

Mensagem de erro: DEVERÁ EXISTIR UM RESITRO M100 – CREDITO DE PIS/PASEP/M500 – CRÉDITO DE COFINS PARA CADA TIPO DE CREDITO E ALIQUOTA INFORMADOS NOS DOCUMENTOS COM CST DE 50 A 66.

Ao validar o SPED Contribuições e se deparar com a seguinte mensagem de erro: **DEVERÁ EXISTIR UM RESITRO M100 – CREDITO DE PIS/PASEP / M500 – CRÉDITO DE COFINS PARA CADA TIPO DE CREDITO E ALIQUOTA INFORMADOS NOS DOCUMENTOS COM CST DE 50 A 66. (COD_CRED = 102, ALIQ_PIS = 0,0000, ALIQ_PIS_QUANT = NAT_BC = 07, CST_PIS = 50)**, Verifi que que a linha abaixo,na validação, está com os dados conforme segue:

|M100|0|

|M500|0|

Isso indica que existem registros com CST de PIS/COFINS em branco no livro. Para solucionar esta inconsistência siga os procedimentos abaixo:

- 1) Acesse a rotina **1096** - Relatório Apoio Conferência de Informações a partir da versão 23.00.01, marque a opção desejada e clique **Avançar**;
- 2) Preencha o campo **Código Situação Tributária de PIS/COFINS - CST** com o CST 0 (zero) ou em branco (nulo) e clique **Imprimir**;

Observação: utilize o relatório 01 para listar os documentos pelo número. Desta forma, a rotina **1096** apresentará apenas os documentos com CST zero ou em branco. Abaixo a relação dos CSTs PIS/COFINS de entrada e saída:

Entrada: 01, 02 ,03 ,04, 05, 06, 07, 08, 09, 49, 99

Saída: 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 98, 99

- 3) Identifique as notas e faça as devidas correções de acordo com as orientações da sua contabilidade. Segue exemplo:

ERROS					
Linha Posição	Campo	Valor Esperado	Conteúdo do Campo	Registro	Conteúdo do Registro
Mensagem: Deverá existir um registro M100 - Crédito de PIS/PASEP/M500 - Crédito de COFINS para cada Tipo de Crédito e Aliquota informados nos documentos com CST de 50 a 66 (COD_CRED = 102, ALIQ_PIS = 0.0000, ALIQ_PIS_QUANT = ., NAT_BC_CRED = 07, CST_PIS = 50).					
8708	Registro/Campo não informado ou inválido	M100	Registro/Campo não informado ou inválido	M100	M001 0
Mensagem: Deverá existir um registro M500 - Crédito de PIS/PASEP/M500 - Crédito de COFINS para cada Tipo de Crédito e Aliquota informados nos documentos com CST de 50 a 66 (COD_CRED = 102, ALIQ_COFINS = 0.0000, ALIQ_COFINS_QUANT = ., NAT_BC_CRED = 07, CST_COFINS = 50).					
8708	Registro/Campo não informado ou inválido	M500	Registro/Campo não informado ou inválido	M500	M001 0