

Rejeição 766 - Item com CST indevido

Código: 766

Descrição: Item com CST indevido

Causa

Quando for emitido uma NFC-e e com CST de ICMS diferente da lista abaixo será retornado a rejeição "766 - Rejeição: Item com CST indevido":

- **00** - Tributada integralmente;
- **20** - Com redução da Base de Cálculo;
- **40** - Isenta;
- **41** - Não tributada;
- **60** - ICMS cobrado anteriormente por substituição tributária;
- **90** - Outros (a critério da UF).

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Inclusão

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

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

Localizar Produto: < >

Val. ICMS	Mot.	Val. Desor	Base ICMS RF	Val. ICMS	Dif. ICMS R	Inc. Fiscal	Cod. Tribut	Aliq. PIS	Val. PIS	Base PIS	Aliq.
R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		10	0,000	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

Total de itens: 0 Valor total dos itens: R\$ 0,00 Quantidade total dos itens: 1

Cód. Produto	Descrição	Quant.	Vi. Unit.	Vi. Total	Cód. Fiscal	Desdob.
		1,0000	R\$0,00	R\$ 0,00	5.102	000

Tipo de Desconto: ☐ % ☐ Valor

% Desc.	Val. Desc.	Aliq. IPI	Val. IPI	Aliq. ICMS	Val. ICMS
0,00	R\$ 0,00	0,00%	R\$ 0,00	0,00	R\$ 0,00

Inc. Fiscal: ... **Cód. Trib.**: 10 Sit Trib IPI: ... Clas. Fiscal: ... Enq. IPI: ...

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

Exceção a regra:

1. A critério da UF, aceitar CST igual a 90 - Outros;
2. A regra de validação 766 não se aplica, em produção, para Nota Fiscal com Data de Emissão anterior a 01/04/2016.

Exemplo hipotético:

Foi emitida uma NFC-e com Tributação por ICMS40 e CST "50 - Suspensão". Nessa situação a NFC-e, será rejeitada pelo motivo 766.

- 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	< ICMS40 >
23	< orig >0</ orig >
24	< CST >50</ CST >
25	</ ICMS40 >
26	</ ICMS >
27	</ 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|||

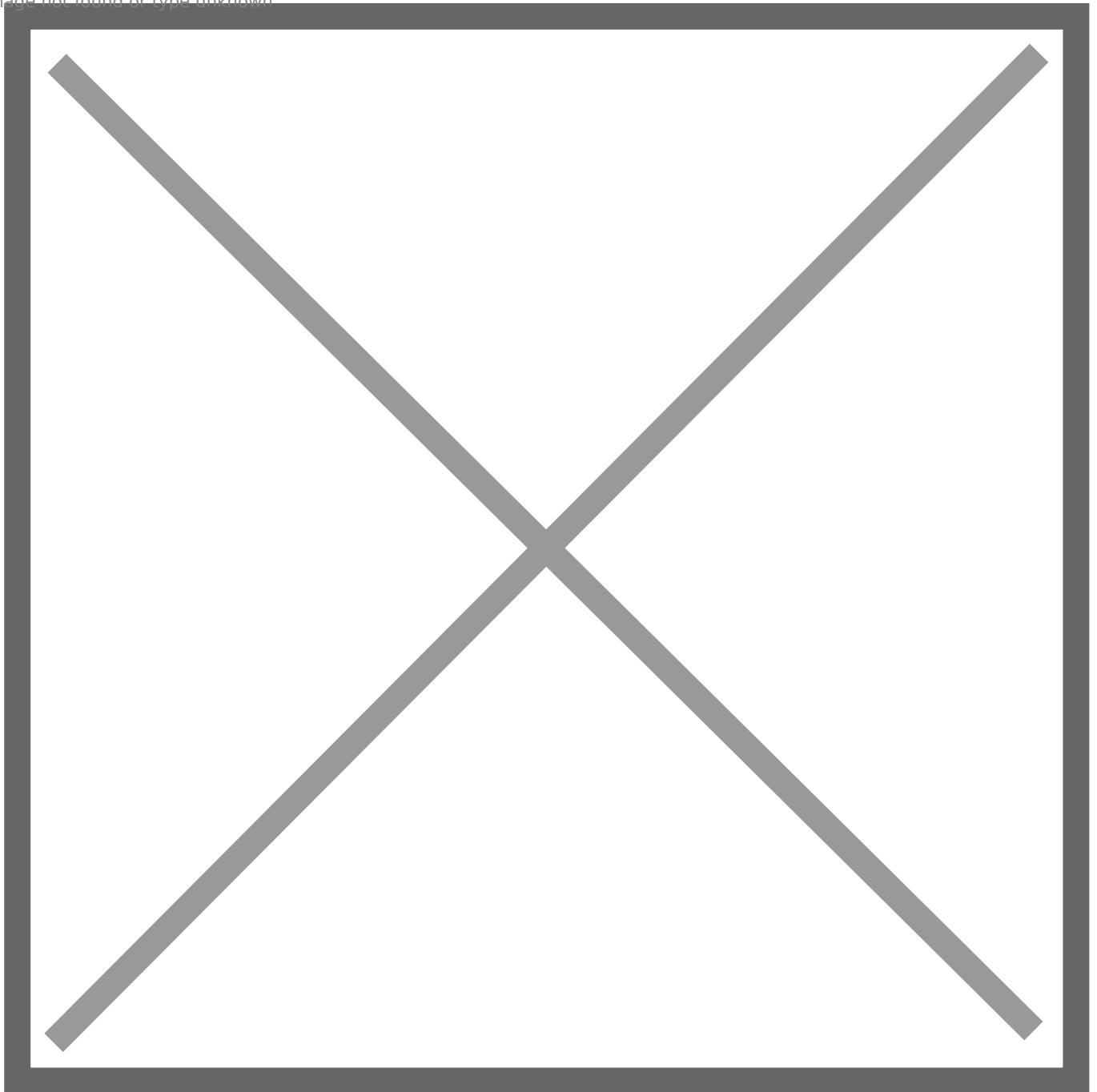
M|

N|

N06|0|41|||

Veja regra de validação da Sefaz:

Image not found or type unknown



Como Resolver

Na emissão de NFC-e é permitido o uso apenas dos CST de ICMS igual a 00, 20, 40, 41, 60 e 90 (a critério da UF). Logo, se informado CST de ICMS indevido será necessário a modificação. Caso tenha dúvidas sobre qual CST de ICMS usar na Operação da sua NFC-e, entre em contato com um consultor fiscal ou o departamento responsável pelas questões fiscais em sua empresa. Veja a seguir o exemplo corrigido, onde foi adotado o CST de ICMS igual a 00:

- 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	< ICMS00 >
23	< orig >4</ orig >
24	< CST >00</ CST >
25	< modBC >3</ modBC >
26	< vBC >22.00</ vBC >
27	< pICMS >12.00</ pICMS >
28	< vICMS >2.64</ vICMS >
29	</ ICMS00 >
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|22.00|22.00||UN|1|22.00||||1|||
M|
N|
N02|4|00|3|22.00|12.00|2.64|

Ação Sugerida:

Troca do Código de Tributação informado na aba item da nota fiscal

Correção:

Acesse o menu Movimentação>Nota Fiscal do Consumidor Eletrônica>Manutenção, pesquise pela nota e clique na seta Avança, em seguida edite a nota fiscal e acesse a aba Item.

Altere o CFOP informa para o que seja correto na emissão da nota, dentro da lista abaixo

- **00** - Tributada integralmente;

- **20** - Com redução da Base de Cálculo;
- **40** - Isenta;
- **41** - Não tributada;
- **60** - ICMS cobrado anteriormente por substituição tributária;
- **90** - Outros (a critério da UF).

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

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

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

Localizar Produto < >

Val. ICMS	Mot.	Val. Desor	Base ICMS RF	Val. ICMS	Dif. ICMS R	Inc. Fiscal	Cod. Tribut	Aliq. PIS	Val. PIS	Base PIS	Aliq
R\$ 2,64		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0	00	0,000	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

Total de itens: 1 Valor total dos itens: R\$ 22,00 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\$22,00	R\$ 22,00	5.102	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	12,00	R\$ 2,64

Inc. Fiscal	Cód. Trib.	Sit Trib IPI	Clas. Fiscal	Enq. IPI
0	00	53	3923.21.90	

Incide ICMS



Incide IPI

Incide ICMS sobre IPI

Incide PIS

Incide COFINS

?

Em seguida salve novamente a NFC-e e o sistema irá questionar se você deseja gerar um novo XML para transmissão, clique em SIM.

Serão apresentadas as informações do XML, clique em OK.

Serão apresentadas as informações do XML, clique em OK.

VD Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

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

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

Localizar Produto: < >

Val. ICMS	Mot.	Val. Desor	Base ICMS RF	Val. ICMS	Dif. ICMS R	Inc. Fiscal	Cod.Tribut	Aliq. PIS	Val. PIS	Base PIS	Aliq
R\$ 2,64		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0	00	0,000	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

VD Geração/Validação/Assinatura do Arquivo XML

Nº Nota Fiscal Consumidor Eletrônica: 7

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

ok

Total de itens: 1

Cód. Produto: 001 Desc: SAC

Tipo de Desconto: ☐ % ☐ Valor

Inc. Fiscal: 0 Cód. Trib.: 00 Sit Trib IPI: 53 Clas. Fiscal: 3923.21.90 Enq. IPI:

Desdob.: 000

Incide ICMS sobre IPI
Incide PIS
Incide COFINS

?

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

The screenshot displays the 'Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração' (NFC-e Consumer Invoice - Modification) application. The 'F8 - Itens' (Items) tab is active. A modal dialog box titled 'Geração/Validação/Assinatura do Arquivo XML' (XML File Generation/Validation/Signature) is centered on the screen, indicating a successful operation with the message 'NFC-e assinada e validada com sucesso.' (NFC-e signed and validated successfully). The dialog includes an information icon and an 'OK' button. In the background, the main form shows fields for item identification, pricing (e.g., 'R\$ 2,64'), and tax details (e.g., 'ICMS 00', 'PIS 000'). The interface also features a sidebar with icons for various functions and a top menu bar with tabs like 'F6 - Identificação', 'F7 - Dados Transporte', and 'F12 - Informações Adicionais da NFC-e'.

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

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

Gerenciamento de Transmissão da Nota Fiscal Consumidor Eletrônica

Filtros para pesquisa

Data de Emissão

Inicial

Final

01/06/2022

30/06/2022

Número da Nota

Inicial

Final

7

7

Série

1

Status

Autorizadas

Não Autorizadas

Em Processamento

Autorizada por Outro Emissor

Todas

Documentos

Regulares

Em Contingência

Cancelados/Denegados

Todos

☐ Selecionar tudo
☐ Consulta Situação SEFAZ

Série	Número da Nota	Data Emissão	Data Autorização	Número do Destinatário	Not
1	7	28/06/2022	-	Cliente: 000.260.675-52	JO

Autorizadas

Não Autorizadas

Autorizada por Outro Emissor

Em Processamento

?

ok

?

Revision #1

Created 15 September 2022 10:52:04 by ProjetosD

Updated 30 November 2022 14:02:52 by ProjetosD