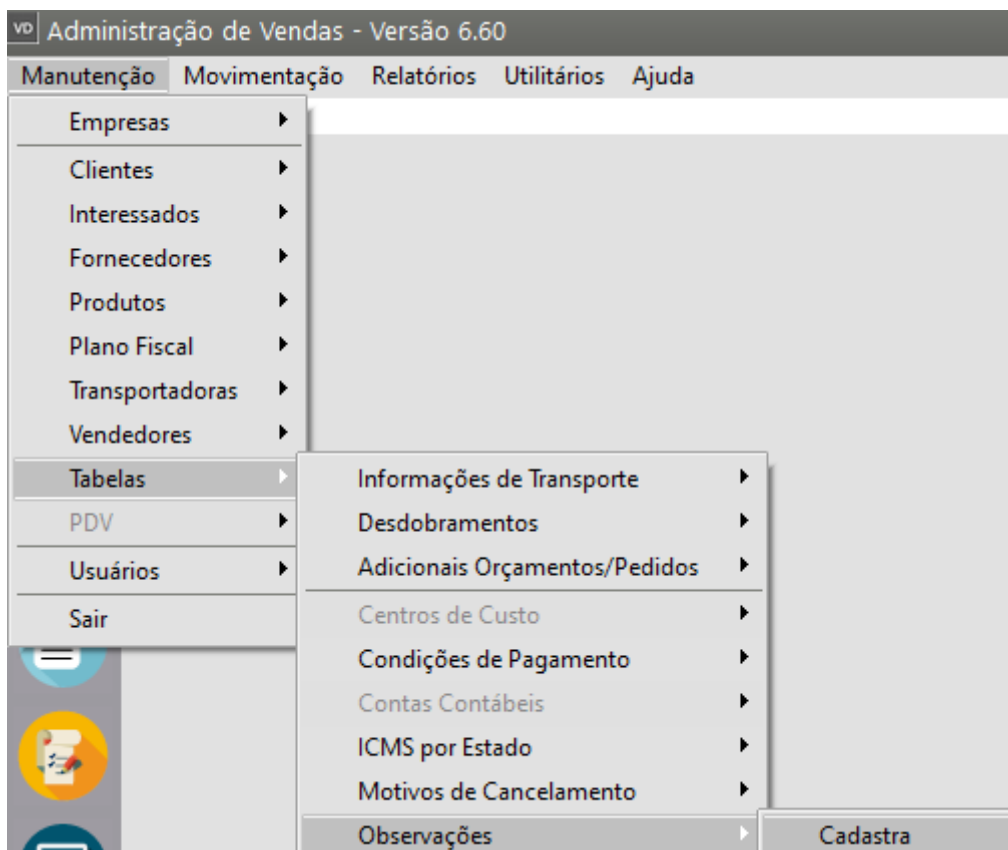
|   |   |
|---|---|
| Permite o aproveitamento do crédito de ICMS   | no valor de %VLSIMPLES%, correspondente à |
| alíquota de %ALIQSIMPLES%, nos termos do Art. | 23 da LC 123/2006.                        |
|   |   |
|   |   |
|   |   |

**Transferência do crédito do ICMS ou ISS das optantes pelo Simples Nacional.**

Para as observações que constam dos Dados Adicionais da Nota Fiscal, o texto %ALIQSIMPLES% será substituído pela alíquota do Simples Nacional referente ao imposto do ICMS ou ISS (quando a nota fiscal não for conjugada) do mês anterior, o texto %REDSIMPLES% será substituído pelo valor de redução do ICMS (quando nota não for conjugada) e o texto %VLSIMPLES% será substituído pelo resultado da multiplicação do valor total da nota fiscal (subtraído o valor de redução do ICMS) pela alíquota anterior. Para Notas Fiscais Conjugadas utilize o texto %ALIQSIMPLESISS% e %VLSIMPLESISS% para substituição dos valores referente ao ISS. Para que a observação seja considerada corretamente é necessário informar a LC 123 na descrição. Você poderá informar os textos referentes aos valores e alíquotas de transferência do Simples Nacional aqui, nas informações de produtos por estado e nas observações por CFOP. Fundamento: Resolução CGSN nº 53, de 22 de Dezembro de 2008.



Se for observações que devam constar da NF-e dependendo do CFOP que foi utilizada na mesma, essas observações podem ser cadastradas no menu

The image shows the 'Observações - Inclusão' form. The left sidebar contains the following fields: 'Código' with the value '001', 'Estado' with a dropdown menu showing 'SP', 'Código Fiscal' with the value '5.102' and a search icon, and 'Desdobramento' with the value '000'. The main area is titled 'Observações' and contains a text input field with the placeholder 'digitar a informação que deverá constar na NF-e'. Below the input field are several empty text boxes for additional information. The form has a 'Salvar' button and a 'Cancelar' button at the bottom right.

Após as alterações necessárias, faça novamente o cadastro da NF-e, gere o XML e faça o envio para a Sefaz.

Revision #7

Created 19 May 2022 08:43:51 by ProjetosD

Updated 10 April 2025 12:25:26 by ProjetosD