

Layout do arquivo para importação de declarações

Um arquivo-texto para importação de declarações normalmente é gerado por sistemas comerciais de escrita fiscal. A razão principal de se utilizar esse tipo de arquivo é evitar que documentos fiscais sejam redigidos, resguardando-se de possíveis erros.

Encontra-se, abaixo, o detalhamento do arquivo-texto que deve ser confeccionado para a importação das declarações de serviços.

| Coluna | Tamanho | Início | Fim | Descrição | Tipo | Permite nulo | Validação |
|---|---------|--------|-----|---|-------------------------------------|--------------|---|
| Prefeitura | | | | | | | |
| identificador | 1 | 1 | 1 | Identificador "0" | Numérico (0) | Não | 0 - CNPJ da Prefeitura. Este registro é obrigatório apenas para arquivos que serão validados sem que o usuário efetue login. |
| CNPJ | 14 | 2 | 15 | CNPJ da Prefeitura | Alfanumérico (14 caracteres) | Não | CNPJ da Prefeitura |
| Versão do arquivo | 3 | 16 | 18 | Versão do arquivo que está sendo importado. | Numérico (3) | Não | Versão do arquivo que está sendo importado. Deve ser informado '001' para este campo. |
| Declaração | | | | | | | |
| identificador | 1 | 1 | 1 | Identificador "1" | Numérico (1) | Sim | 1-Declaração |
| tipo | 1 | 2 | 2 | Deve constar "P" ou "T" (prestador ou tomador). | Alfa (P ou T) | Não * | P-Prestador e T-Tomador |
| codificação de cidades | 1 | 3 | 3 | Deve constar "1" ou "2". | Numérico (1 ou 2). | Sim | 1-IBGE e 2-SIAFI/SIPREV |
| inscrição | 14 | 4 | 17 | CPF ou CNPJ válido do prestador/tomador do serviço. | Alfanumérico (14 caracteres) | Sim | CPF-11 caracteres ou CNPJ-14 caracteres. Informe-se apenas números, sem nenhum separador no caso de CPF ou CNPJ. Caso o limite de caracteres não seja alcançado, complete com espaços em branco à direita ou à esquerda. |
| nome | 50 | 18 | 67 | Nome do prestador/tomador do serviço. | Alfanumérico | Sim | Nome completo do prestador/tomador do serviço. |
| data inicial | 8 | 68 | 75 | Data inicial da competência que está sendo declarada. | Data DDMMAAAA | Sim | Data DDMMAAAA |
| data final | 8 | 76 | 83 | Data final da competência que está sendo declarada. | Data DDMMAAAA | Sim | Data DDMMAAAA |
| * Este campo pode ser nulo caso o identificador "1" não estiver informado no arquivo. | | | | | | | |
| Documentos | | | | | | | |
| identificador | 1 | 1 | 1 | Identificador "2" | Numérico (2) | Sim | 2-Documentos |
| inscrição | 14 | 2 | 15 | CPF ou CNPJ válido do prestador/tomador do serviço. | Alfanumérico (11 ou 14 caracteres). | Sim | CPF-11 caracteres, CNPJ-14 caracteres ou Número do documento. Informe apenas números, sem nenhum separador no caso de CPF ou CNPJ. Caso o limite de caracteres não seja alcançado, complete-se com espaços em branco à direita ou à esquerda. |
| nome | 50 | 16 | 65 | Nome do prestador/tomador do serviço. | Alfanumérico | Sim | Nome completo do prestador/tomador do serviço. |
| serie | 6 | 66 | 71 | Nº de série do documento fiscal. | Alfanumérico | Sim | O nº de série será validado conforme o tipo de declaração e a cidade do prestador/tomador do serviço. |
| df_inicial | 9 | 72 | 80 | Nº inicial do documento fiscal. | Numérico Inteiro. | Não * | Nº inicial do documento fiscal. |
| df_final | 9 | 81 | 89 | Nº final do documento fiscal. | Numérico Inteiro. | Sim | Nº final do documento fiscal. |
| data_emissao | 8 | 90 | 97 | Data de emissão do documento fiscal. | Data DDMMAAAA | Sim | Data DDMMAAAA |
| tipo | 1 | 98 | 98 | Espécie de documento. | Alfa (N, C, R, O ou J) | Não * | N-Nota fiscal, C-Cupom fiscal, R-Recibo, O-Outros ou J - Nota fiscal conjugada. |
| situacao | 1 | 99 | 99 | Situação do documento. | Alfa (N, C, A, I, R, S, T, E ou D) | Não * | N-Normal, C-Cancelada, A-Anulada, I-Isenta, R-Retida, S-Substituta, T-Não tributável, E-Regime especial ou D-Descontado pela prefeitura. |
| valor | 15 | 100 | 114 | Valor do documento. | Numérico Decimal 2. | Sim | Valor com duas casas decimais (sem separadores de milhar e decimal). |

| | | | | | | | |
|-------------|-----|-----|-----|--|-------------------|-------|---|
| localizado | 1 | 115 | 115 | Localização do prestador/tomador. | Alfa (D, F ou E) | Não * | D-Dentro do município, F-Fora do município ou E-Estrangeiro. |
| i_cidades | 7 | 116 | 122 | Coluna que indica o código da cidade do prestador/tomador do serviço | Numérico Inteiro. | Não * | Código nacional da cidade (IBGE ou SIAFI/SIPREV, conforme identificador "1"). Se a coluna "localizado" for igual a "E", a cidade será nula. |
| eh_optante | 1 | 123 | 123 | Optante pelo simples nacional "S" ou "N". | Alfa (S ou N) | Sim | S – Sim, optante pelo simples nacional e N – Não optante pelo simples nacional. |
| motivo_canc | 512 | 124 | 635 | Descrição do motivo do cancelamento do documento fiscal. | Alfanumérico | Sim | O motivo do cancelamento poderá ser informado somente quando a situação do documento fiscal estiver definida como C-Cancelada. |

* Estes campos podem ser nulos caso o identificador "2" não estiver informado no arquivo.

Serviços

| | | | | | | | |
|-------------------------|----|----|----|---|--|-------|--|
| identificador | 1 | 1 | 1 | Identificador "3" | Numérico (3) | Sim | 3-Serviços |
| i_cnae/i_lista_servicos | 7 | 2 | 8 | Código da atividade CNAE ou código conforme lista de serviços (Lei 116/2003). | Alfanumérico para i_cnae e Numérico Inteiro com Ponto Decimal (.) para i_lista_servicos. | Não * | Código nacional referente ao serviço prestado/tomado (fixo em 7 caracteres). A atividade pode ser declarada mais de uma vez para um mesmo documento. |
| valor_servico | 15 | 9 | 23 | Valor do serviço | Numérico Decimal 2 | Não * | Valor com duas casas decimais (sem separadores de milhar e decimal). |
| i_cidades | 7 | 24 | 30 | Local onde o serviço foi prestado. | Numérico Inteiro | Sim | Código nacional da cidade (IBGE ou SIAFI/SIPREV, conforme identificador "1"). Se a coluna "localizado" for igual a "E", a cidade será nulo. |
| aliquota | 4 | 31 | 34 | Valor da alíquota do serviço. | Numérico decimal 2 | Sim | Valor com duas casas decimais (com separadores de decimal). |
| i_motivos_alt_aliquota | 3 | 35 | 37 | Código do motivo de alteração da alíquota. | Numérico Inteiro | Sim | Número do motivo de alteração da alíquota cadastrado. (Sem separadores de milhar e decimal). |

* Estes campos podem ser nulos caso o identificador "3" não estiver informado no arquivo.

Serviços bancários (Modelo a ser mantido até a release 01.1.07).

| | | | | | | | |
|---------------|----|----|----|---|--------------------|-------|---|
| identificador | 1 | 1 | 1 | Identificador "4" | Numérico (4) | Sim | 4-Serviços |
| i_bancos | 9 | 2 | 10 | Código do banco | Numérico Inteiro | Não * | Código do banco ou da empresa enquadrada como declarante por contas de serviço junto à prefeitura. |
| i_nr_contas | 12 | 11 | 22 | Nº da conta de serviço. | Alfanumérico | Não * | Número da conta de serviço prestado. (Caso o número da conta não possua 12 caracteres, deverá ser completado com espaços até que se alcance a quantidade de caracteres reservada para esta coluna). |
| valor | 15 | 23 | 37 | Valor do serviço | Numérico Decimal 2 | Não * | Valor com duas casas decimais (sem separadores de milhar e decimal). |
| recolher | 1 | 38 | 38 | Flag indicando se o serviço deve ser recolhido. | Alfa (S ou N) | Não * | S-Para recolher o imposto e N-Para não recolher o imposto. |

* Estes campos podem ser nulos caso o identificador "4" não estiver informado no arquivo.

Serviços bancários (Novo modelo).

| | | | | | | | |
|---------------|----|----|----|---|--------------------|-------|---|
| identificador | 1 | 1 | 1 | Identificador "4" | Numérico (4) | Sim | 4-Serviços |
| i_bancos | 9 | 2 | 10 | Código do banco | Numérico Inteiro | Não * | Código do banco ou da empresa enquadrada como declarante por contas de serviço junto à prefeitura. |
| i_nr_contas | 20 | 11 | 30 | Nº da conta de serviço. | Alfanumérico | Não * | Número da conta de serviço prestado. (Caso o número da conta não possua 20 caracteres, deverá ser completado com espaços até que se alcance a quantidade de caracteres reservada para esta coluna). |
| valor | 15 | 31 | 45 | Valor do serviço | Numérico Decimal 2 | Não * | Valor com duas casas decimais (sem separadores de milhar e decimal). |
| recolher | 1 | 46 | 46 | Flag indicando se o serviço deve ser recolhido. | Alfa (S ou N) | Não * | S-Para recolher o imposto e N-Para não recolher o imposto. |

* Estes campos podem ser nulos caso o identificador "4" não estiver informado no arquivo.

Materiais

| | | | | | | | |
|---------------|---|---|---|-------------------|------------------|-------|---|
| Identificador | 1 | 1 | 1 | Identificador "5" | Numérico (5) | Sim | 5-Materiais |
| i_materiais | 7 | 2 | 8 | Número do | Numérico Inteiro | Não * | Código do material cadastrado junto à prefeitura. |

| | | | | material | | | |
|-----------|----|----|----|-----------------------|--------------------|-------|--|
| descrição | 50 | 9 | 58 | Descrição do material | Alfanumérico | Não * | Descrição do material |
| valor | 15 | 59 | 73 | Valor do material | Numérico Decimal 2 | Não * | Valor com duas casas decimais (sem separadores de milhar e decimal). |

* Estes campos podem ser nulos caso o identificador "5" não estiver informado no arquivo.

Algumas regras devem ser observadas para compor o arquivo de declarações:

- O arquivo-texto suportado pela ferramenta de importação do Livro Eletrônico deve estar conforme o padrão de codificação ANSI.
- As informações constantes no arquivo de declaração (1P - Serviços Prestados e 1T - Serviços Tomados) são referentes aos serviços prestados e tomados pelo declarante (empresa que está importando o arquivo). Nesse caso, quando for gerado um arquivo do tipo 1P, deverão ser listadas as empresas para as quais foram prestados os serviços. E, quando for gerado um arquivo do tipo 1T, deverão ser listadas as empresas das quais foram tomados os serviços.
- As linhas do arquivo devem sempre iniciar com os algarismos 1, 2, 3, 4 ou 5. Essa numeração é utilizada para identificar os tipos de registros a serem gravados, sendo eles observáveis na tabela: 1 - Declaração, 2 - Documentos, 3 - Serviços, 4 - Serviços bancários e 5 - Materiais.
- Os tipos de registro 1, 2 e 3 serão utilizados somente por prestadores/tomadores de serviços comuns.
- Os tipos de registro 1 e 4 serão utilizados somente por prestadores enquadrados como declarantes por contas de serviços.
- O tipo de registro 5 será utilizado somente por prestadores enquadrados como construtoras, possibilitando a declaração dos materiais.
- Um arquivo nunca poderá ter tipos de registro 2 e 4 simultaneamente.
- O limite de caracteres de cada campo deve sempre ser alcançado. Quando necessário, deve-se completá-lo com espaços em branco.
- Para os campos numéricos, nenhum separador de milhar deve ser apresentado.
- Nos casos em que somente a declaração dos documentos fiscais seja necessária, o tipo de registro 3 não deve ser apresentado. Como exemplo, podemos citar os casos de notas fiscais canceladas e anuladas.
- Para as notas que tiverem apenas valor referente à venda de mercadorias, sem prestação de serviços, deve ser informado apenas o registro 2. Se existir venda de mercadorias e prestação de serviços, devem ser informados os registros "2" e "3".
- Todos os tipos de registros de uma nota devem constar no mesmo arquivo, ou seja, cada conteúdo do documento fiscal deve estar em um único arquivo.
- O tamanho máximo para upload é de 512 kb.

Exemplo de arquivos

Situação:

- A EMPRESA DE SERVIÇOS SA (declarante que está importando o arquivo para o livro) **PRESTOU** serviços para as empresas: EMPRESA AAAA S.A., EMPRESA BBBB S.A. e EMPRESA CCCC S.A.
- A EMPRESA DE SERVIÇOS SA (declarante que está importando o arquivo para o livro) **TOMOU** serviços das empresas: EMPRESA XXXX S.A., EMPRESA YYYY e EMPRESA ZZZZ.

Neste caso, deverão ser gerados dois arquivos:

Arquivo dos serviços **PRESTADOS**

```

1P
212345678901234EMPRESA AAAA S.A.          S1  00000825800000825813012006NN00000000010000D0008607
300141200000000000010000
265487941321554EMPRESA BBBB S.A.          S1  00000825900000825914012006NN00000000020000D0008607
3001412000000000020000
265324165798796EMPRESA CCCC S.A.          S1  00000826000000826014012006NN00000000025000D0008607
3001412000000000025000

```

Arquivo dos serviços **TOMADOS**

```

1T
265365426521549EMPRESA XXXX S.A.          S1  0000001500000001502012006NN00000000020000D0008607
300171400000000000010000
298653245146795EMPRESA YYYY S.A.          S1  00001234500001234510012006NN00000000025000D0008607
3001801000000000020000
265249876546535EMPRESA ZZZZ S.A.          S1  00000354000000354014012006NN00000000075000D0008607
3002801000000000025000

```

Situação:

- A EMPRESA DE SERVIÇOS SA (declarante que está importando o arquivo para o livro) vendeu mercadoria para a empresa EMPRESA AAAA S.A. e, além disso, vendeu mercadoria e prestou serviço para a empresa EMPRESA BBBB S.A. O exemplo abaixo mostra a declaração das duas notas, ambas conjugadas.

```

1P
212345678901234EMPRESA AAAA S.A.          S1  00000825800000825813012006JN00000000010000D0008607
265487941321554EMPRESA BBBB S.A.          S1  00000825900000825914012006JN00000000030000D0008607
3001412000000000020000

```