

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.

The screenshot shows a software window titled 'Cadastro de Operações' with a close button. At the top, there are buttons for 'F2 | Gravar' and 'Esc | Cancelar'. The form contains several fields: 'Código' (13), 'Tipo *' (Devolução Saída), 'Subtipo', 'Movimenta - Valor R\$ *' (Preço de Custo), and 'Tipo de Documento *' (Nota Fiscal de Produtos). The 'Descrição *' field contains 'DEVOLUÇÃO DE COMPRA - FORNECEDOR'. Below this is the 'Local de Estoque' field. A navigation bar at the bottom includes tabs for 'Geral', 'Fiscal', 'Contábil', 'Exceções de CFOP - Não Movimentar Estoque', 'Nota Fiscal de Emissão', 'Nota Fiscal de Compra', and 'Financeiro'. Under the 'Fiscal' tab, there are sub-tabs for 'Dados', 'CFOP', 'PIS/COFINS', 'IPI', and 'ICMS'. The 'CFOP' sub-tab is selected and highlighted with a red box. Below the sub-tabs, there are checkboxes for 'Utiliza CFOP do produto' (unchecked) and 'Utiliza CFOP da operação' (checked). Two input fields for CFOP codes are shown: 'CFOP - Dentro do Estado' with value '5202' and 'Devolução de compra para comercialização', and 'CFOP - Fora do Estado' with value '6202' and 'Devolução de compra para comercialização'.

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.

Cadastro de Clientes | Cálculo de ICMS | Cadastro de Operações | Notas Fiscais de Emissão

F2 | Gravar | Esc | Cancelar | Importação

Emitente: Natureza da Operação | Opções Fiscais | Parceiro / Indicador

Filial: 1 Operação: 13 DEVOLUÇÃO DE COMPRA - FORNECEDOR Suframa

Destinatário: 1402 LARY IND. E COM. DE COSMETICOS LTDA Modelo: 55 Série: 1 Número: 00002263

Endereço: AVENIDA VITOR ODORICO BUENO Estado: SP CPF/CNPJ: 08.653.830/0001-20 Insc. Estadual: 433038232113

Vendedor: Comissão %: Tabela de Preço: Local de Estoque:

Tipo: Devolução Operação: Saída CFOP: 6202 Data de Emissão: 29/02/2024 Data de Saída: 29/02/2024 Hora de Saída: 10:35:39

It.	Código	Produto	UN	CFOP	CST	Quantidade	Unitário	Subtotal	Desc. R\$	Total	ICMS
001	36009	ESPUMA EM SPRAY 400ML ROSTINHO PINTADO	CX	6202	900	10,0000	199,2000	1.992,00	0,00	1.992,00	7,0000%

Produtos | Transportador | Faturamento | Observações | Outras Informações | Documento Referenciados | Local Entrega | Local de Retirada | Contábil | Exportação | Autorizados para o Download do XML | Fiscal

Notas Fiscais de Emissão - Gestores | Cópia licenciada para: COMERCIAL BRANDAO D.L.

Importação realizada com sucesso!

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.

Print

100% of 1 Close

DANFE
Documento Auxiliar da Nota Fiscal Eletrônica

0 - ENTRADA
1 - SAÍDA

Nº 000.002.263
Série 001
Folha 1/1

CHAVE DE ACESSO

Consulta de autenticidade no portal nacional da NF-e
www.nfe.fazenda.gov.br/portal ou no site da SEfaz autorizadora

NATUREZA DA OPERAÇÃO: Devolução de compra para comercialização

PROTOCOLO DE AUTORIZAÇÃO DE USO: NFe sem Autorização de Uso da SEFAZ

DISCRICÃO ESTADUAL: 052183263

DESTINATÁRIO / REMETENTE

SOCIE / RAZÃO SOCIAL: CNPJ / CPF: DATA DA EMISSÃO: 28/02/2024

ENDEREÇO: AV CINQUENTENARIO, 1016 BAIRRO / DISTRITO: CENTRO CEP: 45600-900 DATA DA SAÍDA: 28/02/2024

MUNICÍPIO: ITABUNA UF: BA TELEFONE / FAX: DISCRICÃO ESTADUAL: 052183263 HORA DA SAÍDA: 15:37:01

PAGAMENTOS

Descrição: Sem Pagamento
Valor: R\$ 0,00

CÁLCULO DO IMPOSTO

BASE DE CÁLCULO DO ICMS	VALOR DO ICMS	BASE DE CÁLCULO DO ICMS SUBT.	VALOR DO ICMS SUBT.	VALOR TOTAL DOS PRODUTOS
0,00	0,00	0,00	0,00	1.884,10

VALOR DO FRETE	VALOR DO SEQUESTRO	DESCUOTO	OUTRAS DESPESAS ACESSÓRIAS	VALOR DO IPI	VALOR TOTAL DA NOTA
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.129,03

TRANSPORTADOR / VOLUMES TRANSPORTADOS

SOCIE / RAZÃO SOCIAL: FRETE POR CONTA: 9 - SEM FRETE CÓDIGO ANTT: PLACA DO VEÍCULO: UF: CNPJ / CPF:

ENDEREÇO: MUNICÍPIO: UF: DISCRICÃO ESTADUAL:

QUANTIDADE: 227 UNIDADE: MARCA: NÚMERAÇÃO: PESO BRUTO: PESO LÍQUIDO:

DADOS DOS PRODUTOS / SERVIÇOS

CÓDIGO PRODUTO	DESCRIÇÃO DO PRODUTO / SERVIÇO	NCM/EN	CODOS	CFOP	UNID	QTD	VALOR UNITÁRIO	VALOR SUBTOTAL	VALOR DE IPI	BASE DE CÁLCULO DO ICMS	VALOR ICMS	VALOR IPI	VALOR ICMST	VALOR ICMST	VALOR ICMST	VALOR ICMST	VALOR ICMST	VALOR ICMST
36009	ESPUMA EM SPRAY 400ML ROSTINHO PINTADO	95059003	0900	6202	CX	227,0000	8,7000	0,00	1.884,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

✓ **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:

```

Arquivo | C:/Brajan/Gestores/NFe/29240203543186000113550010000022631628000263-nfe.xml
Importar favoritos | SGC | DropDesk - Help D... | EAD Brajan: Acesso... | ControlaAqui | Login | Faq Brajan Sistemas... | WhatsApp

<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>
</imposto>
<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