

Rejeição 740 - Item com Repasse de ICMS retido por Substituto Tributário

Código: 740

Descrição: Item com Repasse de ICMS retido por Substituto Tributário

Causa

Quando for emitido uma NFC-e e a tributação do(s) produto(s) ocorrer com Repasse do ICMS retido por Substituto Tributário, será retornado a rejeição "740 - Item com Repasse de ICMS retido por Substituto Tributário".

Exemplo hipotético:

Foi emitida uma NFC-e com CST de ICMS igual a 41 e com Repasse de ICMS retido por Substituto Tributário. Nessa situação, a NFC-e será rejeitada pelo motivo 740.

- 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 >100.00</ vUnCom >
13	< vProd >100.00</ vProd >
14	< cEANtrib />
15	< uTrib >UN</ uTrib >
16	< qTrib >1</ qTrib >
17	< vUnTrib >100.00</ vUnTrib >
18	< indTot >1</ indTot >
19	</ prod >
20	< imposto >
21	< ICMS >
22	< ICMSST >
23	< orig >1</ orig >
24	< CST >41</ CST >
25	< vBCSTRet >100.00</ vBCSTRet >
26	< vICMSSTRet >4.80</ vICMSSTRet >
27	< vBCSTDest >100.00</ vBCSTDest >
28	< vICMSSTDest >7.20</ vICMSSTDest >
29	</ ICMSST >
30	</ ICMS >
31	</ imposto >
	</ det >

- No TXT-SP:

I|7008||NOTA FISCAL EMITIDA EM AMBIENTE DE HOMOLOGACAO - SEM VALOR
FISCAL|21069090||000|5102|UN|1|100.00|100.00||UN|1|100.00||||1|||
M|
N|
N10b|1|41|100.00|4.80|100.00|7.20|

Veja regra de validação da Sefaz:

Image not found or type unknown



Como Resolver

Não é permitido que seja emitida uma NFC-e (modelo 65) com Repasse de ICMS retido por Substituto Tributário (ICMSST). Para corrigir a NFC-e deve-se informar CST de ICMS igual a 00, 20, 40, 41, 60 ou 90 (a critério da UF) ou opte pela emissão de uma NF-e (modelo 55) para manter os dados do Repasse de ICMS retido por Substituição Tributária (ICMSST).

Ação Sugerida:

Emissão de NF-e

Correção:

Se realmente for necessário informar o Repasse de ICMS retido por Substituto Tributário deve ser emitida uma NF-e

Se não houver Repasse de ICMS retido por Substituto Tributário, acesse o menu Movimentação>Nota Fiscal do Consumidor Eletrônica>Manutenção, pesquise pela NFC-e e clique na seta Avançar, em seguida edite a nota e acesse a aba Itens.

Verifique o campo Código de Tributação, será aceita a nota com os códigos 00, 20, 40, 41, 60 ou 90 (a critério da UF)

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

F6 - Identificação | F7 - Dados Transporte | **F8 - Itens** | F9 - Fechamento | F11 - Desdobramento | F12 - Informações Adicionais da NFC-e

Preço padrão para Novos Itens - Preço Unitário: TAB-02

Localizar Produto: < >

Cód. F	Desc	Produto	Descrição	Unid	Quant.	Vi. Unitário	Total	Tipo Desc.	% Desconto	Valor Desc	Deduções Pe	Aliq
5.101	000	00	SACOLA PLÁST	PC	1,0000	R\$17,90	R\$ 17,90		0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0

Total de itens: 1 Valor total dos itens: R\$ 17,90 Quantidade total dos itens: 1

Cód. Produto	Descrição	Quant.	Vi. Unit.	Vi. Total	Cód. Fiscal	Desdob.
001	SACOLA PLÁSTICA BRANCA PLASTIKARE 25X35	1,0000	R\$17,90	R\$ 17,90	5.101	000

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

Inc. Fiscal	Cód. Trib.	Sit Trib IPI	Clas. Fiscal	Enq. IPI
0	40	53	3923.21.90	

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

Revision #1

Created 15 September 2022 10:44:51 by ProjetosD

Updated 30 November 2022 14:02:49 by ProjetosD