

# Procedimento para fazer a nota de devolução (parcial ou total)

---

No campo "Natureza da Operação", a expressão "Devolução de compra para comercialização";

No campo "CFOP", o código 5.411 (operação interna) e 6.411 (operação fora do estado)

No campo "Codigo de Situação Tributária"( CST OU CSOSN);

- o código "CST" 060 (ICMS cobrado anteriormente por substituição tributária) ;
- o código "CST" 090 (ICMS – OUTROS);
- o código "CST" 040 (ICMS ISENTO);
- o código "CST" 010 (ICMS Tributada e com cobrança do ICMS por substituição tributária);

No campo "Informações Complementares":

"Imposto recolhido por substituição tributária, conforme artigo \_\_\_\_ do RICMS/2000-SP";

"Base de Cálculo do ICMS retido: R\$ X.XXX,XX" (1);

"ICMS retido: R\$ X.XXX,XX" (1);

A indicação dos dados da Nota Fiscal relativa à aquisição, que poderá ser feita da seguinte forma: "Devolução (total ou parcial) de mercadoria recebida com sua Nota Fiscal nº XXX.XXX.XXX, de \_\_/\_\_/\_\_\_\_, no valor de R\$ X.XXX,XX";

Motivo determinante da devolução.

