



Linx  Webinar

Exceção de Imposto
Evite os erros mais comuns!

Temas Abordados

- Rejeições de notas
- Como ajustar

- **STATUS: 590**
MOTIVO: Rejeição: Informado CST para emissor do Simples Nacional (CRT=1)
Proc: LX_RECEBIMENTO_PROTOCOLO_NFE_SEFAZ
Abaixo exceção utilizada nesse caso que gerou erro acima

Natureza de Entrada: ...		vigencia	
Natureza de Saída: 100.01	VENDA PRODUTO ACABADO	Início: ...	
Código Fiscal Operação: ...		Fim: ...	
Tipo Operação: 100	VENDA DE MERCADORIA		
Indicador CFOP: ...			
Indica Tipo 3o.s: ...			
Tribut Origem: ...			
Matriz Fiscal ...	Filial: 000999	YOGINI - ADM	
UF: SP	SÃO PAULO	UF Filial ...	
Terceiro: ...		<input type="checkbox"/> Inativo	
Produto: ...		<input type="checkbox"/> Cadastro Exclusivo	
Material: ...		<input type="checkbox"/> Aplica Entrada	
Item Fiscal: ...		<input checked="" type="checkbox"/> Aplica Saída	
Grupo Exceção: ...		<input type="checkbox"/> Não Fatura	
Faixa Classif. Fiscal De: ...		Até: ...	
IPI por Quantidade			
Código de Enquadramento: ...		Código Classe Tributação ...	
Tribut Icms: 00	TRIBUTADA INTEGRALMENTE		

<input type="checkbox"/> Controla Peça Única	Código Anterior: ...
<input type="checkbox"/> Controla Peça no Estoque	Fator Custo Loja: 1.000
Nº Inicial: ...	<input type="checkbox"/> Utilizar número do ECF como série (L)
	<input type="checkbox"/> Inativo
	Sequência do Mapa Re
<input type="checkbox"/> Não gerar entrada automática para faturamentos e transferências	Tipo :
<input checked="" type="checkbox"/> Permite estoque negativo para esta filial	Estoque Ideal
	Estoque Ideal MIN
	Estoque Ideal MAX
Forma Pgto (Fluxo): PREVISÃO VENDA - ATACADO	
Tipo Filial: MATRIZ	Região Supervisão: ...
Rede Lojas: 01 YOGINI	Área M²: 0 Fator P ...
Meses sem Vencimento de Faturas: ...	Controles
No. Dias Antecipação de Pgto caso bloqueio de Venc.: 0	<input checked="" type="checkbox"/> Venda Produ
Dias Fixos Pgto.: ...	<input checked="" type="checkbox"/> Venda Mate
Tipo Agrupamento NF / Fatura: Referência + Cor	<input checked="" type="checkbox"/> Loja Varejo
	<input checked="" type="checkbox"/> Produção Pr
	<input checked="" type="checkbox"/> Produção M
Tipo de 3º: 16 SIMPLS NACIONAL	
Conta Contábil: ...	
Conta Contábil (5.0): ...	
Contato (5.0): ...	

Como ajustar:

Criar uma exceção de imposto com a tributação de ICMS de acordo com o tipo de 3º da filial (necessário verificar com o contador em caso de duvida)
Abaixo a exceção parametrizada onde aprovou a nota

The image shows a screenshot of a software interface for configuring tax parameters. The 'Tribut Icms' field is highlighted with a red box and an arrow, showing '102 TRIBUTADO PELO S. N. SEM PERMISSAO CREDITO'. Other fields include 'Natureza de Saída', 'Código Fiscal Operação', 'Tipo Operação', 'Indicador CFOP', 'Tribut Origem', 'Matriz Fiscal', 'UF: SP SÃO PAULO', 'UF Filial', 'Terceiro: ACACIO LOPES', 'Produto', 'Material', 'Item Fiscal', 'Grupo Exceção', 'Faixa Classif. Fiscal', 'IPI por Quantidade', 'Código de Enquadramento', 'Código (Tribu', 'Tribut Icms', 'C.F.O.P. Obrigatório', '5.6 - Código Inf. Adicional', 'Controle Peça Única', 'Controle Peça no Estoque', 'Nº Inicial', 'Fator Custo Loja: 1.000', 'Utilizar número do ECF como série (Livro Registro de Saídas)', 'Inativo', 'Sequência do Mapa Resumo: ...', 'Indica Beneficiador', 'Indica Franquia', 'Indica Segunda Quali', 'Indica CFOP Somente', 'Tipo: Estoque Ideal ESTOQUE IDEAL', 'Estoque Ideal MIN', 'Estoque Ideal MAX', 'Forma Pgto (Fluxo): PREVISAO DE VENDAS - VAREJO', 'Tipo Filial: LOJA', 'Região Supervisão: ...', 'Rede Lojas: 01 YOGINI', 'Área M²: 48', 'Fator P', 'Q', 'F', 'S', 'Meses sem Vencimento de Faturas: ...', 'No. Dias Antecipação de Pgto caso bloqueio de Venc.: 0', 'Dias Fixos Pgto.: ...', 'Tipo Agrupamento NF / Fatura: Referência + Cor', 'Controles: Venda Produto, Venda Material, Loja Varejo, Produção Produto, Produção Material, Estoque Prod, Estoque Mat, Fecha Custo', 'Tipo de 3º: 16 SIMPLES NACIONAL', 'Conta Contábil: ...', 'Conta Contábil (5.0): ...', 'Conta (5.0): ...'

- Error: 50000 Message: Erro ao validar o XML com seu schema correspondente. Linha: 1. Posição na linha: 1740. Causa do erro: Element cannot be empty according to the DTD/Schema.
Proc: LX_VALIDA_NFE_PARA_ENVIO

O erro acima pode ocorrer por vários motivos, o mais comum é na geração da TAG de ICMS onde não fechou corretamente.

```
</prod>
- <imposto>
  <ICMS />
- <IPI>
  <cEnq>999</cEnq>
  - <IPINT>
    <CST>53</CST>
  </IPINT>
</IPI>
- <PIS>
  - <PISAliq>
```

Como ajustar:

- Verificar a exceção de imposto que o item puxou.
- No meu caso trouxe uma exceção para empresa Simples Nacional.

The screenshot displays a software interface for tax configuration. On the left, a form contains various fields for operation details. The 'Tribut Icms' field is set to '102' with the description 'TRIBUTADO PELO S. N. SEM PERMISSAO CREDITO'. The 'Tributação' field is set to 'Tributação normal IPI; Outros;'. On the right, a table lists items with columns for commission, tax exception, and CFOP. The 'Exceção' column shows a value of '961'. Below the table, a red error message indicates a validation issue with the NF-e schema. At the bottom, the 'Tipo de 3º' field is set to '2 EMPRESA COMERCIAL'.

% Comissão Item Gerente	Exceção	Não Soma	CFOP	Observação Item	Item F. Grup
0.0000000000	961		5102		...

Erro ao Validar o Schema da NF-e Liberada para Envio

No. Dias Antecipação de Pgto caso bloqueio de Venc.: 0
Dias Fixos Pgto.: ...
Tipo Agrupamento NF / Fatura: Referência + Cor

Tipo de 3º: 2 EMPRESA COMERCIAL

Após ajuste na exceção a nota aprovada, note que a TAG do ICMS esta fechada.

Exceção Imposto 712 VENDA PRODUTO ACABADO COM ICMS 18%

Dados da Exceção Itens Observações

Filtro para busca das exceções:

Natureza de Entrada: ...
Natureza de Saída: 100.01 VENDA PRODUTO ACABADO
Código Fiscal Operação: ...
Tipo Operação: 100 VENDA DE MERCADORIA
Indicador CFOP: ...
Indica Tipo 3o.s: ...
Tribut Origem: ...
Matriz Fiscal: ... Filial: 000999 YOGINI - AT
UF: SP SÃO PAULO UF Filial: ...
Terceiro: ...
Produto: ...
Material: ...
Item Fiscal: ...
Grupo Exceção: ...

Faixa Classif. Fiscal De: ... Até: ... NF-e

IPI por Quantidade

Código de Enquadramento: ... Código Classe Tributação

Tribut Icms: 00 TRIBUTADA INTEGRALMENTE

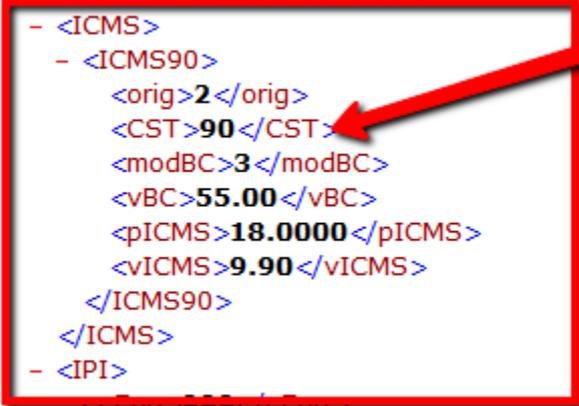
C.F.O.P. Obrigatorio: ...

Descrição Conta Contábil	% Comissão Item	% Comissão Item Gerente	Exceção	Não Soma	CFOP
REVENDA DE MERCADORIAS	0.0000000000	0.0000000000	712		5102

```
</prod>
- <imposto>
  <TotTrib>0.00</TotTrib>
  - <ICMS>
    - <ICMS00>
      <orig>2</orig>
      <CST>00</CST>
      <modBC>3</modBC>
      <vBC>55.00</vBC>
      <pICMS>18.0000</pICMS>
      <vICMS>9.90</vICMS>
    </ICMS00>
  </ICMS>
- <IPI>
  <cEnq>999</cEnq>
- <IPINT>
  <CST>53</CST>
</IPINT>
```

- STATUS: 508
MOTIVO: RejeiCAo: CST incompativel na operaCAo com NAO Contribuinte [nItem:1]

```
</prod>
- <imposto>
  <vTotTrib>0.00</vTotTrib>
  - <ICMS>
    - <ICMS90>
      <orig>2</orig>
      <CST>90</CST>
      <modBC>3</modBC>
      <vBC>55.00</vBC>
      <pICMS>18.0000</pICMS>
      <vICMS>9.90</vICMS>
    </ICMS90>
  </ICMS>
  - <IPI>
    <Enq>53</Enq>
  </IPI>
  - <IPINT>
    <CST>53</CST>
```



Ele informa que esse CST é incompativel.

➤ Após ajuste na exceção

```
<vTotTrib>0.00</vTotTrib>
- <ICMS>
  - <ICMS00>
    <orig>2</orig>
    <CST>00</CST>
    <modBC>3</modBC>
    <vBC>55.00</vBC>
    <pICMS>18.0000</pICMS>
    <vICMS>9.90</vICMS>
  </ICMS00>
</ICMS>
- <IPI>
```

Após ajuste na exceção

Produto: ...

Material: ...

Item Fiscal: ...

Grupo Exceção: ...

exceção que gerou erro

Faixa Classif. Fiscal De: ... Até: ...

IPI por Quantidade

Código de Enquadramento: 999 Tributação normal IPI; Outros;

Tribut Icms: 90 OUTRAS

C.F.O.P. Obrigatório: ...

Produto: ...

Material: ...

Item Fiscal: ...

Grupo Exceção: ...

exceção nota aprovada

Faixa Classif. Fiscal De: ... Até: ...

IPI por Quantidade

Código de Enquadramento: 999 Tributação normal IPI; Outros;

Tribut Icms: 00 TRIBUTADA INTEGRALMENTE

C.F.O.P. Obrigatório: ...

STATUS: 538

MOTIVO: RejeiCAo: Total do IPI difere do somatOrio dos itens

Proc: LX_RECEBIMENTO_PROTOCOLO_NFE_SEFAZ

3 - NF-e | 4 - Destino | 5 - Exportação | 6 - Outros

Informação Relacionado ...

Qtde Total 1.00 Desconto 0

Total Impostos 5.50 Desc Cond Pgto 0

Desconto por Porcentagem Encargo 0

Desconto Cumulativo

Valor

Tab

Id Imposto	Imposto	Base R\$	Valor R\$
1	ICMS	0.00	0.00
2	IPI	55.00	5.50
3	PIS	0.00	0.00

Na nota tem valor para ser calculado e no XML não gerou os valores

```
- <ICMS90>
  <orig>2</orig>
  <CST>90</CST>
</ICMS90>
</ICMS>
<IPI>
  <cEnq>999</cEnq>
  - <IPINT>
    <CST>53</CST>
  </IPINT>
</IPI>
- <PIS>
  - <PISAliq>
    <CST>01</CST>
    <vBC>0.00</vBC>
    <pPIS>0.0000</pPIS>
    <vPIS>0.00</vPIS>
  </PISAliq>
</PIS>
```

- Na exceção no primeiro print o motivo da rejeição e no segundo o ajuste para aprovar a nota

Dados da Exceção	Itens	Observações	Imposto	Redução de Base (%)	Taxa Imposto (%)	% Recuperação / % Retenção	% Recuperação na base ou alíquota	Agrega Após Desconto	Agrega Após	Incidência	Isto ou Outros	Situação Tributária
			ICMS	100.0000000000	18.0000000000	0.00000		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	DESTACAR VALOR DO IMPOS	ISENTO	
			IPI	0.0000000000	10.0000000000	0.00000		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	AGREGAR AO VALOR TOTAL I	ISENTO	53-SAÍDA NÃO-TRIBUTADA
			PIS	100.0000000000	1.6500000000	0.00000		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	DESTACAR VALOR DO IMPOS	OUTROS	01-OPERAÇÃO TRIBUTÁVEL COM A
			COFINS	100.0000000000	7.6000000000	0.00000		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	DESTACAR VALOR DO IMPOS	OUTROS	01-OPERAÇÃO TRIBUTÁVEL COM A

Na exceção foi informado a alíquota para o IPI porém a incidência esta como não tributada, necessário verificar se de fato é para calcular o IPI ou não.

Isto ou Outros	Situação Tributária
	50-SAÍDA TRIBUTADA
	01-OPERAÇÃO TRIBUTÁVEL COM ALÍQUOTA BÁSICA
	01-OPERAÇÃO TRIBUTÁVEL COM ALÍQUOTA BÁSICA

```
<Status do Recurso>Emo da Saida - XML Consultado na Base da Saida de Origem.
</Status do Recurso>
<CEnq>999</CEnq>
- <IPITrib>
  <CST>50</CST>
  <vBC>55.00</vBC>
  <pIPI>10.0000</pIPI>
  <vIPI>5.50</vIPI>
</IPITrib>
</IPI>
- <PISAliq>
  <CST>01</CST>
```

➤ STATUS: 531

MOTIVO: RejeiCAo: Total da BC ICMS difere do somatOrio dos itens

Proc: LX_RECEBIMENTO_PROTOCOLO_NFE_SEFAZ

Total Geral Conhecimento Relacionado ... Data Fat. Relativo ...

Frete 0,00 Sub-Tot: ...
Seguro ...
Qtde Total ...
Total Impostos ...
 Desc ...
 Desconto Acumulado ...
Valor Tot: ...
Tab ...

Grupo	Id Imposto	Imposto	Base R\$	Valor R\$
	1	ICMS	550,00	99,00
	2	PIS	550,00	33,00
	5	PIS	0,00	0,00
	6	COFINS	0,00	0,00
Total				

Note que a nota tem valor de ICMS mas no XML não gerou as informações

```
<cEANtrib>SEM GTIN</cEANtrib>
<uTrib>PC</uTrib>
<qTrib>10.0000</qTrib>
<vUnTrib>55.0000000000</vUnTrib>
<indTot>1</indTot>
</prod>
- <imposto>
  <vTotTrib>0.00</vTotTrib>
  - <ICMS>
    - <ICMS40>
      <orig>2</orig>
      <CST>40</CST>
    </ICMS40>
  </ICMS>
- <IPI>
  <cEnq>999</cEnq>
  - <IPITrib>
    <CST>50</CST>
```

➤ Após ajuste na exceção os valores geraram corretamente

1 - Cabeçalho 2 - Cabeçalho 3 - NF-e 4 - Destino 5 - Exportação 6 - Outros

Moeda R\$

Total Geral Conhecimento Relacionado ... Data Fat. Relativo ...

Frete 0.00 **Sub-Tot** 0.00
Seguro 0.00
Qtde Total 0.00
Total Impostos 0.00

Após ajuste na exceção a nota gerou corretamente

Descon ...
Desconto Acumulativo

Valor Tot 0.00

Tab

Grupo	Id Imposto	Imposto	Valor R\$	Valor R\$
	1	ICMS	550.00	99.00
	2	1	550.00	99.00

```
- <imposto>
  <vTotTrib>0.00</vTotTrib>
  <ICMS>
    <ICMS00>
      <orig>2</orig>
      <CST>00</CST>
      <modBC>3</modBC>
      <vBC>550.00</vBC>
      <pICMS>18.0000</pICMS>
      <vICMS>99.00</vICMS>
    </ICMS00>
  </ICMS>
  <IPI>
    <cEnq>999</cEnq>
  </IPI>
  <IPITrib>
    <CST>50</CST>
    <vBC>550.00</vBC>
```

UF: SP SÃO PAULO UF Filial ...

Terceiro: ACADEMIA ANGELA SALLES

Produto: ...

Material: ...

Item Fiscal: ...

Grupo Exceção: ...

Exceção que gerou a nota errada

Faixa Classif. Fiscal De: ... Até: ...

IPI por Quantidade

Código de Enquadramento	Tributação	Código Classe Tributação
999	Tributação normal IPI; Outros;	
40	ISENTA	

C.F.O.P. Obrigatório: ...

UF: SP SÃO PAULO UF Filial ...

Terceiro: ACADEMIA ANGELA SALLES

Produto: ...

Material: ...

Item Fiscal: ...

Grupo Exceção: ...

Exceção com a nota aprovada

Faixa Classif. Fiscal De: ... Até: ...

IPI por Quantidade

Código de Enquadramento	Tributação	Código Classe Tributação
999	Tributação normal IPI; Outros;	
00	TRIBUTADA INTEGRALMENTE	

C.F.O.P. Obrigatório: ...

- **Observação:** Todos os exemplos mencionados de exceção foram ajustados para mostrar como gera no XML, caso ocorra essas rejeições é necessário sempre consultar o seu contador para que ele verifique o regime tributário da empresa e qual o CST que se enquadre para a parametrização de imposto, dessa forma evitará que os seus documentos fiscais sejam rejeitados.

Dúvidas?





Linx  Webinar

Obrigado!

“
APRENDA COM OS ESPECIALISTAS”
Educação Corporativa