

1) Objetivo do documento

Este documento tem como objetivo descrever as regras para a emissão de nota fiscal de complemento (Finalidade de emissão: 2-NF-e complementar) de acordo com a nota técnica 2008.003 do SEFAZ.

2) Pré requisitos

Cadastro de CFOP marcado como complemento. Para cadastrar o CFOP acesse o “Menu lateral: CFOP > Incluir”, informe o código, a descrição e marque a opção “Complemento de imposto”, conforme imagem abaixo.

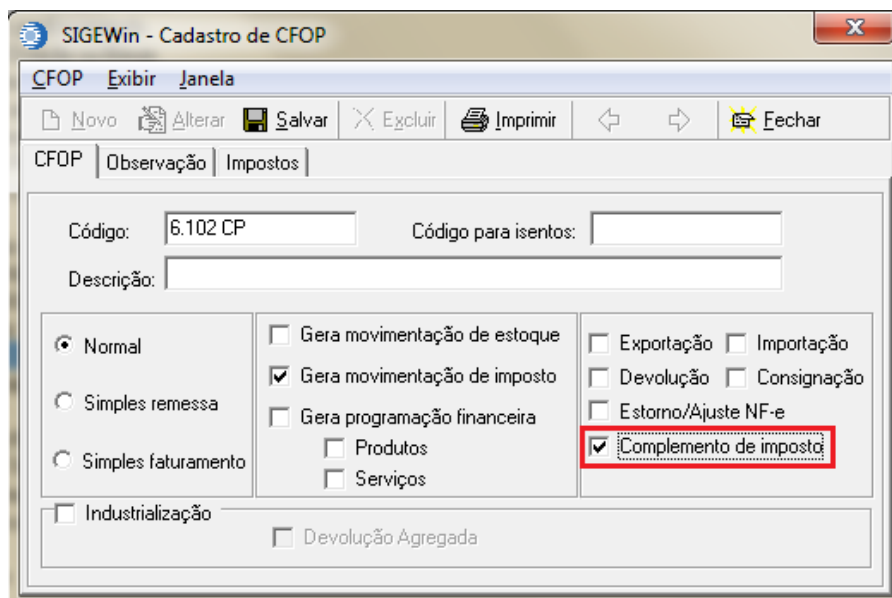


Figura 1: Cadastro de CFOP de complemento

3) Processo

A NF-e de complemento é utilizada para complementar uma nota já autorizada pela SEFAZ. Esta nota deverá ser emitida nos casos de:

- reajuste de preço que implique no aumento do valor original da operação;
- exportação, quando o valor resultante do cambio acarretar acréscimo ao valor da operação;
- regularização em virtude de diferença de preço ou quantidade de mercadoria;



Nota fiscal de complemento

Versão: 1.0 Data: 27/02/2012

d) lançamento de imposto não efetuado em época própria em virtude de erro de cálculo.

Após cadastrar o CFOP de complemento e quando a situação acima descrita ocorrer, o usuário poderá emitir uma NF-e avulsa de complemento pelo “Menu lateral: Notas Emitidas > Incluir”. O usuário deverá informar o CFOP de complemento, o cliente referente à nota que será complementada e inserir um item na nota na opção “Adicionar item avulso”. O item pode ser cadastrado no sistema (Itens de estoque) para a finalidade de NF-e de complemento ou ser digitado manualmente, sem cadastro nos itens de estoque.

Base Cálculo:	Alíq:	Outras:	Isentas:	Valor Apurado:
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Base Cálculo:	Alíq:	Outras:	Isentas:	Valor Apurado:
100	17,00	0,00	0,00	17,00

Base de Cál:	ICMS Substituição:	Valor Apurado:
0,00	0,00	0,00

Base Cál:	Alíq:	Valor:
0,00	0,00	0,00

Base Cál:	Alíq:	Valor:
0,00	0,00	0,00

Figura 2: Exemplo de tela do item da NF-e de complemento



Nota fiscal de complemento

Versão: 1.0 Data: 27/02/2012

Após inserir os dados na tela do item o usuário deverá clicar em “OK” e o item será carregado para a tela da nota fiscal.

Importante: se o nota estiver complementado ICMS os valores do item devem iguais aos valores informados na nota.

Valor Total	IPI %	Valor IPI	Base IPI	IPI Outras	IPI Isentas	ICMS %	Base ICMS	Valor ICMS	ICMS Outras	ICMS Isentas	ICMS Total
0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	12	100,00	12,00	0,00	0,00	12,00

Base de cálculo de ICMS - Valor de ICMS	Base substituição	ICMS substituição	Total dos produtos
100,00 12,00	0,00	0,00	0,00

Figura 3: Tela da NF-e de complemento

Após clicar em Enviar NFe, o sistema abre uma tela (figura 4) para informar qual nota está sendo complementada. Clicar em ok para a nota ser enviada.



Nota fiscal de complemento

Versão: 1.0 Data: 27/02/2012

SIGEWIn - Informe a Nota Fi...

Informe o número nota

Número da Nota Fiscal: 5797

Número de Série: 775

Confirmar Cancelar

Figura 4: Confirmação da nota a ser complementada

4) Histórico de revisões

Na tabela abaixo são apresentadas as revisões deste documento:

Data	Versão	Descrição	Assinatura
27/02/2012	1.0	Elaboração do manual	Elisete Manica