

## Gestores - Configuração para Simples Nacional | Nota de Devolução: Destacar IPI.

### Primeiro ponto importante

Empresa do **Simples Nacional não destaca IPI para fins de crédito próprio**, porém:

- **Na nota de devolução**, o IPI deve ser informado para manter a rastreabilidade da nota original.
- O valor do IPI devolvido deve constar no **XML no grupo IPI**, mesmo que:
  - Não apareça em destaque nos cálculos da empresa (**Não destaca na DANFE**);
  - Não gere débito de IPI para o emissor do Simples.
  - O IPI, somente será **destacado no XML**.

## COMO DEVE ESTAR CONFIGURADO

### 1 Cadastro do Cliente (Destinatário)

- NÃO marcar como **Consumidor Final**;
- Não marcar contribuintes isentos indevidamente;
- Não marcar indicadores que forcem operação sem imposto;
- Indicador de IE conforme cadastro real.

Se marcar como consumidor final, o sistema pode:

- Tratar como operação sem IPI;
- Não gerar grupo IPI no XML;

Cadastro de Clientes

F2 | Gravar Esc | Cancelar Importar dados pelo CNPJ

Código \* 830 Data Cadastro \* 20/08/2023 Pessoa \* FÍSICA Sexo MASCULINO Estado Civil Nacionalidade Região

Razão Social / Nome \* ADAAO Fantasia / Apelido ADAAO Data Nascimento / /

E-mail

Home Page Vendedor Consumidor final

Limite | Observações | Outras Informações | Foto | Formas de Pagamento | Histórico de Contatos | Arquivos | Pontos Fidelidade **Dados Fiscais** | Condição de Pagamento | Tabela de Preço

Opções Órgão Público | Cálculo IBS/CBS

Simples Nacional  
 Não contribuinte de ICMS  
 Contribuinte isento de Inscrição no cadastro de Contribuintes do ICMS  
 Contribuição retida na fonte  
 Entidade Religiosa  
 Destacar a retenção de IRRF na nota fiscal

## 2 Configuração Fiscal da Natureza / Operação

Cálculo de ICMS

F2 | Gravar Esc | Cancelar

Código 24

Descrição CSOSN: 102 CST:000 ALÍQ.:20,5% RE

ECF / NFC-e / SAT Nota Fiscal Aliqu

Comuns às empresas Específico por e

Origem	Destino	CFOP
ES	ES	5202

Cálculo de ICMS por UF

Origem \* ES Destino \* ES Tipo \* Devolução Saída Subtipo

CFOP \* 5202 Modalidade de determinação da BC do ICMS 3=Valor da operação

CST	Aliq. ICMS	Redução BC ICMS	Aliq. ICMS Diferido	Aliq. ICMS Monofásico
000			0,0000%	

CSOSN Aliq. Simples 0,0000%

MVA	Redução ST	Aliq. Interna ICMS ST	Percentual FCP	Solidário Pauta
	0,0000%	0,00%	0,00%	0,0000%

Código do Benefício Fiscal

Utilizar Cálculo de Pauta ST  Calcular ICMS Efetivo  ST Fronteira

ICMS Interestadual nas operações de venda para consumidor final ICMS Efetivo Crédito Presumido ICMS Desonerado

Percentual do ICMS relativo ao Fundo de Combate à Pobreza (FCP) nas UF de destino: 0,00%  
 Alíquota interna da UF de destino: 0,00%  
 Alíquota interestadual da UF de origem: 0,00%

F2 | Confirmar Esc | Cancelar

Inclusão: Alteração: GESTORES 11/02/2026 15:51:03 Exclusão:

A operação deve:

- ✓ Ser de **devolução**

✓ CFOP correspondente à devolução da compra

Exemplo:

Situação	CFOP
Devolução compra dentro do estado	5.202
Devolução compra interestadual	6.202

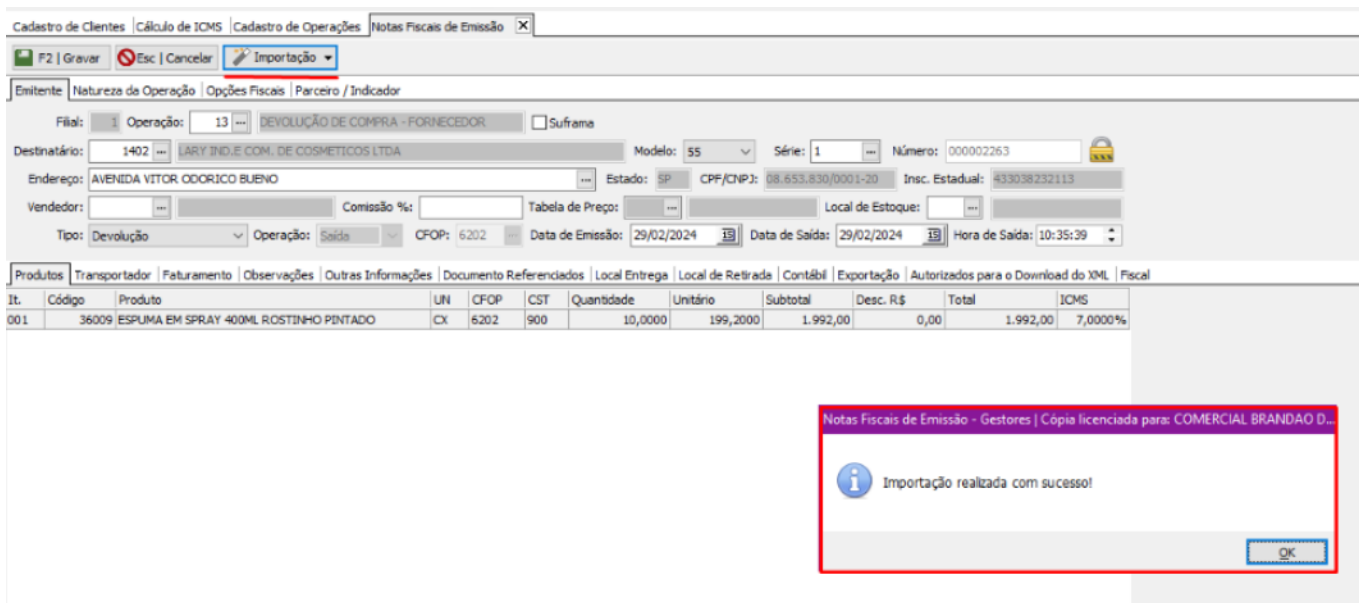
△ O CFOP deve ser espelho da nota original.

### 3 Importação da Nota de Compra

- ✓ Fundamental importar a NF-e de entrada;
- ✓ Selecionar o item devolvido;
- ✓ Manter base, alíquota e valor do IPI conforme a nota original.

Isso evita:

- Divergência de valores;
- Rejeição por inconsistência;
- Erro de validação estrutural.

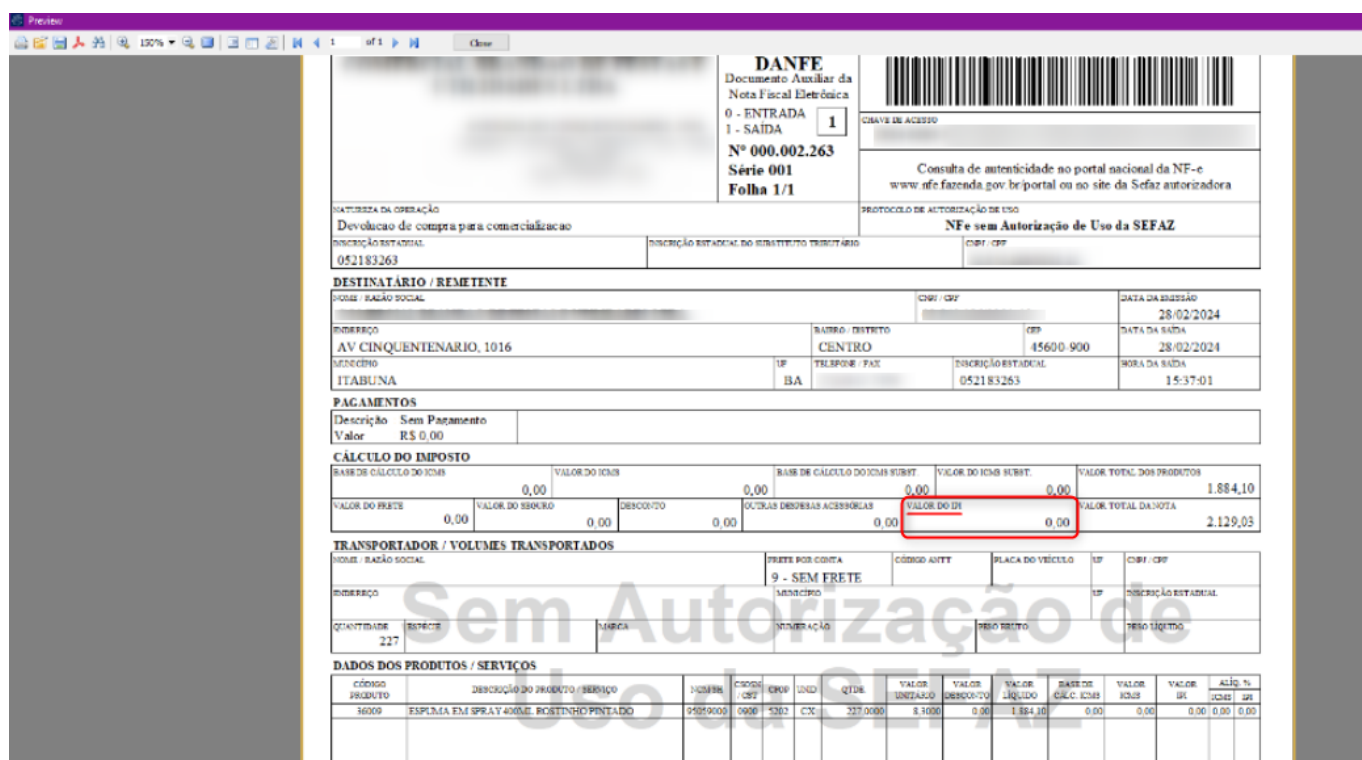


## DANFE x XML

### ✓ Na DANFE:

Para empresa do Simples:

- O IPI pode não aparecer em destaque nos totais;
- Pode aparecer apenas nas informações do item;
- Isso depende do layout do emissor.



✓ **No XML:**

O IPI deve ir no grupo do item.

## 4 Tributação do IPI no Item

No item da nota:

O grupo IPI precisa ser gerado no XML:

Exemplo correto no XML:

```

<qTrib>227.0000</qTrib>
<vUnTrib>8.3000000000</vUnTrib>
<indTot>1</indTot>
</prod>
<imposto>
  <ICMS>
    <ICMSSN900>
      <orig>0</orig>
      <CSOSN>900</CSOSN>
    </ICMSSN900>
  </ICMS>
  <PIS>
    <PISOutr>
      <CST>49</CST>
      <vBC>0.00</vBC>
      <pPIS>0.0000</pPIS>
      <vPIS>0.00</vPIS>
    </PISOutr>
  </PIS>
  <COFINS>
    <COFINSOutr>
      <CST>49</CST>
      <vBC>0.00</vBC>
      <pCOFINS>0.0000</pCOFINS>
      <vCOFINS>0.00</vCOFINS>
    </COFINSOutr>
  </COFINS>
  <impostoDevol>
    <pDevol>13.00</pDevol>
    <IPI>
      <vIPIDevol>244.93</vIPIDevol>
      </IPI>
    </impostoDevol>
  </det>
</total>
  <ICMSTot>
    <vBC>0.00</vBC>
    <vICMS>0.00</vICMS>
    <vICMSDeson>0.00</vICMSDeson>
    <vFCP>0.00</vFCP>
    <vBCST>0.00</vBCST>
    <vST>0.00</vST>
    <vFCPST>0.00</vFCPST>
    <vFCPSTRet>0.00</vFCPSTRet>
    <vProd>1884.10</vProd>
    <vFrete>0.00</vFrete>
    <vSeg>0.00</vSeg>
    <vDesc>0.00</vDesc>
    <vII>0.00</vII>
    <vIPI>0.00</vIPI>
    <vIPIDevol>244.93</vIPIDevol>
    <vPIS>0.00</vPIS>
    <vCOFINS>0.00</vCOFINS>
    <vOutro>0.00</vOutro>
    <vNF>2129.03</vNF>
  </ICMSTot>
</total>
<transp>
  <modFrete>9</modFrete>
  <vol>

```

## Nota Técnica

As Notas Técnicas da NF-e tornaram alguns campos opcionais para o Simples, porém:

△ Em devolução, se havia IPI na nota original, o correto é manter a informação para:

- Garantir simetria fiscal;
- Permitir estorno ao fornecedor;
- Evitar questionamento fiscal.

## Resumo Técnico

Item	Obrigatório?
Grupo IPI no XML	<input type="checkbox"/> Sim (se houve IPI na compra)
Destaque de IPI na DANFE	<input type="checkbox"/> Não obrigatório
Importar NF original	<input type="checkbox"/> Altamente recomendado
CFOP espelho	<input type="checkbox"/> Obrigatório

ID de solução único: #1220

Autor:: LeticiaBiz

Última atualização: 02-12-26 18:47