

Rejeição 929: Erros de diferimento (Informado CST de diferimento sem informacoes de diferimento [nItem:x])

São 2 os erros mais comuns relacionados ao diferimento de ICMS na emissão das notas fiscais: o de código 929 e o 352. Vamos ao passo a passo para solucioná-los:

Rejeição 929: Informado CST de diferimento sem as informações de diferimento

Este erro ocorre quando emitido uma nota com CST 51 e não informados os campos referentes aos cálculos de ICMS e do diferimento. O ideal seria reconfigurar a tributação que foi usada com as informações corretas, inutilizar a nota e refazê-la. Mas é possível também somente editar a nota com erro após emissão:

1 - Consulte a nota com erro e clique sobre a aba **Produtos**;

2 - Verifique quais são os produtos que o **CST 51** foi informado e dê dois cliques sobre o mesmo:

A imagem mostra a interface de um sistema de emissão de notas fiscais. No topo, há uma barra de navegação com as seguintes abas: Status da NFe, Produtos, Totais, Status Email, Eventos, Cobrança, Fatura, Histórico do Status e Veículo. A aba 'Produtos' está selecionada. Abaixo, há uma seção com o 'Código da Situação' 929 e um ícone de lâmpada com o texto 'Ajuda'. O 'Status' é 'Informado CST de diferimento sem as informacoes de diferimento. [nItem:1]'. À direita, a 'Chave de Acesso' é 41200410720060000132550010000210221685702604. Na base da interface, há uma barra de ferramentas com os seguintes botões: Cancelar Nota, Reemitir Nota, Obter Status da Nota, Emitir Nota em Contingência e Inutilizar Numeração.

3 - Para que a nota seja autorizada, todos os campos referentes ao **ICMS** e ao **Diferimento** devem

estar preenchidos. Você irá se deparar com a seguinte tela:

ICMS								
CST	51 - DIFERIM	Valor Base	0,0000	Aliq.	0,0000	Valor	0,0000	Origem
				Perc Diferim	0,0000	Valor Dif.	0,0000	0 - Nacional, exceto as indicadas nos
Vir Deson	0,0000	Motivo Desoneração						

No campo **Aliq.** deve ser informado o valor total da alíquota da operação. **Neste caso a alíquota será de 12%.**

O **Valor Base** compreende a base de cálculo, o produto deste exemplo tem um valor de 100 reais, essa é a nossa base. Verifique que o **Valor** será automaticamente calculado:

ICMS								
ST	51 - DIFERIM	Valor Base	0,0000	Aliq.	0,0000	Valor	0,0000	C

No campo **Perc Diferim** (percentual do diferimento) deve ser informado a porcentagem que será diferida da alíquota de ICMS, vou usar o mais comum que é 33,33%. O campo **Valor Dif.** (valor diferido) deverá ser preenchido manualmente para que o sistema faça o cálculo correto do ICMS final. Vou explicar o cálculo que você deve fazer para chegar no valor:

Alíquota de ICMS(%) * Valor base = X1 * Valor do Diferimento(%) = X2(Valor Dif)
X1 - X2 = Valor do ICMS.

Com os valores do exemplo: $12\% * 100 = 12$ * $33,33\% = 4$. $12 - 4 = 8$

- a) Valor da Mercadoria R\$ 100,00
- b) Alíquota do ICMS 12%
- c) Valor do ICMS da operação (12% de R\$ 100,00) R\$ 12
- d) Percentual do ICMS diferido 33,33%
- e) Valor do ICMS diferido (33,33% de R\$ 12) R\$ 4,00
- f) Valor do ICMS devido (R\$ 12,00 - R\$ 4,00) R\$ 8,00

A tela preenchida fica desta forma:

ICMS								
CST	51 - DIFERIM	Valor Base	100,0000	Aliq.	12,0000	Valor	8,0000	Origem
<input type="checkbox"/> Não validar os campos de ICMS				Perc Diferim	33,3300	Valor Dif.	4,0000	0 - Nacional, exceto as indicadas nos
Vir Deson	0,0000	Motivo Desoneração						

Revision #10

Created Mon, Apr 13, 2020 6:38 PM by João Pedro

Updated Mon, Dec 21, 2020 12:55 PM