

Rejeição 384 - CSOSN não permitido para a UF

Código: 384

Descrição: CSOSN não permitido para a UF

Causa

Quando for emitida uma NFC-e com o Código de Situação da Operação - Simples Nacional (CSOSN) igual a 103 ou 400 e o uso desses Códigos **não forem permitidos para o Estado de Origem**, será retornado a rejeição "384 - CSOSN não permitido para a UF". Os CSOSN 103 e 400 podem ser aceitos 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

% ICMS | Val. Redução ICMS

0,00 | R\$

Total de itens: 1

Cód. Produto | Descrição

001 | SACOLA

Tipo de Desconto

% | Valor

Inc. Fiscal

Cód. Trib.

0 | 103 | 53 | 3923.21.90

Códigos de Tributação

Pesquisa por | Chave

Código

☐ Pesq.somente início da palavra

Pesquisa

Código	Descrição
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
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
300	Imune
400	Não tributada pelo Simples Nacional

Ok

Exceção a regra:

1. A regra de validação 384 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 o CSOSN igual à "103 - Isenção do ICMS no Simples Nacional para faixa de receita bruta", não aceito pela UF de origem. Nessa situação, a NFC-e será rejeitada pelo motivo 384.

- 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 >100.00</ vUnCom >
13	< vProd >100.00</ vProd >
14	< cEAN Trib />
15	< uTrib >UN</ uTrib >
16	< qTrib >1</ qTrib >
17	< vUnTrib >100.00</ vUnTrib >
18	< indTot >1</ indTot >
19	</ prod >
20	< imposto >
21	< ICMS >
22	< ICSSN102 >
23	< orig >0</ orig >
24	< CSOSN >103</ CSOSN >
25	</ ICSSN102 >
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|100.00|100.00||UN|1|100.00||||1|||
M|
N|
N10d|0|**103**|

Veja regra de validação da Sefaz:



Ação Sugerida

Verificar de qual CSOSN deve ser utilizado para o Estado

Correção:

Os CSOSN 103 e 400 são permitidos em alguns Estados, nos que não os aceitarem, deve-se utilizar um dos que segue abaixo, também aceitos para operações em NFC-e:

- **102** - Tributada pelo Simples Nacional sem permissão de crédito;
- **300** - Imune;
- **500** - ICMS cobrado anteriormente por substituição tributária (substituído) ou por antecipação;
- **900** - Outros (a critério da UF);

Para corrigir a NFC-e, deve-se modificar a tributação do ICMS, e utilizar um dos CSOSN acima, permitidos pelo seu Estado ou opte pela emissão de uma NF-e para manter os dados do CSOSN que foram informados e que não são permitidos na emissão de NFC-e no seu Estado. Veja a seguir o exemplo corrigido, onde está sendo considerado a alteração do CSOSN para 102:

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

Acesse a aba Itens e altere a informação cadastrada no Campo Código de Tributação, verifique qual o código a ser utilizado para o seu Estado.

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: < >

% ICMS	Val. Redução ICMS	Valor Dif. ICMS	Val. ICMS	Base ICMS RF	Val. ICMS	Dif. ICMS R	Inc. Fiscal	Cod.Tribut	Base PIS
0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0	103	R\$ 0,00

Total de itens: 1 Valor total dos itens: R\$ 114,00 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\$114,00	R\$ 114,00	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: 0 **Cód. Trib.: 102** Sit Trib IPI: 53 Clas. Fiscal: 3923.21.90 Enq. IPI:

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

Salve a NFC-e e o Sistema irá questionar se você deseja gerar um novo XML, clique em SIM.

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: < >

Produto	Descrição	Unid	Quant.	vl. Unitário	Total	Tipo Desc.	% Desconto	Valor Desc	Deduções Pe	Aliq/Val IP	Val. IF
00	SACOLA PLÁST	PC	1,0000	R\$114,00	R\$ 114,00		0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00%	

Confirmação

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

Total de itens: 1 valor total dos itens: R\$ 114,00 Quantidade total dos itens: 1

Cód. Produto	Descrição	Quant.	vl. Unit.	vl. Total	Cód. Fiscal	Desdob.
001	SACOLA PLÁSTICA BRANCA PLASTIKARE 25X35	1,0000	R\$114,00	R\$ 114,00	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: 0 Cód. Trib.: 102 Sit Trib IPI: 53 Clas. Fiscal: 3923.21.90 Enq. IPI:

Incide ICMS

Incide IPI

Incide ICMS sobre IPI

Incide PIS

Incide COFINS

Serão apresentadas as informações do XML gerado, clique em OK

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: < >

Produto	Descrição	Aliq/Val IP	Val. IF
00	SACOLA PLÁ	0,00%	

Total de itens: 1

Cód. Produto: 001

Tipo de Desconto: ☐ % ☐ Valor

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

Inc. Fiscal: 0 Cód. Trib.: 102 Sit Trib IPI: 53 Clas. Fiscal: 3923.21.90 Enq. 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: :

☐ Considera descrição das características após a descr. produtos

ok

Desdob. 1

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

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

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

Produto	Descrição	Aliq/Val IP	Val. IF
00	SACOLA PLÁ	0,00%	

Total de itens: 1

Cód. Produto

001

Des

SA

Tipo de Desconto

☐ % ☐ Valor

0,00

R\$ 0,00

0,00%

R\$ 0,00

0,00

R\$ 0,00

Inc. Fiscal

0

Cód. Trib.

102

Sit Trib IPI

53

Clas. Fiscal

3923.21.90

Enq. IPI

999

ok

Incide ICMS

Incide IPI

Incide ICMS sobre IPI

Incide PIS

Incide COFINS

Geração/Validação/Assinatura do Arquivo XML

Nº Nota Fiscal Consumidor Eletrônica: 6

Data Emissão: 28/06/2022

Informação

NFC-e assinada e validada com sucesso.

OK

