

SPED CONTRIBUIÇÕES: DEVERÁ EXISTIR UM REGISTRO M100. / TIPO DE CRÉDITO

Linha Posição	Campo	Valor Esperado	Conteúdo do Campo	Registro	Conteúdo do Registro
Mensagem	Deverá existir um registro M100 - Crédito de PIS/PASEP/M500 - Crédito de COFINS para cada Tipo de Crédito e Aliquota informados nos documentos com CST de 50 a 66 (COD_CRED = 102, ALIQ_PIS = 0.0000, ALIQ_PIS_QUANT = , NAT_BC_CRED = 01, CST_PIS = 50).				
105397	Registro/Campo não informado ou inválido	M100	Registro/Campo não informado ou inválido	M100	[M0010]

REGISTRO - M100
M100 - Crédito de Pis/pasep Relativo ao Período

Tipo de Crédito: Campo Obrigatório

Crédito Oriundo de: 0

Base de Cálculo do Crédito: 0

Aliquota do PIS/Pasep: 0

Base de cálculo em quantidade PIS/Pasep: Campo Obrigatório

Aliquota do PIS (em reais): Campo Obrigatório

Valor Total do Crédito Apurado no Período: Campo Obrigatório

Valor Total dos Ajustes de Acréscimo: Campo Obrigatório

Valor Total dos Ajustes de Redução: Campo Obrigatório

Valor Total do Crédito Diferido no Período: Campo Obrigatório

Valor Total do Crédito Disponível Relativo ao Período: Campo Obrigatório

Utilização do Crédito Disponível: 0

Valor do Crédito disponível, descontado da contribuição apurada no próprio período: Utilização do valor total para Registro M200

Saldo de Créditos a Utilizar em Períodos Futuros: Campo Obrigatório

Botões: Salvar, Fechar

Após informar o Tipo de Crédito dentro do cadastro da figura fiscal, faz - se necessário vincular o tipo correto de acordo com sua CST amarrando aos produtos da Nota que possui erro.

Para que encontre as notas que possuem o tipo incorreto, necessitava utilizar o seguinte sprcit:

```
select
    a.numero ,b.cst_pis_cofins, b.pis_cofins_tipo_credito,
    b.pis_aliquota,b.cofins_aliquota,b.total, b.pis_cofins_base, b.pis_valor
from mv_nota_entrada a
inner join mv_nota_entrada_itens b on a.id_nota_ent = b.id_nota_ent
where a.data_emissao between '02.01.2024' and '02.29.2024'
order by b.pis_aliquota
```

Após para que corrija todas essas notas, rode o seguinte update:

```
update mv_nota_entrada_itens set pis_cofins_tipo_credito = '101'
where cst_pis_cofins = '50' and pis_cofins_tipo_credito = '102'
```

Exemplo:

Notas fiscais de Compras | Cadastro de Figura Fiscal

F2 | Gravar Esc | Cancelar Importar NF-e

Filial: 1 Nota Fiscal | Produtos

Emitente: Alteração Item: 001

Modelo: 55 Produto: 24522 BIS POLVILHO PALITO VALE DO PRATA 90G Unidade: UN Quantidade Fracionada: 1,0000 M

Conferência Local de Estoque: 2 GERAL

Base C. ICMS: 4.002,7

Dados Fiscais: Outras Obrigações Tributária C195 | Informações Complementares ST C180 | Contábil

Frete

CFOP: 2102 Compra para comercialização

CST: 000 Nacional - Tributada integralmente NCM: 19059090

Produtos Transpo

It.	Código	Quantidade	Valor Unitário	Subtotal	Desconto	Valor Total
<input checked="" type="checkbox"/>	001	24522				
<input type="checkbox"/>	002	24523	84,000000	3,580000	300,72	0,0000%
<input type="checkbox"/>	003	24524				0,00
<input type="checkbox"/>	004	24525				
<input type="checkbox"/>	005	24521				
<input type="checkbox"/>	006	24526				
<input type="checkbox"/>	007	27241				
<input type="checkbox"/>	008	27242				
<input type="checkbox"/>	009	27243				
<input type="checkbox"/>	010	27244				
<input type="checkbox"/>	011	24529				
<input type="checkbox"/>	012	24530				
<input type="checkbox"/>	013	24531				
<input type="checkbox"/>	014	24532				
<input type="checkbox"/>	015	26809				
<input type="checkbox"/>	016	26810				
<input type="checkbox"/>	017	24533				
<input type="checkbox"/>	018	24534				
<input type="checkbox"/>	019	24535				

ICMS Tributado | ICMS Desonerado | FCP | ICMS Dife | ICMS ST | FCP ST | ICMS ST Retido Anteriormente | FCP ST Retido Anteriormente

Alíquota	Redução	Base de Cálculo	Valor ICMS	Total Prod.	Alíquota	MVA	Base de Cálculo	Valor Subst.
7,00%		300,72	21,05					

IPI Despesas ICMS sem Tributação

CST	Alíquota	Base de Cálculo	Valor do IPI	Frete	Seguro	Despesas	Isento	Outras
00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PIS / COFINS

CST	Tipo de Crédito	Base de Cálculo	Aliq. PIS	Valor PIS	Aliq. COFINS	Valor COFINS
50	101	279,670	1,6500	4,61	7,6000	21,25

F2 | Confirmar Esc | Cancelar Produto Referências Fornecedores

ID de solução único: #1234

Autor: Thais Veloso

Última atualização: 04-01-24 12:49