EFD-Contribuições PIS / COFINS - Escrituração Fiscal Digital Contrib. PIS / COFINS

EFD-Contribuições PIS / COFINS - Escrituração Fiscal Digital Contrib. PIS / COFINS

- Bloco C170 - O campo é de preenchimento obrigatório. Cadastre e/ou selecione previamente a conta contábil analítica representativa da operação, no registro 0500.
- Bloco D201 - Campo de preenchimento obrigatório. (Campo 2 - CST_PIS)
- Registro 0100 - Código do município inválido. Utilizar código da "Tabela de Municípios do IBGE". (Campo COD_MUN)
- Bloco D205 - Campo de preenchimento obrigatório. (Campo 2 - CST_COFINS)
- Bloco C170 - CFOP inválido. Utilizar código da "Tabela de Código Fiscal de Operação e Prestação - CFOP". (Campo CFOP)
- Bloco C170 - O campo é de preenchimento obrigatório. Cadastre e/ou selecione previamente a conta contábil analítica representativa da operação, no registro 0500. (Campo 37 - COD_CTA)

- Bloco A170 - O CST Referente ao PIS/PASEP deve ser igual ao CST referente à COFINS, assim como o Valor da base de cálculo do PIS/PASEP deve ser igual ao Valor da base de cálculo da COFINS.
- Bloco M205 - O valor informado deverá existir na Tabela 4.4.1 - Códigos de Receitas de PIS/Pasep (para PIS/Pasep) ou 4.4.2 - Códigos de Receitas de Cofins (para Cofins). (Campo COD_REC)
- Bloco M605 - O valor informado deverá existir na Tabela 4.4.1 - Códigos de Receitas de PIS/Pasep (para PIS/Pasep) ou 4.4.2 - Códigos de Receitas de Cofins (para Cofins). (Campo COD_REC)

Bloco C170 - O campo é de preenchimento obrigatório. Cadastre e/ou selecione previamente a conta contábil analítica representativa da operação, no registro 0500.

Bloco/ Registro: C170

Descrição do Erro/Advertência: O campo é de preenchimento obrigatório. Cadastre e/ou selecione previamente a conta contábil analítica representativa da operação, no registro 0500.

O que é o bloco C170:

Complemento de Documento – Itens do Documento

Quando se trata deste erro no Sped, CST_ICMS no registro C170, devem ser corrigidos nas operações de entrada o icms ou cst (depende do regime do cliente), mas para começar a correção deve-se antes CONSULTAR O CONTADOR para verificar essa correlação de CSTxCSOSN, que deve ser passada por ele, pois a causa principal deste erro é a entrada de xml feita sem essa correlação no sistema, por exemplo, um produto que entra com cst 41 e deve ficar como csosn 400, essa troca deve ser feita direto na tela de entrada, então como não é feita, gera-se o erro e o contador deve repassar os dados.

Ação Sugerida: Verificar se foi preenchida a conta contábil nas Integrações.

Correção: Abra o erro no Sped e identifique qual o nº do documento da nota está sendo utilizada. Feito isso, verifique se a mesma é de entrada ou saída para que consiga localizá-la e identificar qual foi o CFOP utilizado.

Para visualização do CFOP, acesse o menu da escrituração: Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro de Entrada > Manutenção (para as notas de entrada) ou Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro de Saída > Manutenção (para as notas de saída).

image-1659555306501.png
Image not found or type unknown

Pesquise pelo número do documento da nota que foi identificado no Sped e avance na seta.

image-1659555414882.png
Image not found or type unknown

Verifique o Código Fiscal utilizado (CFOP)

image-1659555454278.png
Image not found or type unknown

Acesse o menu Manutenção > Integrações > Contas Contábeis > Códigos Fiscais e Vínculo com Livro Caixa > Manutenção

image-1659555527383.png
Image not found or type unknown

Pesquise pelo Código Fiscal (CFOP) e avance na seta.

image-1659555607744.png
Image not found or type unknown

Preencha o campo "Conta contábil para o EFD".

image-1659555675805.png
Image not found or type unknown

Após isso, exporte novamente o arquivo pelo menu Utilitários > Exportação de Dados - SPED > Escrituração Fiscal Digital - Contribuições, e importe no PVA para validação.

image-1659555741219.png
Image not found or type unknown

Bloco D201 - Campo de preenchimento obrigatório. (Campo 2 - CST_PIS)

Bloco/ Registro: D201

Descrição do Erro/Advertência:Campo de preenchimento obrigatório. (Campo 2 - CST_PIS)

O que é o bloco D201:

Totalização do Resumo Diário – PIS/Pasep

image_1662984740998.png
Image not found or type unknown

Ação Sugerida: Verificar preenchimento de CST das notas e/ou CT-e.

Correção 1: Acesse o menu Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração dos Itens das Notas Fiscais > Saídas > Manutenção.

image_1662987445490.png
Image not found or type unknown

Verifique se o campo 'Sit. Trib. PIS' está preenchido. Caso não haja escrituração do item da nota que ocasionou erro de validação no PVA, realize o cadastro do mesmo (se possuir muitas notas sem escrituração de item, exclua as notas e importe XML novamente escriturando os itens no momento da importação).

image_1662987879346.png
Image not found or type unknown

Lembre-se de verificar se nos Parâmetros Adicionais da Empresa, está habilitado que escritura os itens das notas

image_1662988062530.png
Image not found or type unknown

image_1662988111577.png
Image not found or type unknown

image_1662988148571.png
Image not found or type unknown

Após realizar as devidas correções, exporte novo arquivo e tente validação no PVA.

Correção 2: Acesse o menu Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro de Saídas > Manutenção.image-1662989235259.png

Abra a escrituração do CT-e que apresentou erro de validação e verifique se o campo 'PIS' foi preenchido com sua devida Situação Tributária. Salve.

image-1662989349089.png

Após as devidas correções, exporte novo arquivo e tente validação no PVA.

Registro 0100 - Código do município inválido. Utilizar código da "Tabela de Municípios do IBGE". (Campo COD_MUN)

Bloco/ Registro: 0100

Descrição do Erro/Advertência: Código do município inválido. Utilizar código da "Tabela de Municípios do IBGE". (Campo COD_MUN)

O que é o Registro 0100:

Dados do Contabilista

image-1662993239690.png
Image not found or type unknown

image-1662993292720.png
Image not found or type unknown

Ação Sugerida: Verifique o preenchimento do Código do Município do Responsável pela Escrituração.

Correção: Acesse o menu Manutenção > Empresas > Parâmetros Adicionais da Empresa.

image-1662993398650.png
Image not found or type unknown

Preencha corretamente o campo "Código da Cidade".

image-1662993607900.png
Image not found or type unknown

Após as devidas correções, exporte novo arquivo e tente validação no PVA.

Bloco D205 - Campo de preenchimento obrigatório. (Campo 2 - CST_COFINS)

Bloco/ Registro: D205

Descrição do Erro/Advertência: Campo de preenchimento obrigatório. (Campo 2 - CST_COFINS)

O que é o bloco D205:

Totalização do Resumo Diário – Cofins

image_1662994253471.png
Image not found or type unknown

Ação Sugerida: Verificar o preenchimento de CST das notas e/ou CT-e.

Correção 1: Acesse o menu Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração dos Itens das Notas Fiscais > Saídas > Manutenção.

image_1662994311118.png
Image not found or type unknown

Verifique se o campo 'Sit. Trib. COFINS' está preenchido. Caso não haja escrituração do item da nota que ocasionou erro de validação no PVA, realize o cadastro do mesmo (se possuir muitas notas sem escrituração de item, exclua as notas e importe XML novamente escriturando os itens no momento da importação).

image_1662994595565.png
Image not found or type unknown

Lembre-se de verificar se nos Parâmetros Adicionais da Empresa, está habilitado que escritura os itens das notas.

image_1662994633485.png
Image not found or type unknown

image_1662994642222.png
Image not found or type unknown

image_1662994648653.png
Image not found or type unknown

Após realizar as devidas correções, exporte novo arquivo e tente validação no PVA.

Correção 2: Acesse o menu Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro de Saídas > Manutenção.

image-1662994683125.png
Image not found or type unknown

Abra a escrituração do CT-e que apresentou erro de validação e verifique se o campo 'COFINS' foi preenchido com sua devida Situação Tributária. Salve.

image-1662994737863.png
Image not found or type unknown

Após as devidas correções, exporte novo arquivo e tente validação no PVA.

Bloco C170 - CFOP inválido. Utilizar código da "Tabela de Código Fiscal de Operação e Prestação - CFOP". (Campo CFOP)

Bloco/ Registro: C170

Descrição do Erro/Advertência: CFOP inválido. Utilizar código da "Tabela de Código Fiscal de Operação e Prestação - CFOP". (Campo CFOP)

O que é o bloco C170:

Complemento de Documento – Itens do Documento

Registro obrigatório para discriminar os itens da nota fiscal (mercadorias e/ou serviços constantes em notas
conjugadas), inclusive em operações de entrada de mercadorias acompanhada de Nota Fiscal Eletrônica (NF-e) de
emissão de terceiros.

image-1663248205200.png
Image not found or type unknown

image-1663248263985.png
Image not found or type unknown

Ação Sugerida: Conferir o CFOP das notas escrituradas.

Correção: Acesse o menu Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro de Entradas > Manutenção (caso o CFOP apresentado no erro seja de entrada) ou Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro de Saídas > Manutenção (caso o CFOP apresentado no erro seja de saída).

image-1663248408754.png
Image not found or type unknown

Pesquise pelo período que está sendo entregue e o CFOP que apresentou o erro e clique na seta avança.

image-1663248544731.png

Anote o número das notas que estão com o CFOP incorreto, e acesse o menu Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro de Entradas > Ajuste de Notas (caso o CFOP apresentado no erro seja de entrada) ou Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração do Livro de Saídas > Ajuste de Notas (caso o CFOP apresentado no erro seja de saída).

image-1663248653585.png

Pesquise pelas notas que anotou no passo anterior e altere o CFOP indicado nas mesmas. Clique em "OK" para salvar.

image-1663248764290.png

Caso o sistema apresente a a mensagem a seguir ao alterar o CFOP pelo ajuste, será necessário excluir e importar a nota novamente.

image-1663248852420.png

Acesse a escrituração da nota e apague a mesma:

image-1663248967339.png

Acesse o menu Utilitários > Importação de Dados > Arquivos no padrão do Emissor NF-e/NFC-e para importar novamente o XML da nota que acabou de ser excluída.

image-1663248996941.png

Para conseguir alterar o CFOP no momento da importação, é necessário marcar o campo que permite a realização da alteração, e em seguida realizar o procedimento padrão de importação padrão. Quando clicar em "OK" o sistema irá abrir uma tela para que seja possível a alteração manual do CFOP.

image-1663249109257.png

Poderá também cadastrar uma parametrização que deixe esse procedimento de alteração de CFOP automático, acessando o menu Manutenção > Tabelas > Conversão CFOP Saída/Entrada > Cadastra. Dessa forma, sempre que o sistema se deparar com o CFOP 5.405, por exemplo, irá converter automaticamente para o que foi indicado por você no cadastro de conversão.

image-1663249229522.png

OBS.: Caso o CFOP que esteja com erro seja o 1.405, lembre-se que o mesmo ***NÃO EXISTE*** na Tabela de Código Fiscal de Operação e Prestação, então quando o sistema se deparar com o CFOP 5.405 é necessário que o usuário aponte qual deve ser o de conversão, tendo em vista que o sistema converte o primeiro dígito e vai escriturar como 1.405 se não for informado nada. (ex da

conversão automática do sistema: 5.405 => 1.405).

Bloco C170 - O campo é de preenchimento obrigatório. Cadastre e/ou selecione previamente a conta contábil analítica representativa da operação, no registro 0500. (Campo 37 - COD_CTA)

Bloco/ Registro: C170

Descrição do Erro/Advertência: Bloco C170 - O campo é de preenchimento obrigatório. Cadastre e/ou selecione previamente a conta contábil analítica representativa da operação, no registro 0500. (Campo 37 - COD_CTA)

O que é o bloco C170:

Complemento de Documento – Itens do Documento

image-1663249729823.png
Image not found or type unknown

image-1663249755191.png
Image not found or type unknown

Ação Sugerida: Verifique o preenchimento das integrações.

Correção: Acesse o menu Manutenção > Integrações > Contas Contábeis > Códigos Fiscais e Vínculo com Livro Caixa > Manutenção

image-1663249853764.png

Busque pelo CFOP que apresentou o erro no SPED e abra o cadastro (não houver, realize o cadastro do mesmo)

image-1663249974347.png

Realize o preenchimento da conta contábil para o EFD.

image-1663250097250.png

OBS.: *Caso não apareça seu plano de contas ao clicar no ícone "...", abra o módulo Contabilidade, defina o período que está sendo entregue o EFD, e abra o plano de contas. Após isso, volte ao módulos de Livros Fiscais e tente acessar a conta novamente através do ícone "..."*

Bloco A170 - O CST Referente ao PIS/PASEP deve ser igual ao CST referente à COFINS, assim como o Valor da base de cálculo do PIS/PASEP deve ser igual ao Valor da base de cálculo da COFINS.

Bloco/ Registro: A170

Descrição do Erro/Advertência: O CST Referente ao PIS/PASEP deve ser igual ao CST referente à COFINS, assim como o Valor da base de cálculo do PIS/PASEP deve ser igual ao Valor da base de cálculo da COFINS.

O que é o bloco A170:

Complemento do Documento - Itens do Documento

image-1663337699537.png
Image not found or type unknown

image-1663337718716.png
Image not found or type unknown

Base Legal: Guia Prático da EFD Contribuições – Versão 1.35: Atualização em 18/06/2021.

Ação Sugerida: Verificar a CST informada na escrituração dos itens das notas.

Correção: Acesse o menu Movimentação > Escrituração dos Livros Fiscais > Escrituração dos Itens das Notas Fiscais > Serviços Prestados > Manutenção.

image-1663337814929.png
Image not found or type unknown

Indique o período que está sendo entregue e clique na seta avança.

image-1663338181210.png
Image not found or type unknown

Abra a escrituração em questão e altere o campo CST PIS para que fique igual/correspondente com o código informado no campo CST Cofins. Salve.

image-1663338261753.png
Image not found or type unknown

Exporte novo arquivo e tente validação no PVA.

Bloco M205 - O valor informado deverá existir na Tabela 4.4.1 - Códigos de Receitas de PIS/Pasep (para PIS/Pasep) ou 4.4.2 - Códigos de Receitas de Cofins (para Cofins). (Campo COD_REC)

Bloco/ Registro: M205

Descrição do Erro/Advertência:O valor informado deverá existir na Tabela 4.4.1 - Códigos de Receitas de PIS/Pasep (para PIS/Pasep) ou 4.4.2 - Códigos de Receitas de Cofins (para Cofins). (Campo COD_REC)

O que é o bloco M205:

Contribuição para o PIS/Pasep a Recolher–Detalhamento por Código de Receita

image-1663766525427.png
Image not found or type unknown

Ação Sugerida: Verifique o preenchimento dos códigos no cadastro dos Impostos.

Correção: Acesse o menu Manutenção > Empresas > Parâmetros Adicionais da Empresa.

image-1663766669562.png
Image not found or type unknown

Verifique qual o código indicado para os impostos.

image_1663766717044.png

Acesse o menu Manutenção > Tabelas > Impostos Federais/Estaduais > Manutenção.

image_1663766780250.png

Abra o cadastro do código que foi definido nos parâmetros.

image_1663767118892.png

Preencha o campo Cód. Receita com ***6 dígitos.*** Salve.

image_1663767283374.png

Exporte novo arquivo e tente validação no PVA.

Bloco M605 - O valor informado deverá existir na Tabela 4.4.1 - Códigos de Receitas de PIS/Pasep (para PIS/Pasep) ou 4.4.2 - Códigos de Receitas de Cofins (para Cofins). (Campo COD_REC)

Bloco/ Registro: M205

Descrição do Erro/Advertência: O valor informado deverá existir na Tabela 4.4.1 - Códigos de Receitas de PIS/Pasep (para PIS/Pasep) ou 4.4.2 - Códigos de Receitas de Cofins (para Cofins). (Campo COD_REC)

O que é o bloco M205:

Cofins a Recolher – Detalhamento por Código de Receita

image-1663767406186.png
Image not found or type unknown

Ação Sugerida: Verifique o preenchimento dos códigos no cadastro dos Impostos.

Correção: Acesse o menu Manutenção > Empresas > Parâmetros Adicionais da Empresa.

image-1663766669562.png
Image not found or type unknown

Verifique qual o código indicado para os impostos.

image_1663766717044.png

Acesse o menu Manutenção > Tabelas > Impostos Federais/Estaduais > Manutenção.

image_1663766780250.png

Abra o cadastro do código que foi definido nos parâmetros.

image_1663767118892.png

Preencha o campo Cód. Receita com ***6 dígitos.*** Salve.

image_1663767283374.png

Exporte novo arquivo e tente validação no PVA.