

Rejeição 766 - Item com CST indevido

Código: 766

Descrição: Item com CST indevido

Causa

Quando for emitido uma NFC-e e com CST de ICMS diferente da lista abaixo será retornado a rejeição "766 - Rejeição: Item com CST indevido":

- **00** - Tributada integralmente;
- **20** - Com redução da Base de Cálculo;
- **40** - Isenta;
- **41** - Não tributada;
- **60** - ICMS cobrado anteriormente por substituição tributária;
- **90** - Outros (a critério da UF).

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Inclusão

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: < >

Val. ICMS	Mot.	Val. Desor	Base ICMS RF	Val. ICMS	Dif. ICMS R	Inc. Fiscal	Cod. Tribut	Aliq. PIS	Val. PIS	Base PIS	Aliq.
R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		10	0,000	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

Total de itens: 0 Valor total dos itens: R\$ 0,00 Quantidade total dos itens: 1

Cód. Produto	Descrição	Quant.	Vi. Unit.	Vi. Total	Cód. Fiscal	Desdob.
		1,0000	R\$0,00	R\$ 0,00	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: ... **Cód. Trib.**: 10 Sit Trib IPI: ... Clas. Fiscal: ... Enq. IPI: ...

Incide ICMS

Incide IPI

Incide ICMS sobre IPI

Incide PIS

Incide COFINS

Exceção a regra:

1. A critério da UF, aceitar CST igual a 90 - Outros;
2. A regra de validação 766 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 Tributação por ICMS40 e CST "50 - Suspensão". Nessa situação a NFC-e, será rejeitada pelo motivo 766.

- 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	< ICMS40 >
23	< orig >0</ orig >
24	< CST >50</ CST >
25	</ ICMS40 >
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|22.00|22.00||UN|1|22.00||||1|||

M|

N|

N06|0|41|||

Veja regra de validação da Sefaz:

Image not found or type unknown



Como Resolver

Na emissão de NFC-e é permitido o uso apenas dos CST de ICMS igual a 00, 20, 40, 41, 60 e 90 (a critério da UF). Logo, se informado CST de ICMS indevido será necessário a modificação. Caso tenha dúvidas sobre qual CST de ICMS usar na Operação da sua NFC-e, entre em contato com um consultor fiscal ou o departamento responsável pelas questões fiscais em sua empresa. Veja a seguir o exemplo corrigido, onde foi adotado o CST de ICMS igual a 00:

- 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	< ICMS00 >
23	< orig >4</ orig >
24	< CST >00</ CST >
25	< modBC >3</ modBC >
26	< vBC >22.00</ vBC >
27	< pICMS >12.00</ pICMS >
28	< vICMS >2.64</ vICMS >
29	</ ICMS00 >
30	</ ICMS >
31	</ 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|
N02|4|00|3|22.00|12.00|2.64|

Ação Sugerida:

Troca do Código de Tributação informado na aba item da nota fiscal

Correção:

Acesse o menu Movimentação>Nota Fiscal do Consumidor Eletrônica>Manutenção, pesquise pela nota e clique na seta Avança, em seguida edite a nota fiscal e acesse a aba Item.

Altere o CFOP informa para o que seja correto na emissão da nota, dentro da lista abaixo

- **00** - Tributada integralmente;

- 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:

Val. ICMS	Mot.	Val. Desor	Base ICMS RF	Val. ICMS	Dif. ICMS R	Inc. Fiscal	Cod.Tribut	Aliq. PIS	Val. PIS	Base PIS	Aliq
R\$ 2,64		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0	00	0,000	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

Total de itens: 1 Valor total dos itens: R\$ 22,00 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\$22,00	R\$ 22,00	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	12,00	R\$ 2,64

Inc. Fiscal: 0 Cód. Trib.: 00 Sit Trib IPI: 53 Clas. Fiscal: 3923.21.90 Enq. IPI:

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

Em seguida salve novamente a NFC-e e o sistema irá questionar se você deseja gerar um novo XML para transmissão, clique em SIM.

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: < >

Val. ICMS	Mot.	Val. Desor	Base ICMS RF	Val. ICMS	Dif. ICMS R	Inc. Fiscal	Cod.Tribut	Aliq. PIS	Val. PIS	Base PIS	Aliq
R\$ 2,64		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0	00	0,000	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

VD Geração/Validação/Assinatura do Arquivo XML

Nº Nota Fiscal Consumidor Eletrônica: 7

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

ok

Total de itens: 1

Cód. Produto: 001 Desc: SAC

Tipo de Desconto: ☐ % ☐ Valor

Inc. Fiscal: 0 Cód. Trib.: 00 Sit Trib IPI: 53 Clas. Fiscal: 3923.21.90 Enq. IPI:

Desdob.: 000

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

<

>

Val. ICMS	Mot.	Val. Desor	Base ICMS RF	Val. ICMS R	Dif. ICMS R	Inc. Fiscal	Cod. Tribut	Aliq. PIS	Val. PIS	Base PIS	Aliq
R\$ 2,64		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0	00	0,000	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

VD

Geração/Validação/Assinatura do Arquivo XML

Nº Nota Fiscal Consumidor Eletrônica: 7

Data E

Inform

saída d

☐ Cor

NFC-e assinada e validada com sucesso.

OK

Total de itens: 1

Cód. Produto

001

Desco

SAC

Tipo de Desconto

☐ %

☐ Valor

Inc. Fiscal

0

Cód. Trib.

00

Sit Trib IPI

53

Clas. Fiscal

3923.21.90

Enq. IPI

999

Desdob.

000

S

Incide ICMS sobre IPI

Incide PIS

Incide COFINS

?

vd

Nota Fiscal Consumidor Eletrônica - Alteração

F6 - Identificação

F7 - Dados Transporte

F8 - Itens

F9 - Fechamento

F12 - Informações Adicionais da NFC-e

vd

Gerenciamento de Transmissão da Nota Fiscal Consumidor Eletrônica

Filtros para pesquisa

Data de Emissão

Inicial

Final

01/06/2022

30/06/2022

Número da Nota

Inicial

Final

7

7

Série

1

Status

☐ Autorizadas

☐ Não Autorizadas

☐ Em Processamento

☐ Autorizada por Outro Emissor

☒ Todas

Documentos

☐ Regulares

☐ Em Contingência

☐ Cancelados/Denegados

☒ Todos

☐ Selecionar tudo

☐ Consulta Situação SEFAZ

Série	Número da Nota	Data Emissão	Data Autorização	Número do Destinatário	Not
1	7	28/06/2022	-	Cliente: 000.260.675-52	JO

☐ Autorizadas

☒ Não Autorizadas

☐ Autorizada por Outro Emissor

☐ Em Processamento

?

ok

?

Revision #1

Created 15 September 2022 10:52:04 by ProjetosD

Updated 30 November 2022 14:02:52 by ProjetosD