

Como Lançar Ajuste SPED ICMS/ICMS ST Emissão Nota Fiscal Saída Faturamento Integral?

Como Lançar Ajuste ICMS/ICMS ST diretamente na emissão de Nota Fiscal de Saída Faturamento no Sistema Integral?

Sumário:

- 1 - Emitindo Nota Fiscal
- 2 - Conferência da Gravação do Ajuste
- 3 - Visualização Gravação PVA Sped Fiscal

Solução:

Na emissão de nota fiscal através da rotina de saída faturamento foi implementado a função, após a inclusão dos itens, que permite realizar o lançamento do ajuste a ser enviado no **registro C197 do SPED ICMS**.

Observação: Antes de realizar a inclusão dos ajustes, deverá verificar se a empresa necessita informar o ajuste seguindo as orientações constantes no **Guia Prático do EFD ICMS**, com as orientações sobre o preenchimento para geração dos registros de Apuração contidos no Bloco E (E110, E111, E210 e E250).

Informações Importantes:

A função de digitar o ajuste é exibida para todos os itens independente de tributação e CFOP sendo opcional seu preenchimento.

É obrigatório informar uma observação para gerar o **registro C195**. Se não for informado na digitação do ajuste no item, deverá ser informado no encerramento da Nota Fiscal. Para obter mais informações acesse a documentação: "[Dúvida | Como Inserir Observação Tabela Observação Informação Integral?](#)".

No lançamento do **ajuste ST** existem códigos de ajuste que **exigem informar o sequencial do registro E250**, que deverá ser criado separadamente na rotina de Ajuste.

Esta implementação está disponível somente na **rotina do Novo Faturamento (Programa MOV341)**.

Existe a opção de **informar o Ajuste de ICMS por Item**, separado da emissão da nota fiscal. Acesse a documentação: "[Dúvida | Como Realizar Ajuste Itens SPED Fiscal Integral?](#)".

1 - Emitindo Nota Fiscal

Rotina:	Venda
Programa:	MOV341
Localização:	Administração Materiais / Gestão de Estoque / Gerenciamento de Filial / Entradas e Saídas / Movimentação / Saída / Faturamento

Para realizar a emissão de notas fiscais acesse a localização indicada acima.

Na tela inicial preencha as informações necessárias como **Cliente, CFOP, dentre outros** e logo em seguida pressione **Enter** para confirmar.

Venda-11-SV-MOV341 Ref: Set/18			
Documento.: 000000 Serie: 001 Modelo: 55			
Emissao...: 03/09/18		Data Movimento: 03/09/18	
Cliente...: 441/3 197142		CF:N	
Cfop.....: 5927 LANC EFET A TITUL BAIXA DE EST		Cl.Contabil: 1	
Vendedor...: 1 GERAL		Desc.P/Item: N (S/N)	
Dep/Sal/Tr: D (Deposito/Salao/Troca)		VendaFutura: N (S/N)	
Valor Frete:	0.00	Vl. Despesas:	0.00
Al.Icms Frete:	0.00	Al.Icms Desp:	0.00
Vl.Icms Frete:	0.00	Vl.Icms Desp:	0.00
Para evitar erros na NFe..			
Tributados, um dos Itens			
deve ser TRIBUTADO(Rateio)			
Observacao.....			
Presencial.....: 1			
Transportadora:		Placa:	
UF-Endereco....		C/F: C	
V o l u m e	Numero:	Tp Frete/Cobr.: 9 00	
Especie:	Quant.:	Cond.Pagamento: P	
P.Bruto:	Liq....:	Calcular ST...: N	
Dt.Said: 03/09/18	Hr.Sai: 16:54:56	Motivo.....: 01 TESTE	
Confirma? S (S/N)			

Após digitar as informações do item no campo **CST** será exibido a opção **F10: Ajuste ICMS/ICMS ST**.

Venda-11-SV-MOV341 Ref: Set/18			
Documento.: 000000 Serie: 001 55			
Emissao...: 13/09/18		Data Movimento: 13/09/18	
Cliente...: 441/3 19714252000100		N	
Cfop.....: 5102 VENDAS MERC. AD. DE TERCEIROS		1	
Valor Frete:	0.00	Base Subst:	0.00
Vl.Icms Frete:	0.00	Valor Subst:	0.00
Valor Desp.:	0.00	Base Icms:	0.00
Vl.Icms Desp.:	0.00	Valor Icms:	0.00
Valor Ipi:	0.00	Valor Desconto:	0.00
Valor Mercador:	0.00	Valor Nota....:	0.00
Item.....: 79109/0 5102			
Descr/Ean...: CALDO CAFUNDO 500ML FEIJAO B 7898952493864			
Unid/Fator.:	UN 1.00	UN 1.00	UN 1.00
Qt/Vl.Unit.:	1	12.9000	CST...: 000
Desconto....			
Entrada	Saida	Reducao	Base
IPI	18.00	18.00	Imposto
ICM	18.00	18.00	Qt.Depos
MVA	18.00	18.00	Qt.Salao
Valor do Item ==>			Qt.Troca
F3:Consultas F4:Utilitarios F8:Visualiza F9:Calc			F10: Ajuste ICMS/ST

Observação: Caso não deseje informar ajuste, basta pressionar **Enter** e prosseguir a emissão da nota.

Para informar o **Ajuste de ICMS** pressione **F10**, desta forma irá exibir a opção que permite informar os dados do ajuste.

Venda-11-SV-MOV341 Ref: Set/18

Documento.: 000000 Serie: 001 55
Emissao...: 03/09/18 Data Movimento: 03/09/18
Cliente...: 441/3 197142 N
Cfop.....: 5927 LANC EFET A TITUL BAIXA DE EST 1

Valor Frete:	0.00	Base Subst:	0.00	Valor Ipi:	0.00
Vl.Icms Frete:	0.00	Valor Subst:	0.00	Valor Desconto:	0.00
Valor Desp.:	0.00	Base Icms:	0.00	Valor Mercador:	0.00
Vl.Icms Desp.:	0.00	Valor Icms:	0.00	Valor Nota....:	0.00

Item.....: 79109/0 5927
Descr/Ean..: CALDO CAFUNDO 50
Unid/Fator.: UN 1.00
Qt/Vl.Unit.: 1 1
Desconto...:

	Entrada	Saida	Reducao
IPI			
ICM	18.00	18.00	
MVA			

Ajuste de Itens

Cod.Ajuste.: MG40000000
Cod.ObsC195: 000001
Descr.Compl: AJUSTE PERDA SIMPLES NACIONAL

Base ICMS...: 0.00 Aliq. ICMS.: 0.00
Valor ICMS.: 1.80 Vl.Outros..: 0.00

Confirma? S (S/N)

Campos importantes referente à tela acima:

Cod. Ajuste:	Digite o código de Ajuste da tabela 5.3 do COTEPE que deseja utilizar ou pressionar F2 para consultar. Observação: No lançamento do ajuste ST existem códigos que exigem informar o sequencial do registro E250 .
Cod.ObsC195:	Informe um código de observação previamente cadastrado para o Motivo. Para obter informações sobre como cadastrar observação acesse a documentação: " Dúvida Como Inserir Observação Tabela Observação Informação Integral? ".
Desc.Compl:	Informe a descrição do motivo que será usado no ajuste.
Base ICMS:	Informe a base de ICMS (opcional).
Aliq. ICMS:	Informe a alíquota de ICMS se for ao caso (opcional).
Valor ICMS:	Informe o valor do Ajuste de ICMS .
VI. Outros:	Informe outros valores (opcional).

Prossiga preenchendo as demais informações do Item e caso a nota fiscal possua mais itens, inclua-os, e após confirme.

Venda-11-SV-MOV341 Ref: Set/18

Documento.: 000000 Serie: 001 55

Emissao...: 03/09/18 Data Movimento: 03/09/18

Cliente...: 441/3 197142 N

Cfop.....: 5927 LANC EFET A TITUL BAIXA DE EST 1

Valor Frete:	0.00	Base Subst:	0.00	Valor Ipi:	0.00
Vl.Icms Frete:	0.00	Valor Subst:	0.00	Valor Desconto:	0.00
Valor Desp.:	0.00	Base Icms:	118.00	Valor Mercador:	118.00
Vl.Icms Desp.:	0.00	Valor Icms:	21.24	Valor Nota....:	118.00

Item.....: 1

Descr/Ean..:

Unid/Fator.:

Qt/Vl.Unit.: CST....: 000

Desconto....:

	Entrada	Saida	Reducao	Base	Imposto	Qt.Depos	Qt.Salao	Qt.Troca
IPI						0.00	0.00	0.00
ICM								
MVA						Valor do Item ==>		

Confirma? S (S/N)

Digite as demais informações e pressione **ESC**.

Venda-11-SV-MOV341 Ref: Set/18

Documento.: 000000 Serie: 001 55

Emissao...: 03/09/18 Data Movimento: 03/09/18

Cliente...: 441/3 197142 N

Cfop.....: 5927 LANC EFET A TITUL BAIXA DE EST 1

Vl.Desconto..:	0.00	Tipo	Dias	Dt.Venc.	Valor
Vl.Acrescimo.:	0.00				
Vl.Mercadoria:	118.00	01	0000	000 03/09/18	118.00
Vl.Nota.....:	118.00	02			
		03			
Desconto%Vl:		04			
		05			
Observacoes.:		06			
		07			
		08			
Conta Banco:		09			
		10			
Plano Pag:		11			
Acrescimo:	%	12			
Desconto.:					

Confirma? S (S/N)

Se no momento do lançamento do Ajuste, **não tenha sido informado um código de Observação**, será **obrigatório** o preenchimento na tela de **Informação/Observação**.

Para obter mais informações sobre como realizar o procedimento acesse a documentação: "[Dúvida | Como Inserir Observação Tabela Observação Informação Integral?](#)".

Venda-11-SV-MOV341		Ref: Set/18		
Documento..:	000000	Serie: 001	55	
Emissao...:	04/09/18			Data Movimento: 04/09/18
Cliente...:	441/3	197142		N
Cfop.....:	5927	LANC EFET A TITUL BAIXA DE EST		1
INFORMACAO/OBSERVACAO				
Inf/Obs...: I				
Codigo..:				
Desc..:				
Compl:				
N-Proc..:	I-Proc..:			
Ind-OP..:	Ind-Emi:			
Partic..:	Cod-Mod:			
Serie...:	Sub-Ser:			
Docum...:	Dt-Doc..:		00/00/00	
Observacao Obrigatoria para Ajuste Reg. C197				

Após informado, pressione **ESC** para encerrar a emissão da Nota Fiscal.

Venda-11-SV-MOV341		Ref: Set/18	
Documento..:	000000	Serie: 001	55
Emissao...:	03/09/18		Data Movimento: 03/09/18
Cliente...:	441/3	197142	N
Cfop.....:	5927	LANC EFET A TITUL BAIXA DE EST 1	
INFORMACAO/OBSERVACAO			
Inf/Obs...: I Codigo.: Desc.: Compl:			
N-Proc.:	I-Proc.:		
Ind-OP.:	Ind-Emi:		
Partic.:	Cod-Mod:		
Serie...:			
Docum...:	Nota Fiscal Gerada para o Cliente: 0000034531		
=====> Tecle S para CONTINUAR <=====			

2 - Conferência da Gravação do Ajuste

Rotina:	Ajuste de Itens
Programa:	SPD028
Localização:	SPED - EFD / Ajuste de Itens / Ajuste de Itens

Existe a opção de consultar o ajuste lançado no momento de emissão da nota fiscal, permitindo realizar alterações/exclusões.

Sendo assim informe o **Código da Loja, Mês/Ano, Código do Documento, Série**, se consiste em uma nota de **Entrada ou Saída, Tipo de Emitente, Movimento, Código do Emitente**.

Em seguida pressione **PageDown** para carregar os dados da nota.

SPD028	SPED FISCAL	
A J U S T E D E I T E N S		
Nota fis	Loja.: 1 Mes/Ano: 09/18 Doc.: 34531 Serie: 001	
Cupom	Ent/Saida: S Tp.Emi: L Movim.: 11 Emit.: 1	
Notas re	Nome: LTDA Cnpj.:197	
reLatori	Item.....: █	
ferramen	Cfop.....:	
aPuracao	Grade.....: 000 Seq.Item...: 000	
û aJuste d	Cod.Aj.....: 000000	
Outros c	Reg.SPED...: C197	
itens M	Vl.Bc.Aj...: 0.00 Aliq.Aj...: 0.00	
oBservac	Vl.ICMS.A.: 0.00 Vl.Out.Aj.: 0.00	
Sped PIS	Desc.Comp.:	
Geracao		
Reinf		

F4=Produtos Novos F5=Alterar Produto F6=Informacoes SPED F7=Excluir NF

Avanco Informatica Ltda

No **campo Item** pressione **F5 - Alterar Produto** para visualizar na tela todos os itens da nota fiscal referenciada.

SPD028	SPE	Codigo Descricao				Cod.Ajuste	Reg
		û79109/0 CALDO CAFUNDO 500ML FEIJAO				MG40000000	C197
Nota fis	Loja.						
Cupom	Ent/S						
Notas re	Nome:						
reLatori							
ferramen	Item.						
aPuracao	Cfop.						
û aJuste d	Grade						
Outros c							
itens M	Cod.A						
oBservac	Reg.S						
Sped PIS	Vl.Bc						
Geracao	Vl.IC						
Reinf	Desc.						
		Vl.Bc.Aj	Aliq.Aj	Vl.Icms.Aj	Vl.Outros.Aj		
		0.00	0.00	1.80	0.00 █		

BRW356 Page Up - Anterior Page Down - Proxima

Avanco Informatica Ltda

Ao pressionar **Enter** sobre determinado item será possível visualizar o **código, descrição, CFOP** e os dados do **ajuste lançado**, sendo possível alterá-los.

SPD028		SPED FISCAL	
A J U S T E D E I T E N S			
Nota fis	Loja.: 1	Mes/Ano: 09 18	Doc.: 34531 Serie: 001
Cupom	Ent/Saida: 2	Tp.Emi: 1	Movim.: 11 Emit.: 1
Notas re	Nome: LTDA	Cnpj.: 197	
relatori			
ferramen	Item.....: 791090 CALDO CAFUNDO 500ML FEIJAO		
aCuracao	Cfop.....: 5927		
û aJuste d	Grade.....: 000	Seq.Item...: 000	
Outros c			
itens M	Cod.Aj.....: MG40000000	Cd.Ob.C195: 000001	
oBservac	Reg.SPED...: C197		
Sped PIS	Vl.Bc.Aj...: 0.00	Aliq.Aj...: 0.00	
Geracao	Vl.ICMS.A.: 1.80	Vl.Out.Aj..: 0.00	
Reinf	Desc.Comp.: AJUSTE PERDA SIMPLES NACIONAL		

F3:Consultas F4:Utilitarios F8:Visualiza F5:Relatorio F9:Calc

Avanco Informatica Ltda

3 - Visualização Gravação PVA Sped Fiscal

No **Sped Fiscal** serão gravados automaticamente os registros referente ao ajuste (**C195, C197**) e os **valores de ICMS ajustados** serão adicionados nos **valores da Apuração de ICMS no Bloco E**.

Tela de Visualização do Registro C100

REGISTRO - C100 - SAIDA - Nota Fiscal Eletrônica

REGISTRO - C100 - SAIDA
Nota Fiscal Eletrônica

Código da situação do documento: 00 Documento regular

Emitente: 0 Emissão própria

Código do participante: 20004413 LTDA

Número do documento: 34.531 Série: 001

Data da emissão: 03/09/2018 Data da entrada ou saída: 03/09/2018

Tipo de pagamento: 1 A prazo

Tipo do frete: 9 Sem Ocorrência de Transporte

Chave da NFe: - - - - / - - - - - - - -

Base de cálculo do ICMS	R\$ 118,00	Valor do ICMS	R\$ 21,24
Base de cálculo do ICMS ST	R\$ 0,00	ICMS retido por ST	R\$ 0,00
Valor total do documento	R\$ 118,00	Valor das mercadorias	R\$ 118,00
Valor do desconto	R\$ 0,00	Abatimento não tributado	R\$ 0,00
Valor do frete	R\$ 0,00	Valor do seguro	R\$ 0,00
Valor de outras despesas	R\$ 0,00	Valor do IPI	R\$ 0,00
Valor do PIS	R\$ 1,94	PIS retido por ST	R\$ 0,00
Valor da COFINS	R\$ 8,96	COFINS retido por ST	R\$ 0,00

Cadastrar Itens Salvar Fechar

Tela de Visualização do Registro C195

REGISTRO - C195 - SAIDA - Obs. Lanc. Fiscal

REGISTRO - C195 - SAIDA
Obs. Lanc. Fiscal

Código observação lançamento: 000001 DOCUMENTO EMITIDO POR ME OU EPP OPTANTE PELO SIMPLES NACIONAL NAO

Descrição complementar:

Salvar Fechar

Tela de Visualização do Registro C197

REGISTRO - C197 - SAIDA - Outras Obrigações

REGISTRO - C197 - SAIDA
 Outras Obrigações

Código do Ajuste

Outros débitos; Op.Própria; Resp.: Própria; Apur.: A apurar; Mercado

Descrição complementar do ajuste do documento fiscal

Código do item

CALDO CAFUNDO 500ML FEUAO

Aliquota do ICMS(%)

Base de cálculo do ICMS

Valor do ICMS

Outros valores

Tela de Visualização do Registro E110

REGISTRO - E110 - Valores de Apuração

REGISTRO - E110
 Valores de Apuração

Valor total dos débitos do imposto		21,24
Valor total ajustes a débito (doc fiscal)		R\$ 1,80
Valor total dos ajustes a débito		R\$ 0,00
Valor total dos estornos de créditos		R\$ 0,00
Valor total dos créditos do imposto		R\$ 0,00
Valor total ajustes a crédito (doc fiscal)		R\$ 0,00
Valor total dos ajustes a crédito		R\$ 0,00
Valor total dos estornos de débitos		R\$ 0,00
Saldo credor do período anterior		R\$ 69.460,32
Valor do saldo devedor		R\$ 0,00
Valor total das deduções		R\$ 0,00
Valor total do ICMS a recolher		R\$ 0,00
Valor do saldo credor do ICMS		R\$ 69.437,28
Valores recolhidos ou a recolher, extra-apuração		R\$ 0,00

O Atendimento para a Avanço Informática é prioridade!

Se você tenha alguma dúvida, fique à vontade para entrar em contato com a gente:



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



Revision #1

Created 2025-10-21 18:12:02 UTC by Pedro Henrique

Updated 2025-10-21 18:24:46 UTC by Pedro Henrique