

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).



Matriz Criciúma

☎ (48) 3411-0600

Unidade Florianópolis

☎ (48) 99168-2865

Unidade Caxias do Sul

☎ (54) 99631-8810

Unidade Sorocaba

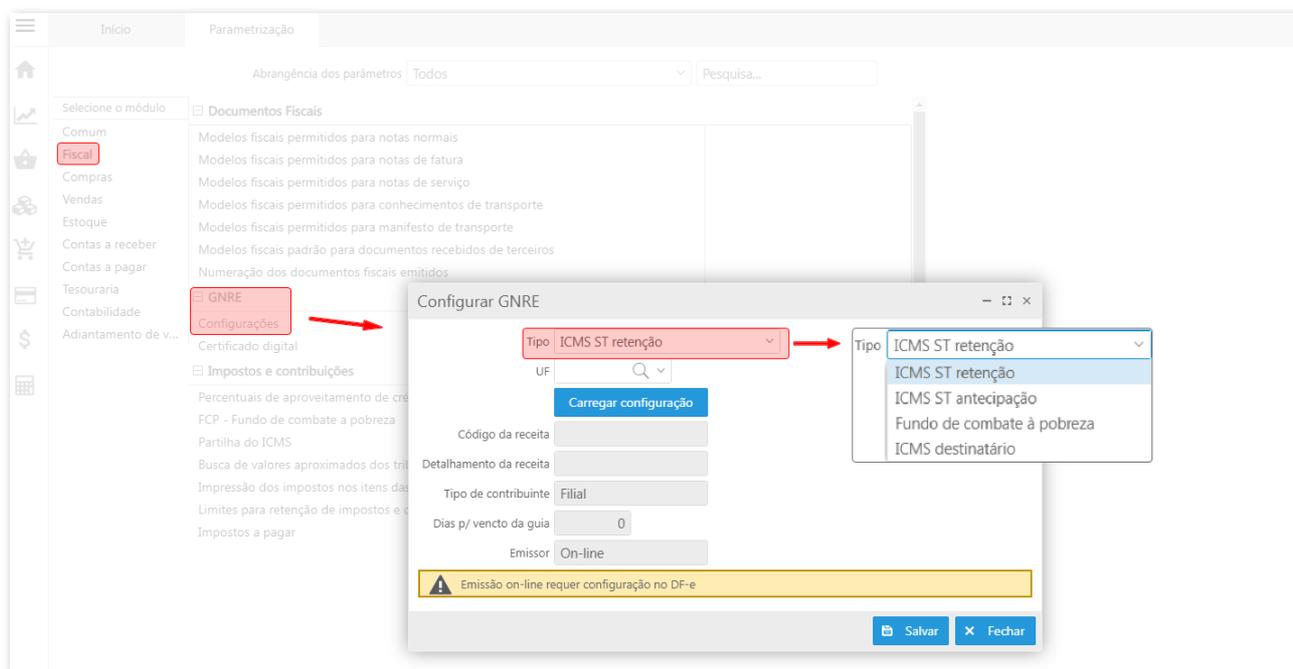
☎ (15) 99144-9939

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.



- **Tipo:** tipo de GNRE emitida: **ICMS ST Retenção**, **ICMS ST Antecipação**, **FCP** e **ICMS destinatário**;
- **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 deseja-se recolher. Esse é o código da receita na [Sefaz](#). O M2 trabalha somente com as receitas abaixo:

- 100048 - ICMS Substituição Tributária por Apuração;
 - 100080 - ICMS Recolhimentos Especiais;
 - 100099 - ICMS Substituição Tributária por Operação;
 - 100102 - ICMS Consumidor Final Não Contribuinte Outra UF por Operação;
 - 100110 - ICMS Consumidor Final Não Contribuinte Outra UF por Apuração;
 - 100129 - ICMS Fundo Estadual de Combate à Pobreza por Operação;
 - 100137 - ICMS Fundo Estadual de Combate à Pobreza por Apuração;
- **Detalhamento da receita:** corresponde ao detalhamento do tributo que deseja-se recolher, nem toda UF x Receita obriga a ter o detalhamento;
 - **Tipo de contribuinte:** têm-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 e selecionar o tipo de opção de GNRE que deseja: **ICMS - Destinatário**, **ICMS ST - Retenção**, **ICMS ST - Antecipação** ou **FCP**.

Matriz Criciúma

☎ (48) 3411-0600

Unidade Florianópolis

☎ (48) 99168-2865

Unidade Caxias do Sul

☎ (54) 99631-8810

Unidade Sorocaba

☎ (15) 99144-9939

Vendas Notas fiscais de saída

Filtros avançados

Emissão: Este mês 01/02/2024 29/02/2024

Status: Finalizado Filial

Cliente / Fornecedor

Número

Pesquisar Mais opções

Código	S	Visualizar	Ações	Cliente	Emissão	Cliente/Forneced
2349661		Espelho	Cancelar	3	01/02/2024	NF-E EMITIDA
2349673		DANFE	Retomar	15	01/02/2024	NF-E EMITIDA
2349725		Notas e anexos	Emitir boleto	5	01/02/2024	NF-E EMITIDA
2349759		Eventos	Etiquetas	6	01/02/2024	NF-E EMITIDA
2350325		Solicitar autorização de uso	Etiqueta - Folha de rosto	1	07/02/2024	NF-E EMITIDA
		Solicitar cancelamento	Alterar			
		Solicitar inutilização	Outros			
		Carta de correção	Rastrear			
			Consultar			
			GNRE			

Consultar GNREs geradas

Gerar GNRE

- ICMS - Destinatário
- ICMS ST - Retenção
- ICMS ST - Antecipação
- FCP

Download GNRE

- ICMS - Destinatário
- ICMS ST - Retenção
- ICMS ST - Antecipação
- FCP

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° 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.

Matriz Criciúma

☎ (48) 3411-0600

Unidade Florianópolis

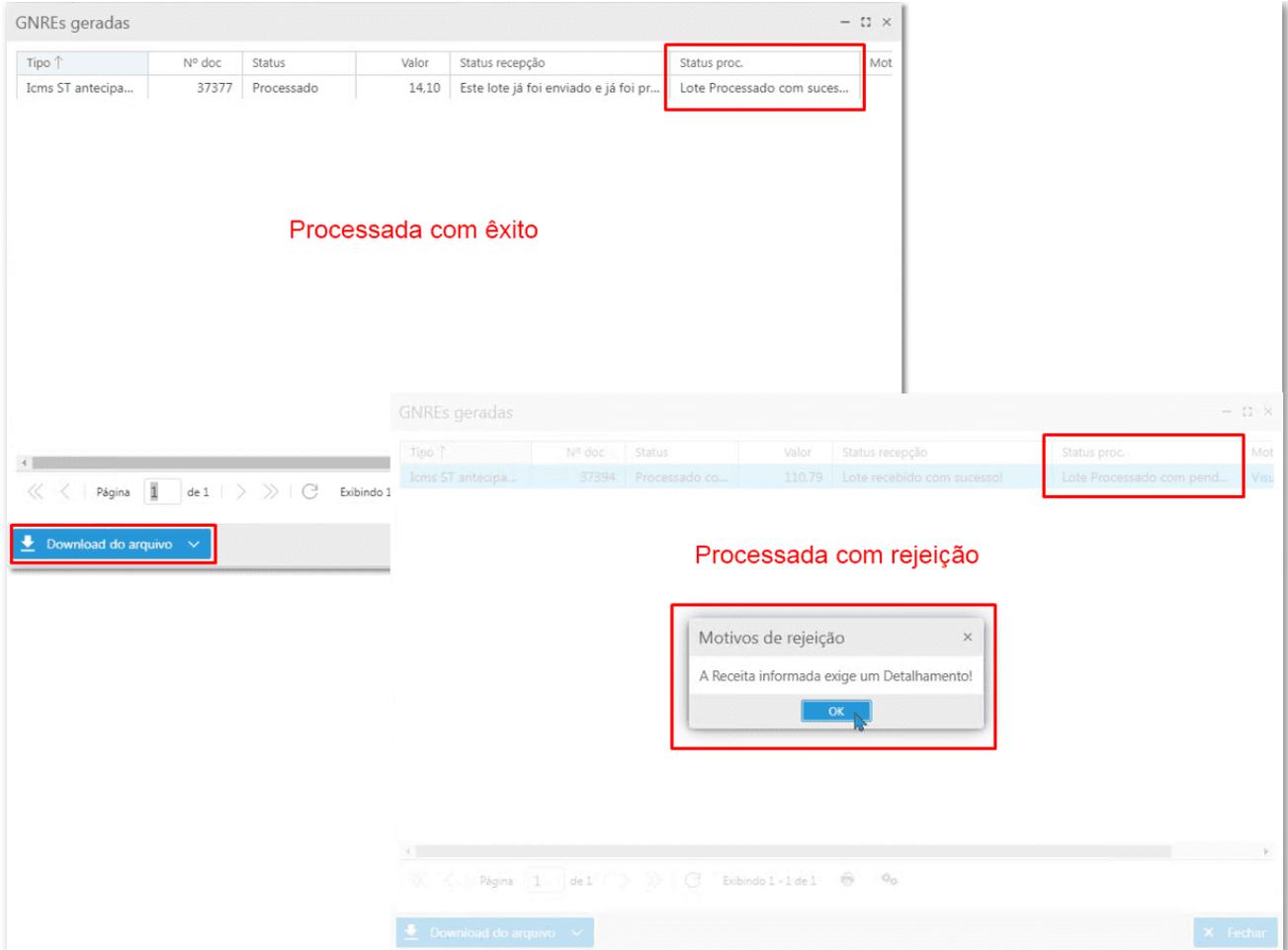
☎ (48) 99168-2865

Unidade Caxias do Sul

☎ (54) 99631-8810

Unidade Sorocaba

☎ (15) 99144-9939



The screenshot displays two overlapping windows of the 'GNREs geradas' application. The top window shows a table with one record: 'Icms ST antecipa...' with document number 37377, status 'Processado', and value 14.10. The 'Status recepção' column contains the text 'Este lote já foi enviado e já foi pr...'. A red box highlights the 'Status proc.' column, which shows 'Lote Processado com suces...'. Below the table, the text 'Processada com êxito' is displayed in red.

The bottom window shows a similar table with one record: 'Icms ST antecipa...' with document number 37394, status 'Processado co...', and value 110.79. The 'Status recepção' column contains the text 'Lote recebido com sucesso!'. A red box highlights the 'Status proc.' column, which shows 'Lote Processado com pend...'. Below the table, the text 'Processada com rejeição' is displayed in red. A dialog box titled 'Motivos de rejeição' is open, showing the message 'A Receita informada exige um Detalhamento!' and an 'OK' button.

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

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**.

Matriz Criciúma
☎ (48) 3411-0600

Unidade Florianópolis
☎ (48) 99168-2865

Unidade Caxias do Sul
☎ (54) 99631-8810

Unidade Sorocaba
☎ (15) 99144-9939

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

Antecipação

Fórmula cálculo valor (Base ST x Perc. ICMS De

TIPO: ICMS - Destinatário

Após efetuar a configuração para o tipo "ICMS - Destinatário", no cadastro de **Cliente/Fornecedor** > **aba Fiscal** > **aba Dados fiscais**, deve-se parametrizar da seguinte forma: o cliente precisa ser **consumidor final**, **não contribuinte** e que seja de um **estado diferente do remetente**.

Cliente / Fornecedor

Identificação Endereços Comercial Financeiro Fiscal

Dados fiscais Retenções vendas Retenções compras

Tipo de cliente / fornecedor

Regime tributário *Determina a tributação do cliente

Finalidade Consumo *Determina a tributação do cliente

Consumidor final Sim *Indicador de consumidor final para NF-e. Determina o cálculo da partilha do ICMS que é permitido apenas para não contribuintes

Contribuinte Não contribuinte

Insc. estadual

Insc. municipal Isento

Insc. SUFRAMA

CNAE 0 RNTC

Destino Nacional

Doc. estrangeiro

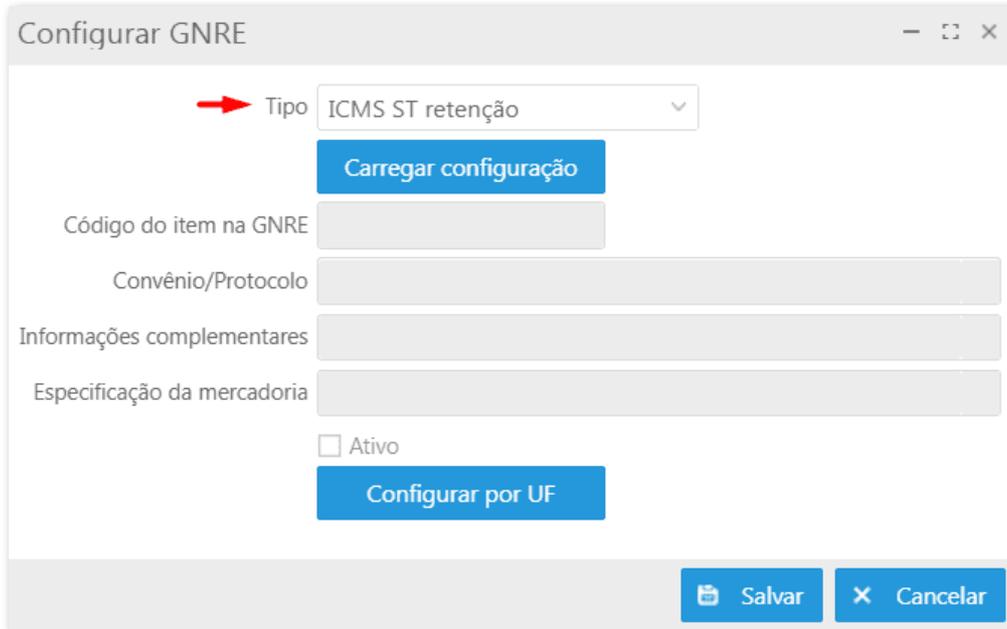
Salvar Cancelar

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.



Configurar GNRE

→ Tipo ICMS ST retenção

Carregar configuração

Código do item na GNRE

Convênio/Protocolo

Informações complementares

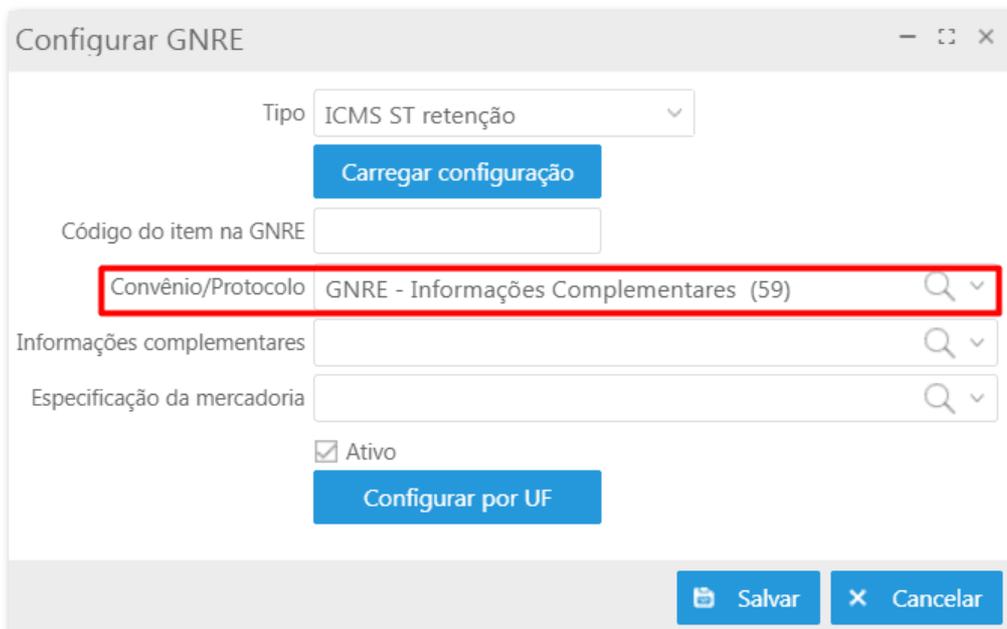
Especificação da mercadoria

Ativo

Configurar por UF

Salvar Cancelar

→ 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 ICMS ST retenção

Carregar configuração

Código do item na GNRE

Convênio/Protocolo GNRE - Informações Complementares (59)

Informações complementares

Especificação da mercadoria

Ativo

Configurar por UF

Salvar Cancelar

→ 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 GNPJ/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:	
Reservado à Fiscalização Convênio/Protocolo: Produto: Informações Complementares:		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	
Documento Válido para pagamento até: 08/09/2021		2ª via - Contribuinte	
85890000100 6 00000306212 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, 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	Código da Receita
Dados do Contribuinte Emitente Razão Social: Teste Ltda. Endereço: Rua Um, n 15 Município: CEP: 13331-431 CNPJ/CPF/Insc. Est.: UF: SC Telefone:		GO	100030
Dados do Destinatário CPF/CNPJ/Insc. Est.: Município: GOIANIA		Nº de Controle	0120210924398712
Reservado à Fiscalização Convênio/Protocolo: Produto:		Data de Vencimento	08/09/2021
Informações Complementares: Documento Válido para pagamento até 08/09/2021		Nº Documento de Origem	
		Período de Referência	09/2021
		Parcela	
		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
		2ª via - Contribuinte	

85890000100 6 00000306212 0 51010120210 4 92439871200 4



- 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 exige 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.

Matriz Criciúma
☎ (48) 3411-0600

Unidade Florianópolis
☎ (48) 99168-2865

Unidade Caxias do Sul
☎ (54) 99631-8810

Unidade Sorocaba
☎ (15) 99144-9939

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!! 😊](#)

[Voltar ao topo](#)

Matriz Criciúma

☎ (48) 3411-0600

Unidade Florianópolis

☎ (48) 99168-2865

Unidade Caxias do Sul

☎ (54) 99631-8810

Unidade Sorocaba

☎ (15) 99144-9939