

GNRE 2.0

Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais 2.0

- [Conceitos](#)
- [Parametrização](#)
- [Processos](#)

Conceitos

GNRE é uma guia para recolhimento de tributos estaduais. Quando uma empresa precisa pagar determinados tributos, ela emite uma GNRE e paga esta guia no seu banco de preferência. Alguns impostos precisam ser pagos apenas no mês subsequente, mas outros impostos precisam ser pagos logo após o faturamento. Por isso, o sistema M2 permite a emissão de GNRE diretamente pela tela de registros de notas fiscais.

O sistema M2 trata especificamente sobre os impostos ICMS ST (divididos em Retenção e Antecipação) e sobre FCP (Fundo de Combate a Pobreza).



Em 2020 a SEFAZ publicou a nova versão do web service para emissão de GNRE e durante um período aceitaram as versões 1.0 e 2.0 do XML, porém em março desse ano foi o fim do período para receber a versão 1.0, sendo necessário a adequação para a nova versão.

☞ **Confira mais informações, acesse o [Portal GNRE](#)**

Parametrização

É necessário configurar a GNRE para cada estado, deve-se acessar Início > Parametrização > Fiscal > GNRE - Configurações.

The screenshot displays the 'Configurar GNRE' dialog box within the software's parametrization menu. The 'Tipo' dropdown is set to 'ICMS ST retenção' and the 'UF' is set to 'SC'. A red box highlights the 'Configurações' menu item in the sidebar, and another red box highlights the 'Tipo' dropdown. A warning message at the bottom states: 'Emissão on-line requer configuração no DF-e'.

- **Tipo:** tipo de GNRE emitida: ICMS ST Retenção, ICMS ST Antecipação e FCP.
- **UF:** Unidade da federação que será favorecida pela GNRE, isto é, é a UF do endereço da nota fiscal de saída.

Para configurar, basta informar o **Tipo** e a **UF** e clicar no botão "Carregar configuração", os dados dos campos Código e Detalhamento da receita serão carregados automaticamente. Os demais campos devem ser informados.

☞ Pode-se configurar todos os estados, as configurações ficam salvas no banco de dados.

- **Código da receita:** corresponde ao tributo que se deseja recolher. Esse código é o código da receita na Sefaz. Consulte o site: [Portal GNRE](#) para conhecer as receitas disponíveis. O M2 trabalha somente com as receitas abaixo:

- a. 100048 - ICMS Substituição Tributária por Apuração;
 - b. 100080 - ICMS Recolhimentos Especiais;
 - c. 100099 - ICMS Substituição Tributária por Operação;
 - d. 100102 - ICMS Consumidor Final Não Contribuinte Outra UF por Operação;
 - e. 100110 - ICMS Consumidor Final Não Contribuinte Outra UF por Apuração;
 - f. 100129 - ICMS Fundo Estadual de Combate à Pobreza por Operação;
 - g. 100137 - ICMS Fundo Estadual de Combate à Pobreza por Apuração.
- **Detalhamento da receita:** corresponde ao detalhamento do tributo que deseja recolher, nem toda UF x Receita obriga a ter o detalhamento, para mais detalhes consulte o [Portal GNRE](#).
 - **Tipo de contribuinte:** tem-se as opções "Filial" e "Cliente", essa configuração define se o nome do emitente na guia da GNRE será a "filial que emitiu a nota" ou o "cliente da nota fiscal".
 - **Dias p/vencto da guia:** define a data de vencimento da guia com base na data de emissão da Nota fiscal + Dias p/ vencto. Lembrando que as guias não pagas serão canceladas pelo próprio sistema da GNRE.
 - **Emissor:** pode ser "on-line" ou "off-line". Emissão on-line tem integração com o Portal GNRE, onde o sistema M2 envia os dados on-line. Requer configuração do **DF-e** (para tal deve-se entrar em contato com o suporte M2). Emissão off-line disponibiliza o arquivo texto e em XML para importar no software GNRE da Sefaz (esta operação não está implementada).

 **Aviso**

O M2 suporta a configuração on-line.

Processos

Como emitir uma GNRE

Na tela de consulta de notas fiscais de saída (Vendas > Notas fiscais de saída), deve-se selecionar a(s) nota(s), clicar no botão Mais opções > GNRE > Gerar GNRE

Matriz Criciúma

☎ (48) 3411-0600

Unidade Florianópolis

☎ (48) 99168-2865

Unidade Caxias do Sul

☎ (54) 99631-8810

Unidade Sorocaba

☎ (15) 99144-9939

e selecionar o tipo de opção de GNRE que deseja: **ICMS ST Retenção, ICMS ST Antecipação ou FCP.**

The screenshot shows the 'Notas fiscais de saf...' section in the software. The 'Mais opções' menu is open, showing various actions. The 'GNRE' option is selected, and a sub-menu is displayed with the following options: Consultar GNRES geradas, Gerar GNRE, ICMS ST - Retenção, ICMS ST - Antecipação, FCP, Download GNRE, ICMS ST - Retenção, and ICMS ST - Antecipação. A red arrow points to the 'GNRE' option in the main menu, and another red arrow points to the 'ICMS ST - Retenção' option in the sub-menu.

Id	Descrição	Emissão	Total	Filial
1	EM AMBIENTE DE HOMOLOGACAO	01/07/2022	74,90	MATRIZ CAXIAS DO SUL

Como funciona a emissão da GNRE:

O sistema M2 carrega os dados da nota e faz algumas validações, por exemplo:

- Status da nota deve ser "finalizado";
- Se for uma NF-e (o que praticamente é obrigatório a ser com a GNRE 2.0), o status de autorização deve ser "100 - Autorizado o uso da NF-e;"
- Valida se existe a configuração da GNRE para a "UF" e "tipo" selecionados, se não existir, o sistema exibe uma mensagem de alerta, informando como fazer a configuração;
- Valida se existe o valor do imposto para emitir uma GNRE conforme o tipo selecionado, por exemplo: suponha que foi solicitado uma guia de FCP, se o imposto não estiver informado na nota fiscal, a GNRE não será gerada. O sistema exibirá uma mensagem informando que a nota fiscal não possui o valor do imposto.

✓ **Com os dados válidos, o sistema M2 faz a primeira comunicação com o novo GNRE 2.0:**

1. Envia os dados e o sistema da GNRE faz uma validação no XML e envia para a SEFAZ;
2. Sistema GNRE retorna um status para o sistema M2 informando o status do envio;
3. Em seguida o M2 lança os dados para uma fila para fazer a consulta do lote;
4. Após realizar a consulta, o M2 envia notificação (sininho) para o usuário com a mensagem: "GNRE da nota fiscal de saída N^o XXXXX foi processada no DF-e. Visualize os resultados na consulta das GNREs da nota."
5. Após receber a notificação, pode-se consultar as GNRE geradas.

Consultar GNRE geradas

Para consultar as GNRE geradas, ainda na tela de Notas fiscais de saída, deve-se selecionar a(s) nota(s), clicar no botão Mais opções > GNRE > Consultar: **GNRES geradas**. Nesse momento o sistema exibe a tela de consulta com o resultado do processamento.

GNREs geradas

Tipo ↑	Nº doc	Status	Valor	Status recepção	Status proc.	Mot
Icms ST antecipa...	37377	Processado	14,10	Este lote já foi enviado e já foi pr...	Lote Processado com suces...	

Processada com êxito

GNREs geradas

Tipo ↑	Nº doc	Status	Valor	Status recepção	Status proc.	Mot
Icms ST antecipa...	37394	Processado co...	110,79	Lote recebido com sucessol	Lote Processado com pend...	usu

Processada com rejeição

Motivos de rejeição

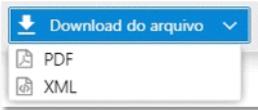
A Receita informada exige um Detalhamento!

OK

Download do arquivo

Fechar

É possível efetuar o download do arquivo da GNRE gerada em **PDF** ou **XML**, basta clicar no botão Download do arquivo na tela de consulta ou no botão Mais opções > GNRE > Download GNRE.



Modelo PDF

Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais - GNRE		UF Favorecida RS	Código da Receita 100099
Razão Social: Dados do Contribuinte Emitente		Nº de Controle 0016221139164734	
Endereço: Município: SANTA ROSA DO SUL		Data de Vencimento 19/10/2021	
CNPJ/CPF/Insc. Est.: UF: SC		Nº Documento de Origem 000037308	
CEP: Telefone: Dados do Destinatário		Período de Referência	Parcela
CPF/CNPJ/Insc. Est.: Município: PORTO ALEGRE	Reservado à Fiscalização		
Convênio/Protocolo: Produto:	Valor Principal R\$ 11,80		Autenticação
Informações Complementares: Chave da NF-e: 4221 1001 8028 7000 0147		Atualização Monetária R\$ 0,00	
Documento Válido para pagamento até 19/10/2021		Juros R\$ 0,00	Multa R\$ 0,00
85880000000 8 11800310212 1 92010016221 7 13916473400 9		Total a Recolher R\$ 11,80	
1ª via - Banco			

👉 Dicas do processo

GERAL

Para os impostos **ICMS ST Antecipação e Retenção**, deve-se configurar a modalidade na tela de Substituição tributária, acesso em módulo Contábil > Listas > Substituição tributária > Novo. Na aba "Cálculo", deve-se alterar o campo "Modalidade de pagamento" conforme o imposto: **Antecipação** ou **Retenção**.

Substituição tributária

Geral **Cálculo**

CST

CFOP

*A aplicação do CFOP nos processos estará condicionada a lista de CFOP permitidos nos tipos de entrada e saída

Modalidade de cálculo

% redução da BC Aplica redução na base do ICMS deduzido da ST 

% ICMS interno Aplica % ICMS interno

MVA

Valor pauta

Carga tributária média

Modalidade de pagamento

Cálculo ajustado

Fórmula cálculo valor

 Salvar

 Cancelar

TIPO: ICMS ST Retenção

➡ Nos estados do **CE**, **GO**, **MA** e **MS**, faz-se necessário configurar a GNRE no Item ou no Grupo do item para a "Receita 100099 - ICMS Substituição Tributária por Operação".

1. Na tela de consulta de **Itens e serviços**, deve-se selecionar um item, clicar no **botão Mais opções > GNRE**;

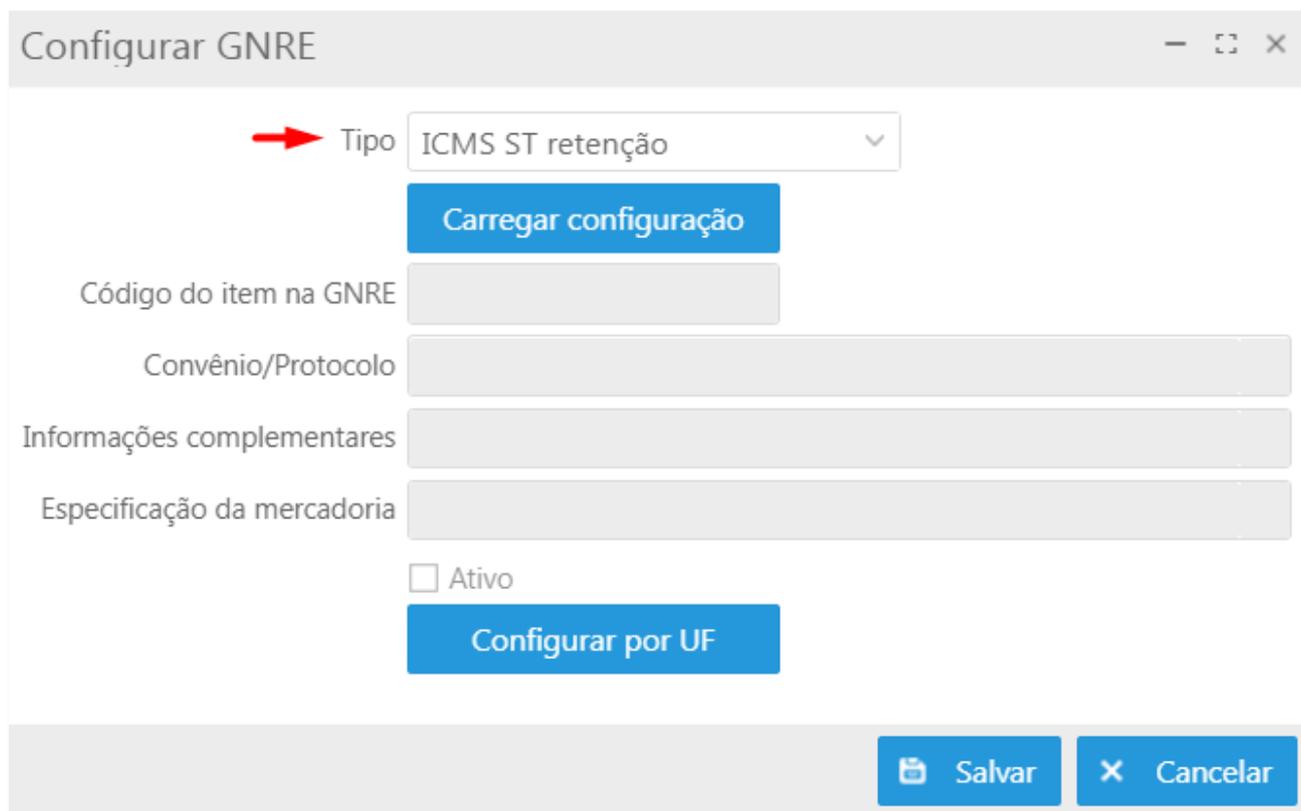
2. Após, deve-se selecionar o tipo e clicar em "Carregar configuração", informar o campo Código do item e clicar em Salvar. O campo Código do item na GNRE deve ser obtido pelo [Portal GNRE](#);

3. Posterior deve-se clicar em Configurar por UF > Novo e informar os dados dos campos e clicar em Salvar;

4. Pode-se configurar as UF's necessárias e posterior, fechar a tela de configuração de UF;

5. Na tela Configurar GNRE, deve-se Salvar as alterações e fechar a tela.

✓ O mesmo procedimento serve para o cadastro de Grupo do item.



➔ Para o estado do **RN** deve-se configurar a GNRE no Item e informar o campo Convênio/Protocolo (Cadastro de uma informação complementar).

Configurar GNRE

Tipo:

Código do item na GNRE:

Informações complementares:

Especificação da mercadoria:

Ativo

➔ Para os estados do **PR**, **DF**, **RO** e **AP** após gerar a GNRE, ao efetuar o download, a Sefaz não exibe alguns dados na guia, isso ocorre devido que as UFs não exigem dados do destinatário com receita 100099.

Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais - GNRE		UF Favorecida PR	Código da Receita 100030
Dados do Contribuinte Emitente Razão Social: Teste Ltda. Endereço: Rua Um, n 15 Município: CEP: 13331-431 CNPJ/CPF/Insc. Est.: UF: SC Telefone:		Nº de Controle: 0120210924398712 Data de Vencimento: 08/09/2021 Nº Documento de Origem:	
Dados do Destinatário CPF/CNPJ/Insc. Est.: Município:		Período de Referência: 09/2021 Parcela: Valor Principal: R\$ 10.000,00	
Reservado à Fiscalização Convênio/Protocolo: Produto: Informações Complementares:		Atualização Monetária: R\$ 0,00 Juros: R\$ 0,00 Multa: R\$ 0,00 Total a Recolher: R\$ 10.000,00	
Documento Válido para pagamento até: 08/09/2021		2ª via - Contribuinte	

85890000100 6 0000306212 0 51010120210 4 92439871200 4



- Para o estado do **AM**, deve-se utilizar na parametrização da GNRE, o tipo de contribuinte como "Cliente" e o cliente não pode ser Isento de IE ao usar a receita 100110, caso contrário, a Sefaz vai recusar.
 - Para o estado do **MT**, é necessário configurar um detalhamento da receita para gerar a GNRE.
 - Para o estado do **AP**, utilizando as receitas 100048 e 100110, só permite gerar a GNRE para contribuintes inscritos no CAD/ICMS do Amapá.
 - Para o estado de **TO**, deve-se informar o detalhamento da receita na parametrização, para gerar a GNRE.
 - Para o estado do **MA** foi detectado problemas ao gerar a GNRE, após pesquisas na internet foi visto que o problema é geral, onde a Sefaz não envia o devido retorno, sendo assim, sempre que houver notas para o Maranhão, deve-se solicitar que a GNRE seja emitida pelo [Portal GNRE](#).
- ➔ No estado de **GO**, as informações complementares são enviadas no XML à Sefaz, porém não envia para a guia.

Guia Nacional de Recolhimento de Tributos Estaduais - GNRE		UF Favorecida GO	Código da Receita 100030
Dados do Contribuinte Emitente Razão Social: Teste Ltda. CNPJ/CPF/Insc. Est.: Endereço: Rua Um, n 15 Município: CEP: 13331-431 UF: SC Telefone:		Nº de Controle 0120210924398712 Data de Vencimento 08/09/2021 Nº Documento de Origem	
Dados do Destinatário CPF/CNPJ/Insc. Est.: Município: GOIANIA		Período de Referência 09/2021	Parcela
Reservado à Fiscalização Convênio/Protocolo: Produto:		Valor Principal R\$ 10.000,00 Atualização Monetária R\$ 0,00 Juros R\$ 0,00 Multa R\$ 0,00 Total a Recolher R\$ 10.000,00	Autenticação
Informações Complementares:			
Documento Válido para pagamento até 08/09/2021			
85890000100 6 00000306212 0 51010120210 4 92439871200 4			
			
2ª via - Contribuinte			

- Os estados do **PI** e **SE**, após gerar a GNRE, não exige o envio da chave de acesso na guia.

- Para o estado da **BA**, após gerar a GNRE, não exige os dados do destinatário para a receita 100099, sendo assim, a Sefaz não exibe esses dados na guia.

TIPO: ICMS ST Antecipação

Após efetuar a configuração para o tipo "[ICMS ST Antecipação](#)", no cadastro do Tipo de saída, aba "Adm", deve-se desmarcar a opção ICMS ST, na Composição do valor total a receber.

Tipo de saída

Geral **Adm** Contabilidade CFOP ICMS IPI PIS/COFINS ISS Custo Retenções federais

Financeiro

Origem do valor unitário Tabela de preço Lançar contas a receber

Composição do valor total a receber

Valor líquido (quantidade * valor unitário - desconto) Frete IPI

Acréscimo / Outras despesas Seguro ICMS ST

Lançar comissão

- Para o estado do **AP**, após gerar a GNRE, não exige o envio da chave de acesso na guia.

TIPO: FCP

No cadastro da UF deve-se informar o % para FCP e marcar o parâmetro "Calcula FCP nas operações com contribuinte". O cadastro é realizado em Início > Listas > UF > Botão Mais opções > Configurar UF.

Configuração da UF

Informe a alíquota de ICMS para operações internas

% ICMS interno

Outras informações

% FCP

Calcula FCP nas operações com contribuinte

Considerar FCP no cálculo da MVA ajustada

✓ O Tipo de saída, aba ICMS, deve estar configurado para calcular o FCP (para a UF e operações sujeitas a FCP).

👉 [Acesse a área de vídeos](#) e confira os tutoriais!! 😊