

Rejeição 600: CSOSN incompatível na operação com Não Contribuinte

[Enviar E-mail](#)[Permalink Cliente](#)[Permalink Revenda](#)

Sintomas

Ao emitir a NFe, poderá ocorrer a seguinte mensagem:

Rejeição: "600: CSOSN incompatível na operação com Não Contribuinte."

Causa

A mensagem de rejeição: **"600: CSOSN incompatível na operação com Não Contribuinte."** é apresentada ao realizar a Emissão de uma Nota Fiscal Eletrônica, onde a Sefaz aplica a regra de validação do campo "IE do Destinatário (indIEDest)" igual a "9" Não Contribuinte. Nesta regra de validação é realizada uma conferência do Código de Situação da Operação - Simples Nacional (CSOSN) dos produtos que estão com códigos diferentes da tabela abaixo:

- **102** - Tributação SN sem permissão de crédito;
- **103** - Tributação SN, com isenção para faixa de receita bruta;
- **300** - Imune;
- **400** - Não tributada pelo Simples Nacional;
- **500** - ICMS cobrado anteriormente por substituição tributária ou por antecipação.

Exceções a regra:

- A regra de validação 600 não se aplica para NF-e de entrada (tpNF = 0);
- A regra de validação 600 não se aplica nas operações com CFOP de conserto ou reparo (CFOP 5915, 5916, 6915 e 6916) ou de remessa para demonstração dentro do Estado (CFOP 5912 e 5913);
- A regra de validação 600 não se aplica, em produção, para NF-e com data de emissão anterior a 01/07/2016.

Exemplo hipotético:

Foi emitida uma NF-e por um Contribuinte do Regime Simples Nacional, para um Destinatário Não Contribuinte (indIEDest = 9) do ICMS, com CSOSN igual a "900 - Outros". Nessa situação, a NF-e será rejeitada pelo motivo 600.

Como Resolver

ATENÇÃO: Para que o procedimento abaixo funcione corretamente, siga todos os passos e certifique-se de que seu sistema está atualizado, você pode saber como realizar a atualização do software clicando aqui (</artigos/490>)

1. O primeiro passo é conferir se o cadastro do cliente está correto. Entre em contato com o seu cliente e verifique em qual situação tributária ele se encaixa:



- Contribuinte;

- Não Contribuinte;

Para cliente pessoa física, pule esta etapa, pois o mesmo é considerado automaticamente como Não Contribuinte.

Cadastro

Dados adicionais Referências Endereços adicionais Contatos

CNPJ/CPF:   Código:

IE: ☒ Contribuinte ☐ Não Contribuinte ☐ Isento

Nome:

Contato:

2. Em seguida deverá reabrir a Nota Fiscal e também ajustar a informação configurada acima.

Para isso, clique no botão (+) que está acima do nome do cliente e marque a opção correta:

Destinatário

Nome / Razão social CNPJ / CPF Emissão

Endereço Bairro / Distrito CEP Data da saída

Município UF Fone Comercial Inscrição Estadual Inscrição Municipal Hora de saída

Produtos / Serviços

Ident. Descrição NCM/SH CSO CFOP Un. Quant. Unitário Total

Contribuinte
Não Contribuinte
Isento

Caso o cliente seja Contribuinte basta ajustar essa opção e tentar emitir a NFe novamente. Para Não Contribuintes, verifique o CST:

3. Por fim verifique o CSOSN selecionado em cada item da Nota Fiscal:

Informe o Código, Identificador, Código de Barras, Referência ou Descrição

PRODUTO

Venda Desoneração Obs.

Observação

Quantidade 1,0000

Unidade Unidade

Valor Unitário - R\$ 100,0000

Desconto - R\$ 0,0000

Total Item - R\$ 100,0000

CFOP 6102

CSOSN

Total Item - R\$ 0,00

☒ Incluir valor na fatura

OK

Ajuste o CSOSN dos produtos lançados na nota fiscal conforme aceitos para regra de validação. Códigos aceitos:

- **102** - Tributação SN sem permissão de crédito;
- **103** - Tributação SN, com isenção para faixa de receita bruta;
- **300** - Imune;
- **400** - Não tributada pelo Simples Nacional;
- **500** - ICMS cobrado anteriormente por substituição tributária ou por antecipação.

Em caso de dúvidas sobre qual código utilizar consulte sua contabilidade.

Realizado o ajuste poderá emitir sua Nota Fiscal Eletrônica novamente.