

# Rejeição 381 - Grupo de tributação ICMS90, informado dados do ICMS-ST

**Código: 381**

**Descrição: Grupo de tributação ICMS90, informando dados do ICMS-ST**

Causa

Quando for emitida uma NFC-e com CST de ICMS igual a 90 e for informado dados do ICMS de Substituição Tributária, será retornado a rejeição "381 - Grupo de tributação ICMS90, informando dados do ICMS-ST".

The screenshot shows the 'Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Inclusão' window. The 'F8 - Itens' tab is active. The 'Preço padrão para Novos Itens - Preço Unitário' is set to 'TAB-02'. The 'Localizar Produto' field is empty. The table below shows the item details:

| Dif. ICMS R | Inc. Fiscal | Cod. Tribut | Aliq. PIS | Val. PIS | Base PIS | Aliq. COFINS | Val. COFINS | Base COFINS | Sit. Trib. IPI | Cl |
|-------------|-------------|-------------|-----------|----------|----------|--------------|-------------|-------------|----------------|----|
| R\$ 0,00    | 0           | 90          | 0,000     | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | 0,000        | R\$ 0,00    | R\$ 0,00    | 53             |    |

Below the table, the summary shows: Total de itens: 1, Valor total dos itens: R\$ 114,00, Quantidade total dos itens: 1.

The 'Cód. Produto' is 001, 'Descrição' is 'SACOLA PLÁSTICA BRANCA PLASTIKARE 25X35', 'Quant.' is 1,0000, 'Vl. Unit.' is R\$ 114,00, 'Vl. Total' is R\$ 114,00, 'Cód. Fiscal' is 5.102, and 'Desdob.' is 000.

The 'Tipo de Desconto' is set to '%'. The '% Desc.' is 0,00, 'Val. Desc.' is R\$ 0,00, 'Aliq. IPI' is 0,00%, 'Val. IPI' is R\$ 0,00, 'Aliq. ICMS' is 12,00, and 'Val. ICMS' is R\$ 13,68.

The 'Inc. Fiscal' is 0, 'Cód. Trib.' is 90, 'Sit Trib IPI' is 53, 'Clas. Fiscal' is 3923.21.90, and 'Enq. IPI' is empty.

A red box highlights the 'Incide ICMS' section, which includes the following items:

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

| Código | Descrição   |
|--------|---|
| 00     | Tributada Integralmente   |
| 10     | Tributada e c/Cobrança p/Subst. Tribut.   |
| 101    | Tributada pelo Simples Nacional com permissão de crédito                        |
| 102    | Tributada pelo Simples Nacional sem permissão de crédito                        |
| 103    | Isenção do ICMS no Simples Nacional para faixa de receita bruta                 |
| 20     | Com Redução de Base de Cálculo  |
| 201    | Tributada SN c/ permissão crédito e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária      |
| 202    | Tributada SN s/ permissão crédito e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária      |
| 203    | Isenção ICMS SN p/ faixa receita bruta e c/ cobrança ICMS por Subst. Tributária |
| 30     | Isenta ou não Tributada e c/Cobrança ST   |
| 300    | Imune   |
| 40     | Isenta  |
| 400    | Não tributada pelo Simples Nacional   |
| 41     | Não Tributada   |
| 50     | Suspensão   |
| 500    | ICMS cobrado anteriormente por subst. trib. (substituído) ou por antecipação    |
| 51     | Diferimento   |
| 60     | ICMS Cobrado Anteriormente p/Subst Trib   |
| 70     | Com Redução Base Cálculo e Cobr ICMS ST   |
| 90     | Outras  |
| 900    | Outros  |

Exemplo hipotético:

Foi emitida uma NFC-e como Grupo de Tributação do ICMS igual a 90 e com dados do ICMS-ST. Nessa situação, a NFC-e será rejeitada 381.

- No XML:

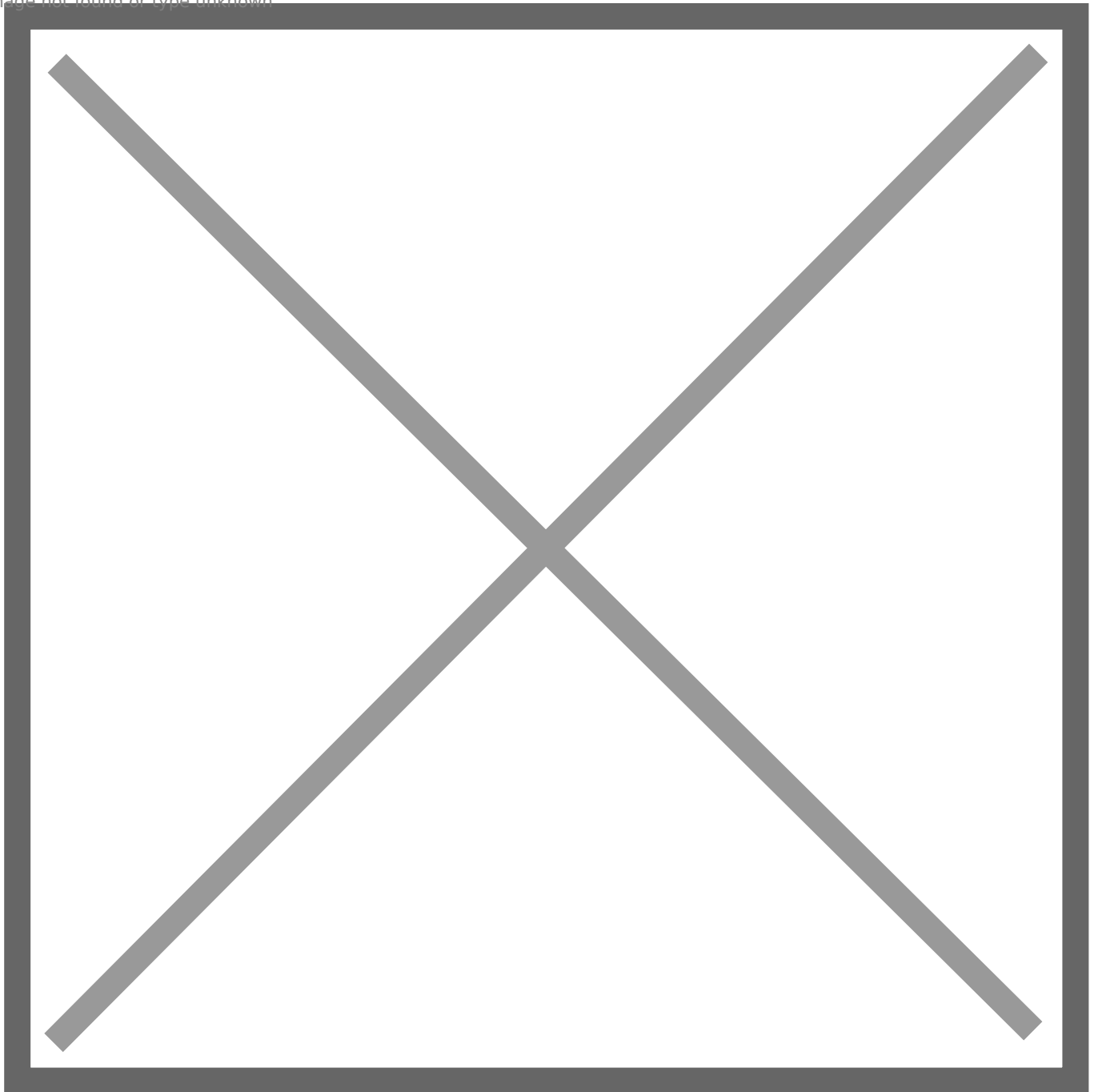
|    |   |
|----|---|
| 1  | < det nItem = "1" >                         |
| 2  | < prod >                                    |
| 3  | < cProd >7008</ cProd >                     |
| 4  | < cEAN />                                   |
| 5  | < xProd >NOTA FISCAL EMITIDA EM AMBIENTE DE |
| 6  | HOMOLOGACAO - 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 | < ICMS90 >                                  |
| 23 | < orig >0</ orig >                          |
| 24 | < CST >90</ CST >                           |
| 25 | < modBC >3</ modBC >                        |
| 26 | < vBC >0.00</ vBC >                         |
| 27 | < pICMS >12.00</ pICMS >                    |
| 28 | < vICMS >0.00</ vICMS >                     |
| 29 | < modBCST >0</ modBCST >                    |
| 30 | < vBCST >22.00</ vBCST >                    |
| 31 | < pICMSST >17.00</ pICMSST >                |
| 32 | < vICMSST >3.74</ vICMSST >                 |
| 33 | </ ICMS90 >                                 |
| 34 | </ ICMS >                                   |
| 35 | </ 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|  
N10|0|90|3|0.00||12.00|0.00|0|||22.00|17.00|3.74|||

Veja regra de validação da Sefaz:

Image not found or type unknown



### Como Resolver

O CST 90 de ICMS não é permitido em alguns Estados, mas nos que permite a utilização, não deve-se informá-lo junto com dados do ICMS de Substituição Tributária. Remova os dados os ICMS-ST dos impostos da NFC-e (modelo 65) ou opte pela emissão de uma NF-e (modelo 55) para manter os dados do ICMS-ST. Veja a seguir o exemplo corrigido, onde os dados do ICMS-ST foi removido para autorização da NFC-e:

- No XML:

|    |                          |
|----|--------------------------|
| 1  | < imposto >              |
| 2  | < ICMS >                 |
| 3  | < ICMS90 >               |
| 4  | < orig >0</ orig >       |
| 5  | < CST >90</ CST >        |
| 6  | < modBC >3</ modBC >     |
| 7  | < vBC >0.00</ vBC >      |
| 8  | < pICMS >12.00</ pICMS > |
| 9  | < vICMS >0.00</ vICMS >  |
| 10 | </ ICMS90 >              |
| 11 | </ ICMS >                |
| 12 | </ imposto >             |

- No TXT-SP:

N10|0|90|3|0.00||12.00|0.00|||||||

Ação Sugerida

Não deve ser cadastrada Substituição Tributária para Pessoa Física.

Correção:

Acesse o menu Movimentação>Nota Fiscal do Consumidor Eletrônica>Manutenção, pesquise pela NFC-e e clique na seta Avança, em seguida edite a NFC-e

Verifique se na aba Fechamento foi calculada Substituição Tributária

Em caso afirmativo você deverá refazer a NFC-e sem a Substituição Tributária.

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

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

**Referência**

☒ Total
☐ Cód. Fiscal

| Cód. Fiscal | Desdob. | % ICMS |
|-------------|---------|--------|
| 5.102       | 000     | 12,00  |

**Valores Totais**

Produtos
PIS/COFINS

**IPI**

Base do IPI
Valor do IPI

R\$ 0,00
R\$ 0,00

**ICMSRF**

Base ICMS Ret. Fonte
Vl. ICMS Ret. Fonte
Valor Dif. ICMSRF

R\$ 0,00
R\$ 0,00
R\$ 0,00

**ICMS**

Base do ICMS
Valor ICMS
Vlr. Redução ICMS

R\$ 114,00
R\$ 13,68
R\$ 0,00

Valor Produtos
Valor Serviços

R\$ 114,00
R\$ 0,00

**Valor Total**

R\$ 114,00

Observações
Det. Pagamento

Situação da NF: 00 - Documento Regular

?

Salve a NFC-e e gere um novo XML

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

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

**Referência**

☒ Total
☐ Cód. Fiscal

| Cód. Fiscal | Desdob. | % ICMS |
|-------------|---------|--------|
| 5.102       | 000     | 12,00  |

**Valores Totais**

Produtos
PIS/COFINS

**IPI**

Base do IPI
Valor do IPI

R\$ 0,00
R\$ 0,00

**ICMSRF**

Base ICMS Ret. Fonte
Vl. ICMS Ret. Fonte
Valor Dif. ICMSRF

R\$ 0,00
R\$ 0,00
R\$ 0,00

**Confirmação**

Na edição da Nota Fiscal Consumidor Eletrônica é necessário gerar novamente o arquivo XML. Deseja gerar o arquivo XML para transmissão?

Sim

Não

Observações
Det. Pagamento

Situação da NF: 00 - Documento Regular

Serão apresentadas as informações constante 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

**Referência**

☒ Total ☐ Cód. Fiscal

**Valores Totais**

Produtos PIS/COFINS

**IPI**

**Geração/Validação/Assinatura do Arquivo XML**

Nº Nota Fiscal Consumidor Eletrônica: 6

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

ICMSRF R\$ 0,00

ção ICMS R\$ 0,00

**Observações**

**Det. Pagamento**

Situação da NF: 00 - Documento Regular

?

?

?

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



Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

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

**Referência**

☒ Total ☐ Cód. Fiscal

**Valores Totais**

Produtos PIS/COFINS

**IPI**

**Geração/Validação/Assinatura do Arquivo XML**

Nº Nota Fiscal Consumidor Eletrônica: 6

Data Emissão: 28/06/2022

Informe a data de saída da NF-e:

☐ Considerar data de saída da NF-e

**Informação**

NFC-e assinada e validada com sucesso.

OK

**Observações**

**Det. Pagamento**

Situação da NF: 00 - Documento Regular

ICMSRF 0

ção ICMS 0

?

?

?

Revision #1

Created 15 September 2022 10:24:25 by ProjetosD

Updated 23 November 2022 09:59:03 by ProjetosD