

Manual| Notas Fiscais: Retorno por Recusa / Redução de Valores ou Quantidades - Ajuste Sinief 49/2025

Introdução: Com a publicação dos **Ajustes SINIEF nº 49/2025, nº 8/2026 e nº 20/2026**, foram introduzidas novas hipóteses de emissão de **Nota de Crédito** para documentar o **retorno de mercadorias cuja entrega não foi concluída**, total ou parcialmente.

Essa modalidade deve ser utilizada quando a **NF-e de saída foi emitida corretamente**, porém a mercadoria **retornou ao estabelecimento remetente** em razão de:

- **Recusa total da entrega ou não localização do destinatário.**
- **Recusa parcial da entrega.**

Recusa total da entrega ou não localização do destinatário

Para emitir a NF basta acessar a localização citada abaixo.

Rotina:	
Programa:	MOV374
Localização:	Adm.materiais> Gestao estoque> Gerenc. filial> entradas/saídas>movimentação> saida> faturamento> quebras

Informe os dados da nota de venda podendo ser referenciada uma NFe ou NFC-e, e confirme.

01- Devolucao - Recusa 03Ref: Out/26 28/10/26

Documento.: 000000 Seri		Nota Referenciada		10/26
Emissao...: 28/10/26				
Cliente :	0	Cliente....: 0000	1:	
Cfop.....: 1202 D		Cliente Teste		
Vendedor..:		Referencia.: 10/26		
Dep/Sal/Tr: D (Deposito		Nota Fiscal: 19594		
Valor Frete:	0.	Serie.....: 001		
Al.Icms Frete:	0.	Modelo.....: 55 E NF ELETRONICA		
Vl.Icms Frete:	0.			

V o l u m e	Numero:	Transportadora:
Especie:	Quant.:	
P.Bruto:	Liq...:	
Dt.Said: 28/10/26	Hr.Sai: 11:10:42	Placa: UF: C/F:

Modelo.....: 55	
Tipo de Frete.: 9	

Confirma? S (S/N)

Na tela seguinte, pressione 'F10' para buscar todos os itens e quantidades.

01- Devolucao - Recusa 03Ref: Out/26 28/10/26

Documento.: 000000 Serie: 001	NotaRef:S	Data Venda....: 26/10/26
Emissao...: 28/10/26		Data Movimento: 28/10/26
Cliente : 4374/5	Cliente teste	
Cfop.....: 1202	DEV.VENDA MERC.RECEB TERCEIROS	

Valor Frete:	0.00	Base Subst:	0.00	FCP/FCP ST:	0.00	0.00
Vl.Icms Frete:	0.00	Valor Subst:	0.00	IPI/Desc..:	0.00	0.00
Valor Desp.:	0.00	Base Icms:	0.00	Valor Merc:	0.00	0.00
Vl.Icms Desp.:	0.00	Valor Icms:	0.00	Valor Nota:	0.00	0.00

Item.....:	
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 ==>		

MOV399 F3:Cons F5:Inc F6:Alter F7:LeCol F8:Vis F9:LeArq F10:Dev

Ao pressionar 'F2' os itens serão carregados em tela com o respectivo CFOP, **não é possível alterar a quantidade ou excluir itens.**

Basta confirmar e finalizar a nota.

Lj/Docum:	01	00000000	1	SUPERMERCADO	Bc.Calc:	32.87			
Vl.Merc.:	134.54	VlDesc:	0.00	0.00	0.00	Vl.Nota:	134.54		
Vl.Subst:	0.00			Frete:	0.00				
623605 ARROZ CAMIL PARBOLIZ INTEGRAL 1KG							Icm%:07 07Rd%: 0.00 000		
001	UN	1.00	Desc/Acr:	0.00	0.00	0.00	0.00	PMed: 7.44	Ip: 0.00
B.St:	0.00	B.Cal:	14.87	PrSug:	9.66	PrCus:	7.4330	PMZM.:	7.44
V.St:	0.00	Icms:	1.04	PrVen:	9.99	Pmz.:	7.4330	Mg%:	34.400
Ret%:	0.00	BC.Ret:	0.00	STRet:	0.00	FCP%:	0.00	FCPSTRet:	0.00
--Pedido Fornecedor-000000							----- Coletor	Dt.Val	----- XML -----
0.000	0.0000			2.000	00/00/00		2.000	0.0000	
Codigo	GR	CFOP	Descricao	(Deposito)	Quant	Pr.Unit.	Vl.Item		
623605	1202		ARROZ CAMIL PARBOLIZ INTEGR		2.000	7.4330	14.87		
639392	1202		CARVAO VEGETAL PASSA TEMPO		2.000	9.0000	18.00		
834124	1411		CASTANHA CAJU FONTINI PT 15		4.000	21.3475	85.39		
349420	1202		LEITE CAMPONESA DESNATADO 1		2.000	5.9900	11.98		

No XML passa a constar as seguintes informações:

- Finalidade nota: 5 -crédito
- Tipo nota de crédito: 03- Retorno por recusa total na entrega ou não localização do destinatário.

• (t

```

xmlns="http://www.portalfiscal.inf.br/nfe">
<NFe
  xmlns="http://www.portalfiscal.inf.br/nfe">
    <infNFe Id="NFe31261035248388000129550010000195961000009067" versao="4.00">
      <ide>
        <cUF>31</cUF>
        <cNF>00000906</cNF>
        <natOp>Retorno por Recusa ou nao localizacao</natOp>
        <mod>55</mod>
        <serie>1</serie>
        <nNF>19596</nNF>
        <dhEmi>2026-10-28T11:46:52-03:00</dhEmi>
        <tpNF>0</tpNF>
        <idDest>1</idDest>
        <cMunFG>3116605</cMunFG>
        <tpImp>0</tpImp>
        <tpEmis>1</tpEmis>
        <cDV>7</cDV>
        <tpAmb>2</tpAmb>
        <finNFe>5</finNFe>
        <tpNFCredito>03</tpNFCredito>
        <indFinal>1</indFinal>
        <indPres>1</indPres>
        <indIntermed>0</indIntermed>
        <procEmi>0</procEmi>
        <verProc>novoAvanco</verProc>
        <NFref>
          <refNFe>31261035248388000129550010000195941000008880</refNFe>
        </NFref>
      </ide>
    </infNFe>
  </NFe>
</root>

```

foi

NF venda

Recusa parcial da entrega

Para emitir a NF basta acessar a localização citada abaixo.

Rotina:	
Programa:	MOV374
Localização:	Adm.materiais> Gestao estoque> Gerenc. filial> entradas/saídas>movimentação> saida> faturamento> quebras

Informe os dados da nota de venda podendo ser referenciada apenas NFe, e confirme.

01- Devolucao - Recusa 06Ref: Out/26 28/10/26

Documento.: 000000 Seri		Nota Referenciada		10/26
Emissao...: 28/10/26				
Cliente :	0	Cliente....: cliente teste		1:
Cfop.....: 1202	D			
Vendedor..:				
Dep/Sal/Tr: D (Deposito		Referencia.: 10/26		
Valor Frete:	0.	Nota Fiscal: 19593		
Al.Icms Frete:	0.	Serie.....: 001		
Vl.Icms Frete:	0.	Modelo.....: 55 E NF ELETRONICA		

V o l u m e	Numero:	Transportadora:
Especie:	Quant.:	
P.Bruto:	Liq...:	
Dt.Said: 28/10/26	Hr.Sai: 14:18:46	Placa: UF: C/F:

Modelo.....: 55	
Tipo de Frete.: 9	

Confirma? S (S/N)

Na tela seguinte, pressione 'F10' para buscar todos os itens e quantidades, ou digite o item e a qauntidade que foi parcialmente recusada.

Ao pressionar 'F2' os itens serão carregados em tela com o respectivo CFOP. Basta confirmar e finalizar a nota.

01- Devolucao - Recusa 06Ref: Out/26 28/10/26

Documento.: 000000 Serie: 001		NotaRef:S		Data Venda....: 26/10/26	
Emissao...: 28/10/26				Data Movimento: 28/10/26	
Cliente :	cliente teste				
Cfop.....: 1202	DEV.VENDA MERC.RECEB TERCEIROS				

Valor Frete:	0.00	Base Subst:	0.00	FCP/FCP ST:	0.00	0.00
Vl.Icms Frete:	0.00	Valor Subst:	0.00	IPI/Desc...:	0.00	0.00
Valor Desp.:	0.00	Base Icms:	0.00	Valor Merc:	0.00	
Vl.Icms Desp.:	0.00	Valor Icms:	0.00	Valor Nota:	0.00	

Item.....:	
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 ==>		

MOV399 F3:Cons F5:Inc F6:Alter F7:LeCol F8:Vis F9:LeArq F10:Dev

No XML passa a constar as seguintes informações:

- Finalidade nota: 5- crédito

- Tipo nota de crédito: 06- Retorno por recusa parcial da entrega.
- Chave de acesso referenciada: será preenchida em cada item a chave da nota de saída que foi parcialmente recusada a entrega.

```

<nfOp>01</nfOp>
<cnf>00000907</cnf>
<natOp>Retorno por Recusa ou nao localizacao</natOp>
<mod>55</mod>
<serie>1</serie>
<nNF>19597</nNF>
<dhEmi>2026-10-28T11:47:07-03:00</dhEmi>
<tpNF>0</tpNF>
<idDest>1</idDest>
<cMunFG>3116605</cMunFG>
<tpImp>0</tpImp>
<tpEmis>1</tpEmis>
<cDV>2</cDV>
<tpAmb>2</tpAmb>
<finNFe>5</finNFe>
<tpNFCredito>06</tpNFCredito>
<indFinal>1</indFinal>
<indPres>1</indPres>
<indIntermed>0</indIntermed>
<procEmi>0</procEmi>
<verProc>novoAvanco</verProc>
</infNFe>
</IBSCBS>
</imposto>
<vItem>9.00</vItem>
<DFeReferenciado>
  <chaveAcesso>31261035248388000129550010000195931000008875</chaveAcesso>

```

NF venda referenciada em cada item

Essas notas são gravadas no livro fiscal de entrada e enviadas no sped fiscal, pois são referente a devolução de mercadorias.

Redução de Valores ou Quantidades

Com a publicação do Ajuste SINIEF 49/2025 e 20/2026 foram introduzidas alterações na emissão da NF-e e criada esta nova opção de nota. A emissão da nota pode ser total ou parcial (da nota de origem) , desde que o motivo seja a redução de valores ou quantidades e não um retorno por recusa.

A NF-e foi emitida corretamente em termos de operação (houve a venda/remessa/devolucao/outras), porém foi identificado um erro de valor,ou quantidade, após o prazo de cancelamento. Como a NF-e não pode mais ser cancelada, emite-se uma Nota de Crédito para reduzir o documento original.

Para emitir a NF basta acessar a localização citada abaixo.

Rotina:

Programa:	MOV374
Localização:	Adm.materiais> Gestao estoque> Gerenc. filial>entradas/saídas>movimentação> saída> faturamento>quebras

Informe os dados da nota de venda, o valor e/ou a quantidade a reduzir.

RTC154

Reforma Tributaria Consumo

Nota de Crédito - Redução de Valores (IBS/CBS)

abe

Loja.....: 01 SUPERMERCADO
Mês/Ano NF...: 10/26
Nota fiscal...: 19595 Série.....: 001
Cliente.....: 43745

N.	Item	Descrição	Vl.item	IBS+CBS	A	reduzir	Qtde
1	162173	REFRIG ANTARCTICA	24,43	0,24		0,00	0,000
2	543002	AGUA MIN ACQUISSIM	6,58	0,07		0,00	0,000
3	864930	CERVEJA AMSTEL LT	5,52	0,06		0,00	0,000

Justificativa:

Valor a reduzir do item (0 = não reduz). Máximo: valor do item. ESC volta

Informe a justificativa, essa irá constar no quadro de 'informações ao fisco' na danfe.

RTC154

Reforma Tributaria Consumo

Nota de Crédito - Redução de Valores (IBS/CBS)

abe

Loja.....: 01 SUPERMERCADO
Mês/Ano NF...: 10/26
Nota fiscal...: 19595 Série.....: 001
Cliente.....: 43745

N.	Item	Descrição	Vl.item	IBS+CBS	A	reduzir	Qtde
1	162173	REFRIG ANTARCTICA	24,43	0,24		1,00	3,000
2	543002	AGUA MIN ACQUISSIM	6,58	0,07		0,00	0,000
3	864930	CERVEJA AMSTEL LT	5,52	0,06		0,00	0,000

Justificativa: teste reducao

Confirma? S (S/N)

No rodapé aparecerá a mensagem para que conclua a emissão em outra rotina.

RTC154	Reforma Tributaria Consumo																												
Nota de Crédito - Redução de Valores (IBS/CBS)																													
abe	Loja.....: 01 SUPERMERCADO																												
	Mês/Ano NF...: 10/26																												
	Nota fiscal...: 19595 Série.....: 001																												
	Cliente.....: 43745																												
<table border="1"><thead><tr><th>N.</th><th>Item</th><th>Descrição</th><th>Vl.item</th><th>IBS+CBS</th><th>A reduzir</th><th>Qtde</th></tr></thead><tbody><tr><td>1</td><td>162173</td><td>REFRIG ANTARCTICA</td><td>24,43</td><td>0,24</td><td>3,43</td><td>1,000</td></tr><tr><td>2</td><td>543002</td><td>AGUA MIN ACQUISSIM</td><td>6,58</td><td>0,07</td><td>1,58</td><td>2,000</td></tr><tr><td>3</td><td>864930</td><td>CERVEJA AMSTEL LT</td><td>5,52</td><td>0,06</td><td>2,52</td><td>2,000</td></tr></tbody></table>		N.	Item	Descrição	Vl.item	IBS+CBS	A reduzir	Qtde	1	162173	REFRIG ANTARCTICA	24,43	0,24	3,43	1,000	2	543002	AGUA MIN ACQUISSIM	6,58	0,07	1,58	2,000	3	864930	CERVEJA AMSTEL LT	5,52	0,06	2,52	2,000
N.	Item	Descrição	Vl.item	IBS+CBS	A reduzir	Qtde																							
1	162173	REFRIG ANTARCTICA	24,43	0,24	3,43	1,000																							
2	543002	AGUA MIN ACQUISSIM	6,58	0,07	1,58	2,000																							
3	864930	CERVEJA AMSTEL LT	5,52	0,06	2,52	2,000																							
Justificativa: NOVO TESTE REDUCAO																													
Gravado(s) 03 item(ns). Emita pelo Browser débito/crédito (F6)																													

No browser selecione pelo 'F1' os valores correspondentes e depois marque 'F6' para emitir a nota, a numeração será mostrada ao lado, será gerada uma única nota.

SUPERMERCADO		Notas de Debito e Credito - RTC152										
Loja:	1	Dt.Ini:	01/10/26	Dt.Fim:	28/10/26							
Seq	Lj	Data	Origem	T	Deb	Crđ	Valor	S	Nota	Ref.	Nota	Emi.
0001	01	05/10/26	Receber	D	4	0	344,27	E	231174		15504	
0002	01	05/10/26	Receber	D	4	0	2,97	E	551889		15505	
0003	01	05/10/26	Receber	D	4	0	1,05	P	551493			
0004	01	23/10/26	Receber	C	0	4	10,00	E	19572		19586	
0005	01	23/10/26	Receber	C	0	4	10,00	E	19572		19587	
0006	01	23/10/26	Receber	D	4	0	4,70	E	234488		15507	
0007	01	28/10/26	Receber	C	0	4	1,00	E	19595		19598	
0008	01	28/10/26	Receber	C	0	4	3,43	E	19595		19599	
0009	01	28/10/26	Receber	C	0	4	1,58	E	19595		19599	
0010	01	28/10/26	Receber	C	0	4	2,52	E	19595		19599	
F1:Marca F3:Filtra F4:+Todas F5:-Todas F6:Processa PgUp:Anterior PgDn:Proxima												

No XML passa a constar as seguintes informações:

- Finalidade nota: 5- crédito
- Tipo nota de crédito: 04- Redução de valores ou quantidades.
- Chave de acesso referenciada: será preenchida com a chave da nota de venda.

```
<cNF>00000918</cNF>  
<natOp>Reducao de valores ou quantidades</natOp>  
<mod>55</mod>  
<serie>1</serie>  
<nNF>19599</nNF>  
<dhEmi>2026-10-28T15:48:28-03:00</dhEmi>  
<tpNF>0</tpNF>  
<idDest>1</idDest>  
<cMunFG>3116605</cMunFG>  
<tpImp>0</tpImp>  
<tpEmis>1</tpEmis>  
<cDV>2</cDV>  
<tpAmb>2</tpAmb>  
<finNFe>5</finNFe>  
<tpNFCredito>04</tpNFCredito>  
<indFinal>1</indFinal>  
<indPres>1</indPres>  
<indIntermed>0</indIntermed>  
<procEmi>0</procEmi>  
<verProc>novoAvanco</verProc> NF venda  
<NFref>  
<refNFe>312610352483880001295500100001959510000008942</refNFe>  
</NFref>
```

Essas notas **não** são gravadas no livro fiscal de entrada e nem enviadas no sped fiscal.

Revision #16

Created 2026-10-28 16:33:46 UTC by Juliana Souza

Updated 2026-10-28 21:11:31 UTC by Juliana Souza