

Como Corrigir Nota Fiscal Incorreta Relatório Apuração ICMS Integral?

Como Corrigir Nota Fiscal Incorreta no Relatório de Apuração ICMS no Integral?

Sumário:

- 1 - Visualizando o Erro no Relatório de Apuração ICMS no Integral
- 2 - Conferindo a Nota Fiscal na Rotina Fiscal no Integral
- 3 - Conferindo a Nota Fiscal na Rotina do Sped Fiscal no Integral
- 4 - Corrigindo o Erro
- 5 - Conferindo a Nota Fiscal no Relatório de Apuração ICMS Após a Alteração
- 6 - Conferindo a Nota Fiscal no Sped Após a Alteração

Solução:

1 - Visualizando o Erro no Relatório de Apuração ICMS no Integral

Quando no relatório de Apuração ICMS apresenta uma nota fiscal incorreta é porque o valor contábil da mesma no fiscal não está fechando com os totalizadores de tributação.

OBSERVAÇÃO: Para as notas de complemento de ICMS esse "erro" será apenas uma advertência, podendo ser desconsiderada, pois nessa nota não tem valor contábil na rotina do fiscal.

Rotina:	Apuração de ICMS
Programa:	FIS006
Localização:	Administracao Fiscal / Relatorios Gerenciais / Apuracao / Livro de Apuracao

Acesse a rotina localizada acima. Para mais informações de como emitir o relatório de Apuração ICMS, consulte o documento: "[Dúvida | Como Emitir Livro Apuração ICMS Integral?](#)".

No exemplo abaixo, aparece na parte superior da rotina, referente as notas de entrada, a nota fiscal 12345 como incorreta.

Exemplo de Nota Fiscal de Entrada Incorreta no Relatório Apuração ICMS

```

./rel/apuracao          V I S U A L I Z A C A O          Avanco Informatica
Nota Fiscal Incorreta: 012345
LIVRO REGISTRO DE APURACAO
REGISTRO DE A
FIRMA:
INSC. EST.:          CNPJ...: 19.7
FOLHA: 001          MES OU PERIOD
1102          200,00          100,00
SUBTOTALS ENTRADAS
1.00 DO ESTADO          200,00          100,00
2.00 DE OUTROS
ESTADOS          0,00          0,00
3.00 DO EXTERIOR          0,00          0,00
Navegacao [<-,->] PgUp e PgDn. S=Gera Spool E=Escrava O=Outras P=Gera PDF

```

2 - Conferindo a Nota Fiscal na Rotina Fiscal no Integral

Rotina:	(1) Entrada - Consulta (2) Saida - Consulta
Programa:	(1) FIS352 (2) FIS353
Localização:	(1) Administracao Fiscal / Entrada / Manutencao / Consulta / Fiscal (para as entradas) (2) Administracao Fiscal / Saida / Manutencao / Consulta / Fiscal (para as saídas)

Acesse a rotina localizada acima, sendo a a localização (1) para as entradas e a (2) para as saídas. No exemplo do tópico 1 - Visualizando o Erro no Relatório de Apuração ICMS no Integral refere-se as entradas. Para mais informações de como consultar as notas fiscais na rotina do fiscal acesse os documentos: " [Dúvida | Como Consultar Nota Fiscal Entrada Rotina Fiscal Integral?](#) " e o " [Dúvida | Como Consultar Nota Fiscal Saída Rotina Fiscal Integral?](#) ".

Abaixo o exemplo da nota fiscal de entrada com erro, na rotina do fiscal.

Exemplo da Nota Fiscal de Entrada na Rotina do Fiscal

Documento.....: 12345 Seq: 18	Operacao.: Alteracao Manut
Serie/Especie..: 001 NF	Usuario..: 1 xxxx
Data de Emissao: 28/12/18	Data/Hora: 28/12/18 09:14
Dia Movimento..: 28 1-Com Credito de Icm	Status: N Situacao: N
Codigo Fiscal..: 1 1102 COMPRAS P/COMERCIALIZACAO	Emi: 1 Fornecedor
Vista/Prazo....: V	
Classe Contabil: 10	
Emitente.....: 398/0 11111111111111 FORNECEDORES DIVERSOS	
Valor Contabil.: 100.00 Valor contábil	
Icms	Ipi
Base de Calculo: em branco	Base Calculo..: em branco
Aliq-Ent/Saida.: em branco	Aliquota.....: em branco
Valor.....: em branco	Valor.....: em branco
Isentas.....: em branco	Outras.....: em branco
Substit. Trib..: em branco	Dif. ICMS.....: em branco
Observacao.....:	Placa.....:

Observe no exemplo acima que o valor contábil possui valor, mas os totalizadores de tributação estão em branco. Como o valor contábil é a soma dos totalizadores de tributação, essa nota acusa erro de divergência no relatório de Apuração ICMS.

3 - Conferindo a Nota Fiscal na Rotina do Sped Fiscal no Integral

Rotina:	Entradas / Saídas
Programa:	SPD054
Localização:	Sped - Efd / Nota Fiscal / Sped

Acesse a rotina localizada acima. Para mais informações de como consultar a nota na rotina do sped consulte o documento: " [Dúvida | Como Consultar NF-e SPED Integral?](#) ".

Abaixo o exemplo da consulta da nota fiscal de entrada com erro, na rotina do sped.

Exemplo da Nota Fiscal de Entrada na Rotina do Sped (Tela de Itens)

SPD054		ENTRADAS / SAIDAS	
CodItem: 70445/8	PALITO MR DOG 3UN TRANCADO	CFOP...:	1102 I
EAN...:	00000000000000	Un/Fat.Con:	CJ 5.0000
Qtd...:	40.0000	Qt.Bonif...:	0.0000
Preco...:	2.5000	Aliq.Icms...:	18.0000
Vl.Item:	100.00	Vl.Icms...:	18.00
Al.Sai...:	18.0000	Alq.St...:	0.0000
Vl.BcST:	0.00	Red. Subst:	0.00
Vbc.Ipi:	0.00	Aliq.Ipi...:	0.0000
Cest...:		Vl.Abat.NT:	
vICMSSN:	352	Cst/EnqIpi:	49
			28/12/18
Credito:		ICMS De/Fr:	0.00 0.00
Cst.Pis:	73	Aliq.Pis...:	0.0000
Q.B.Pis:	0.000	Vl.Pis...:	0.00
Cst.Cof:	73	Aliq.Cof...:	0.0000
Icm-Fcp:	0.00 Al: 0.0	Vl.Cof...:	0.00
Cod.Cta:	352	Frete...:	0.00
Fcp-Dest:	0.00	Icms-Rem...:	0.00
Nat.P/C:	01 01 Tp.Cre: 000 000	Tab/Item:	000 000
		Modelo/ST:	01

F2=Consulta CFOP.

Observe no exemplo acima, que o item 70445/8 está informando o CFOP 1102 isento (representado pela letra I), porém com CST ICMS 00 e com alíquota. Essas combinações, entretanto, são incompatíveis, pois se o item for isento o CST ICMS deveria ser por exemplo o 40 e sem alíquota, ou se o produto tiver alíquota a tributação deveria ser de tributado (representado pela letra B).

4 - Corrigindo o Erro

Para as notas fiscais de entrada, o erro deverá ser corrigido excluir a nota e lançar da forma correta respeitando a letra da tributação.

Para as notas fiscais de saída, se houver alteração do imposto a nota deverá ser cancelada ou fazer devolução ou dar entrada, mas para melhor solução será necessário consultar a contabilidade. Se o erro for somente a letra da tributação, é possível acertar na rotina do sped.

5 - Conferindo a Nota Fiscal no Relatório de Apuração ICMS Após a Alteração

LIVRO REGISTRO DE APURACAO			
FIRMA:		REGISTRO DE A	
INSC. EST.:		CNPJ...: 19.7	
FOLHA: 001		MES OU PERIOD	
	1102	200,00	200,00
SUBTOTAIS ENTRADAS			
1.00	DO ESTADO	200,00	200,00
2.00	DE OUTROS ESTADOS	0,00	0,00
3.00	DO EXTERIOR	0,00	0,00

Navegacao [-, ->] PgUp e PgDn. S=Gera Spool E=Escrava O=Outras P=Gera PDF

Observe no exemplo acima, que após a nota ser corrigida a mesma não aparece mais no relatório como incorreta.

6 - Conferindo a Nota Fiscal no Sped Após a Alteração

SPD054		ENTRADAS / SAIDAS	
CodItem: 70445/8	PALITO MR DOG 3UN TRANCADO	CFOP...:	1102 B
EAN...:	00000000000000	Un/Fat.Con:	CJ 5.0000
Qtd...:	40.0000	Qt.Bonif...:	0.0000
Preco...:	2.5000	Aliq.Icms...:	18.0000
Vl.Item:	100.00	Vl.Icms...:	18.00
Al.Sai...:	18.0000	Alq.St...:	0.0000
Vl.BcST:	0.00	Red. Subst:	0.00
Vbc.Ipi:	0.00	Aliq.Ipi...:	0.0000
Cest...:		Vl.Abat.NT:	
vICMSSN:	352	Cst/EnqIpi:	49
			28/12/18
Credito:		ICMS De/Fr:	0.00 0.00
Cst.Pis: 73		Aliq.Pis...:	0.0000
Q.B.Pis:	0.0000	Vl.Pis...:	0.00
Cst.Cof: 73		Aliq.Cof...:	0.0000
Icm-Fcp:	0.00 Al: 0.0	Vl.Cof...:	0.00
Cod.Cta: 352		Frete...:	0.00
Fcp-Dest:	0.00	Icms-Rem...:	0.00
Nat.P/C: 01 01	Tp.Cre: 000 000	Modelo/ST: 01	

F3:Consultas F4:Utilitarios F8:Visualiza F9:Calc

Observe no exemplo acima, que a letra da tributação na rotina do sped ficou compatível com a alíquota e o CST ICMS.

O Atendimento para a Avanço Informática é prioridade!

Caso Você tenha alguma dúvida, fique à vontade para entrar em contato com a gente:



[Clique aqui para falar conosco no WhatsApp](#)



Revision #1

Created 31 October 2025 19:07:48 by Pedro Henrique

Updated 3 November 2025 18:52:21 by Pedro Henrique