

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.

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

Nº	Campo	Descrição	Tipo	Tam	Dec	Obrig
02	NUM_ITEM	Número sequencial do item no documento fiscal	N	003	-	S
03	COD_ITEM	Código do item (campo 02 do Registro 0200)	C	060	-	S
04	DESCR_CO MPL	Descrição complementar do item como adotado no documento fiscal	C	-	-	N
05	QTD	Quantidade do item	N	-	05	N
06	UNID	Unidade do item (Campo 02 do registro 0190)	C	006	-	N
07	VL_ITEM	Valor total do item (mercadorias ou serviços)	N	-	02	S
08	VL_DESC	Valor do desconto comercial / exclusão da base de cálculo do PIS/PASEP e da COFINS	N	-	02	N
09	IND_MOV	Movimentação física do ITEM/PRODUTO: 0. SIM 1. NÃO	C	001	-	N
10	CST_ICMS	Código da Situação Tributária referente ao ICMS, conforme a Tabela indicada no item 4.3.1	N	003*	-	N
11	CFOP	Código Fiscal de Operação e Prestação	N	004*	-	S

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

Campo 09 - Valores válidos: [0, 1]

Preenchimento: indicar a movimentação física do item ou produto. Será informado o código “1” em todas as situações em que não houver movimentação de mercadorias, por exemplo: notas fiscais complementares, simples faturamento, remessas simbólicas, etc.

Campo 10 – Preenchimento: verificar orientações constantes do Guia Prático da Escrituração Fiscal Digital do ICMS/IPI (Sped Fiscal).

Campo 11 - Preenchimento: nas operações de entradas, devem ser registrados os códigos de operação que correspondem ao tratamento tributário relativo à destinação do item.

Deve ser ressaltado que na geração dos registros M105 (Base de Cálculo do crédito de PIS/Pasep) e M505 (Base de cálculo do crédito de Cofins) pelo PVA, serão consideradas apenas as operações de aquisição de bens, mercadorias e serviços (nota conjugada) e devoluções de vendas relacionadas neste registro, cujos CST sejam representativos de operações com direito a crédito (CST 50 a 66) e cujo conteúdo do campo CFOP seja referentes a:

- Aquisição de bens para revenda;
- Aquisição de bens utilizados como insumo;
- Aquisição de serviços utilizados como insumo;
- Devolução de vendas sujeitas ao regime não cumulativo;
- Outras operações com direito a crédito.

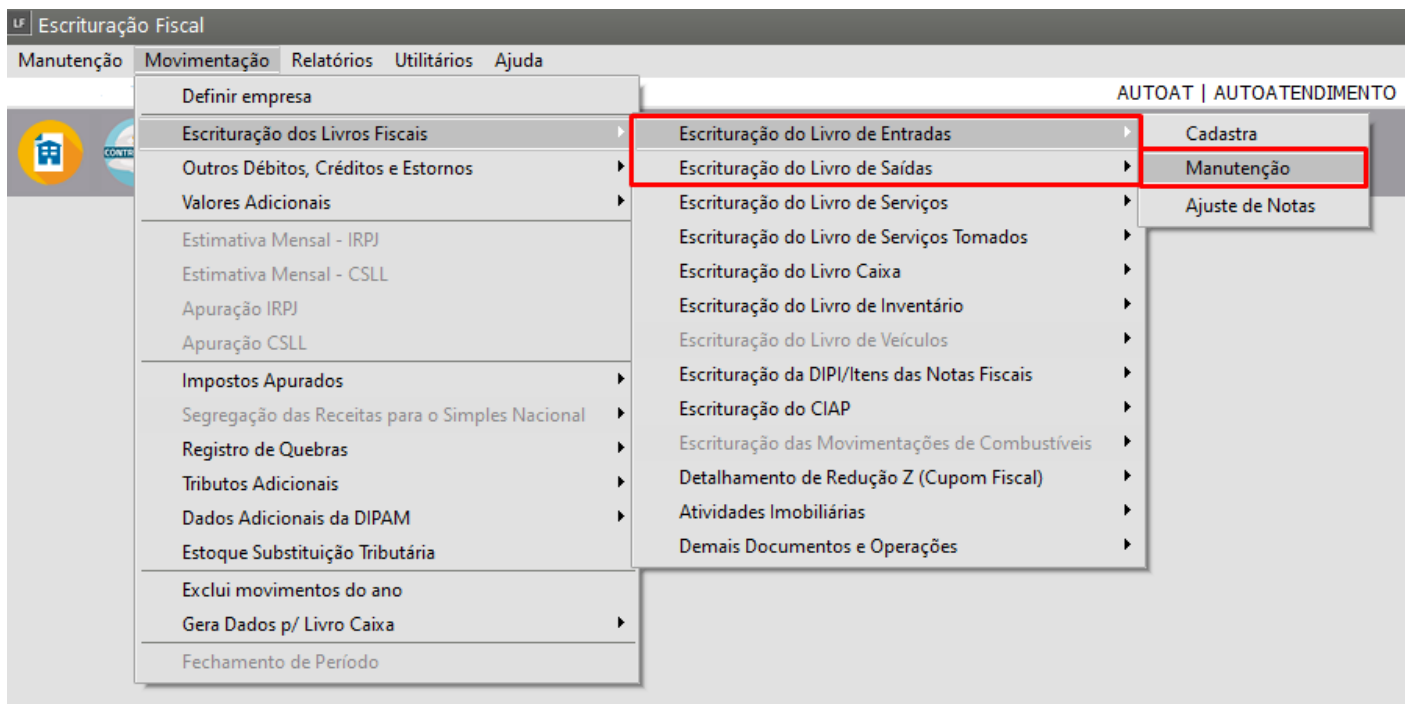
OBS: A relação dos CFOP representativos dessas operações, que dão direito ao crédito, está disponibilizada na Tabela “CFOP – Operações Geradoras de Crédito” no Portal do Sped, no endereço eletrônico da Receita Federal do Brasil (<http://www.receita.fazenda.gov.br>).

Validação: o valor informado no campo deve existir na Tabela de Código Fiscal de Operação e Prestação, conforme ajuste SINIEF 07/01.

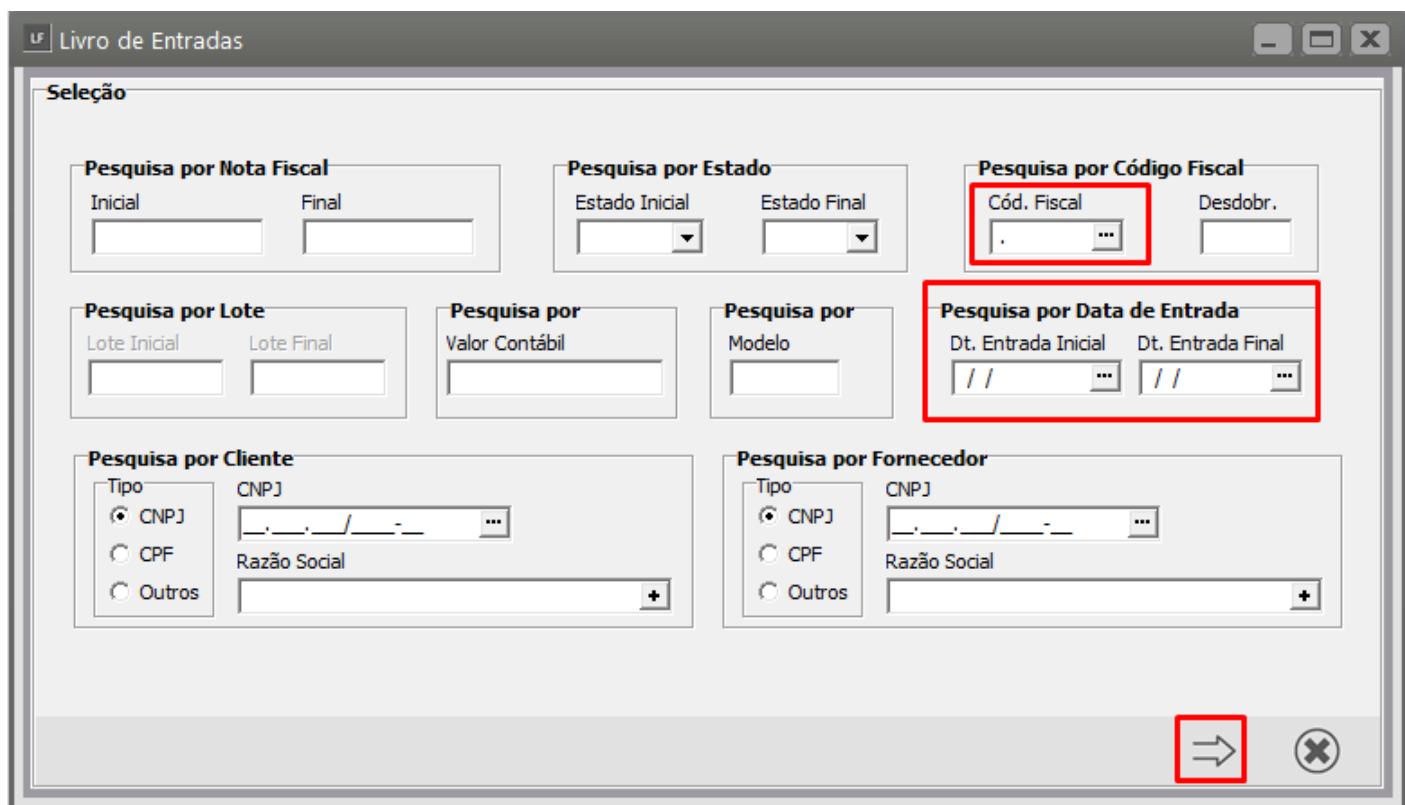
Ação Sugerida: Conferir o CFOP das notas escrituradas.

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

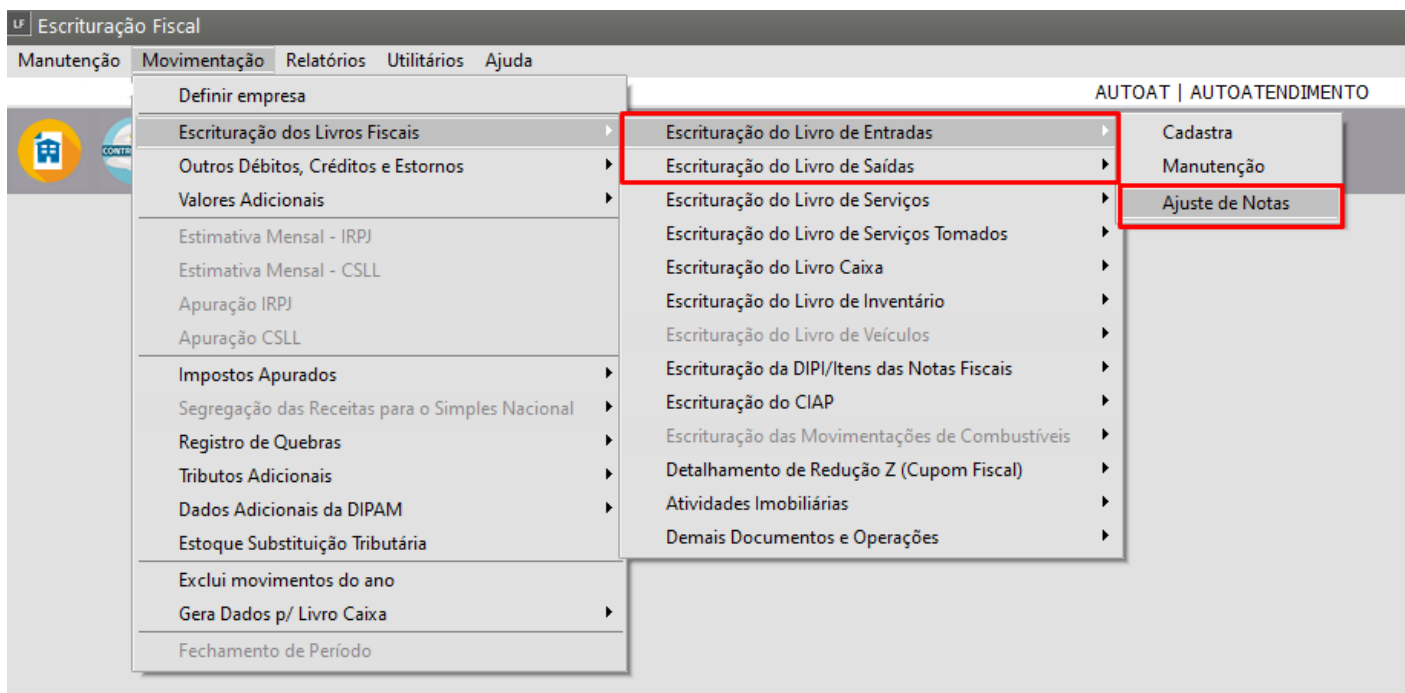
apresentado no erro seja de saída).



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



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).



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

Documento Fiscal

Nº do Documento ... Modelo

Série Data Entrada

Dados do Emitente

Emitente ☐ Cliente ☒ Fornecedor Tipo ☒ CNPJ ☐ CPF ☐ Outro Número

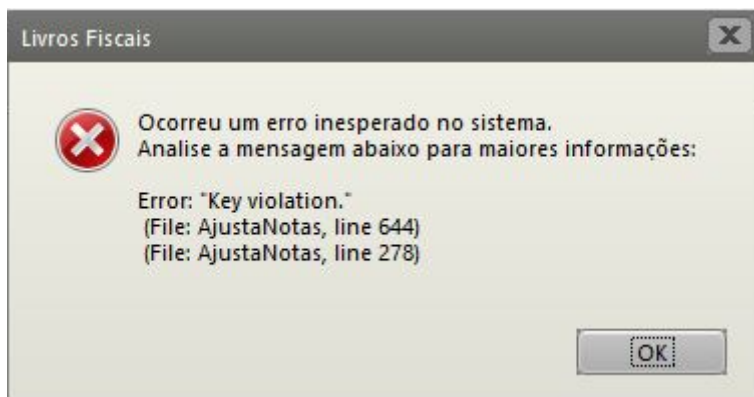
Razão Social

pesquise a nota pelo ícone "..." para que seja preenchido o restante dos campos automaticamente

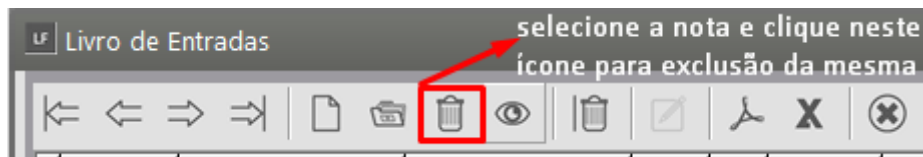
Cód. Fiscal	Cód. Desd.	Ref. Alternativa	Cód. Produto	Descrição	NBMSH	Quantidade	Un. Medida	Vl. Total	Vl.

OK Cancel

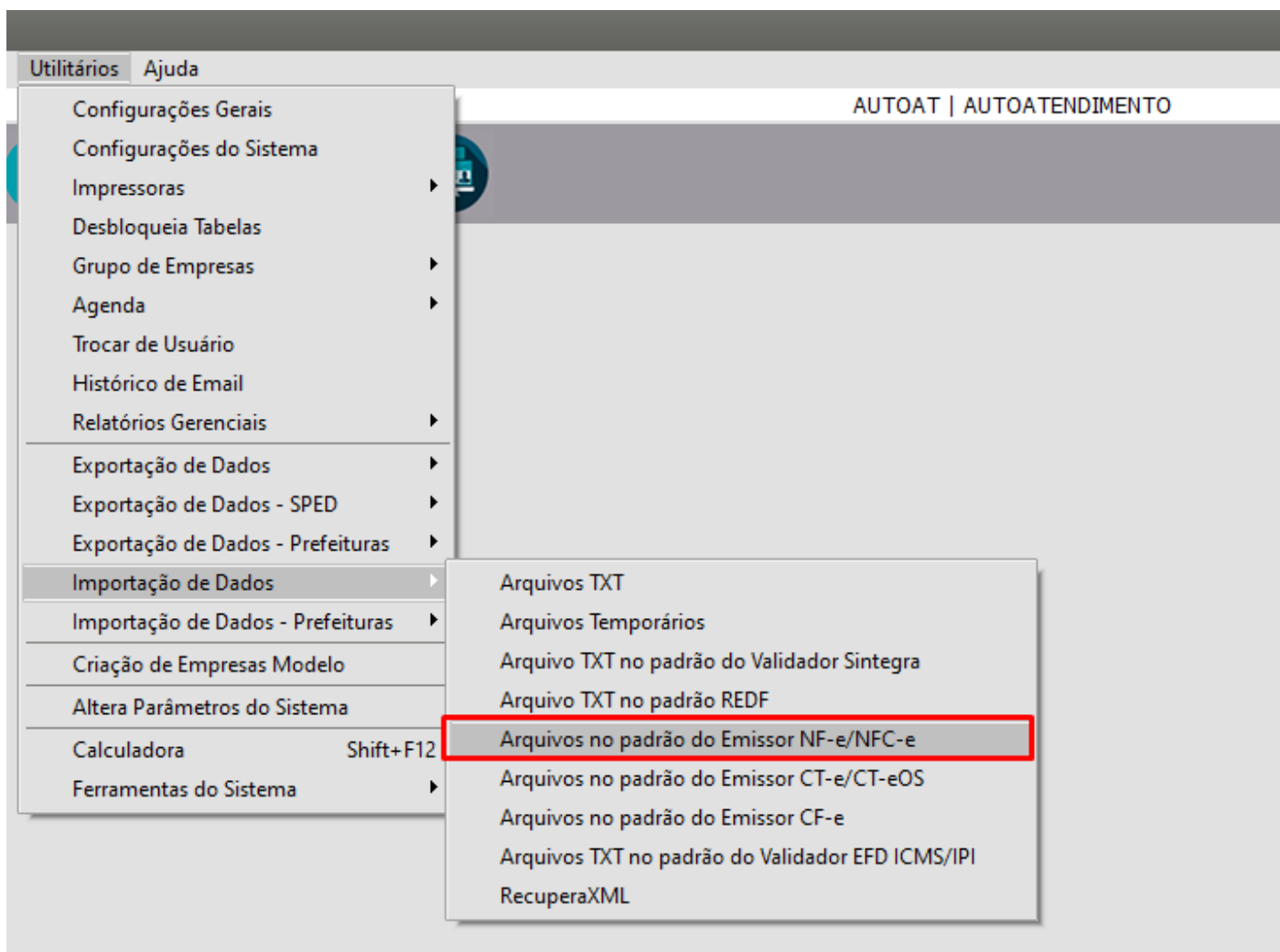
Caso o sistema apresente a mensagem a seguir ao alterar o CFOP pelo ajuste, será necessário excluir e importar a nota novamente.



Acesse a escrituração da nota e apague a mesma:



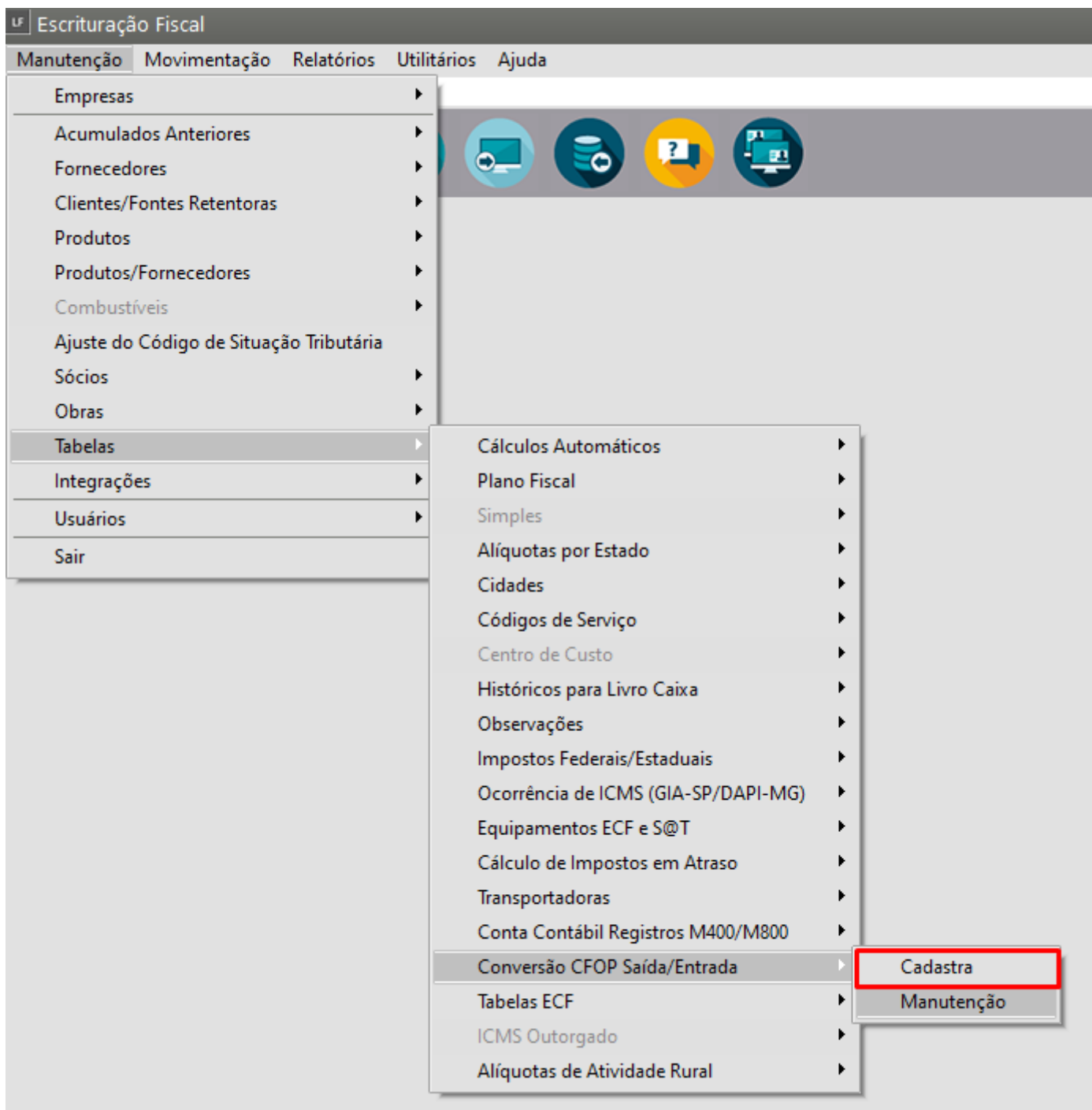
Acesse o menu Utilitários > Importação de Dados > Arquivos no padrão do Emissor NF-e/NFC-e para importar novamente o XML da nota que acabou de ser excluída.



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.

A imagem mostra a interface de uma janela de software intitulada "Importação Nota Fiscal Eletrônica Nota Fiscal de Consumidor Eletrônica". No topo, há um campo "Diretório do Arquivo Origem" com um botão de navegação. Abaixo, há duas seções de configuração. A seção da esquerda, intitulada "Informe o CFOP para escrituração do Livro de Serviços Tomados", contém campos para "Informe o CFOP para escrituração de Notas Canceladas" e uma lista de opções com caixas de seleção. A opção "Permite alterar CFOP e desdobramento das notas de entradas e/ou saídas." está selecionada e destacada por um retângulo vermelho. Outras opções incluem "Usar o CFOP padrão do fornecedor.", "Para as notas fiscais de entrada, considerar alíquotas de PIS/COFINS informado no cadastro de produtos por estado ou impostos federais.", "Importar observações contidas no XML", "Atualizar cadastros de clientes/fornecedores.", "Confirmar atualização de cadastro de cliente/fornecedor.", e "Habilita o cadastro de vínculo entre produto/fornecedor. (Apenas para Notas de Entrada)". A seção da direita, intitulada "Cliente para notas modelo 65 sem destinatário", contém uma opção "Cadastrar as notas sem razão social com o mesmo cliente" e um grupo de radio buttons para "Tipo" com opções "CNPJ" (selecionado), "CPF", e "Outros". Abaixo disso, há um campo para "Tipo de item dos produtos a cadastrar" com uma opção "Cadastrar todos os produtos com o mesmo tipo de item" e um menu suspenso. No rodapé da janela, há botões para ajuda (?), OK, e cancelamento (X).

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.



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).

Revision #1

Created 15 September 2022 10:19:28

Updated 15 September 2022 10:45:26