NOTA FISCAL DE SERVIÇOS ELETRÔNICA (NFS-e)

Manual de Envio de RPS em Lote

(Arquivo TXT - Versão 3.0)

Sistema desenvolvido por Tiplan Tecnologia em Sistema de Informação. Todos os direitos reservados.

http://www.tiplan.com.br

Índice

ÍNDICE **2**

1. INTRODUÇÃO **3**

2. ESPECIFICAÇÕES **4**

3. LAYOUT DO ARQUIVO **6**

3.1. INSTRUÇÕES GERAIS 6

3.2. REGISTRO TIPO 10 – CABEÇALHO 7

3.3. REGISTRO TIPO 20 – DETALHE 7

3.4. REGISTRO TIPO 21 – DETALHE DO INTERMEDIÁRIO DO SERVIÇO 11

3.5. REGISTRO TIPO 30 – DETALHE (EXCLUSIVO PARA CUPONS) 12

3.6. REGISTRO TIPO 40 – DECLARAÇÃO DE NOTAS CONVENCIONAIS RECEBIDAS 14

3.7. REGISTRO TIPO 90 - RODAPÉ 16

4. ERROS, ALERTAS E PROCEDIMENTOS **17**

4.1. RELAÇÃO DE ERROS 17

4.2. RELAÇÃO DE ALERTAS 21

4.3. RELAÇÃO DE PROCEDIMENTOS 22

5. ARQUIVO DE RETORNO **23**

6. ACESSO AO SISTEMA **24**

7. ARQUIVO DE EXEMPLO **25**

8. CRIANDO UM LINK PARA A NFS-E EMITIDA **26**

9. MAIS INFORMAÇÕES **27**

1. Introdução

Visando facilitar a substituição do **Recibo Provisório de Serviços - RPS** por **NFS-e (conversão em lote)** e a **Declaração de Notas Convencionais Recebidas**, o Sistema de Notas Fiscais de Serviço Eletrônicas®, permite que sejam transferidas informações dos contribuintes para a Prefeitura em arquivos no formato texto. Tais arquivos devem atender a um layout pré-definido, apresentado neste documento.

2. Especificações

2.1. O arquivo tem o formato texto (Text Encoding = ISO-8859-1), podendo ser gerado com qualquer nome, a critério do contribuinte, devendo possuir no máximo 10 MB (10240 KBytes) de tamanho.

2.2. O arquivo conterá os RPS emitidos em determinado período.

2.3. O arquivo deverá conter os RPS emitidos por um único prestador, ou seja, uma única inscrição municipal (CCM). Caso o prestador de serviços possua mais de uma inscrição municipal, deverá gerar 1 arquivo para cada uma de suas inscrições.

2.4. O arquivo deverá conter as Notas Convencionais recebidas por um único contribuinte, ou seja, uma única inscrição municipal. Caso o contribuinte possua mais de uma inscrição municipal, deverá gerar 1 arquivo para cada uma de suas inscrições.

2.5. No caso de pessoa jurídica tomadora ou intermediária de serviços, inscrita no cadastro municipal, prevalecerá, para fins de emissão da NFS-e, o endereço (bem como e-mail e telefone) constante do referido cadastro àquele indicado no RPS.

2.6. No caso de pessoa física tomadora ou intermediária de serviços, cadastrada no Portal da NFS-e, prevalecerá, para fins de emissão da NFS-e, o endereço (bem como e-mail e telefone) constante do referido cadastro àquele indicado no RPS.

2.7. Prevalece o RPS convertido “on-line” por NFS-e, ainda que posteriormente tal RPS seja enviado por arquivo.

2.8. É permitido o reenvio do arquivo sempre que necessário, sendo que:

a) em caso de RPS reenviado com dados alterados: será emitida nova NFS-e com o conseqüente cancelamento da anterior;

b) em caso de RPS reenviado sem alteração de dados: o novo registro será ignorado.

c) para cancelar um RPS enviado anteriormente, deve-se alterar apenas o campo SITUAÇÃO DO RPS para o valor “2” (Cancelado). ATENÇÃO! Caso algum outro campo seja alterado, o sistema irá cancelar a NFS-e anteriormente vinculada ao RPS enviado e irá gerar uma nova NFS-e cancelada (com os novos dados do RPS).

2.9. Após o envio, o arquivo é validado, sendo que:

a) em caso de erro, nada será gravado (o lote inteiro será rejeitado) e aparecerá um relatório apontando todas as ocorrências;

b) em caso de alerta, aparecerá um relatório apontando todas as ocorrências. Neste caso, após a análise das mensagens pelo contribuinte, o arquivo poderá ser gravado;

c) em caso de sucesso, o contribuinte poderá ou não gravá-lo (a seu critério). Caso o contribuinte decida utilizar o sistema de NFS-e apenas para validar o arquivo, basta não gravá-lo.

Obs.: Os erros e alertas possíveis de serem gerados encontram-se neste documento na seção “Erros, Alertas e Procedimentos”.

2.10. Tipos de RPS que podem ser enviados no arquivo:

- ✓ RPS = Recibo Provisório de Serviços.
- ✓ RPS-M = Recibo Provisório de Serviços provenientes de Nota Fiscal Conjugada (Mista – Comércio/Serviços)
- ✓ RPS-C = Recibo Provisório de Serviços simplificado (Cupons). Este tipo é especifico para prestadores de serviços que emitem Cupons, onde a única informação do tomador possível de ser preenchida é o CPF/CNPJ.

3. Layout do Arquivo

3.1. Instruções Gerais

Tipos e disposição de cada registro no arquivo:

- ✓ Registro Tipo 10 (Obrigatório): Uma linha de cabeçalho. Primeira linha do arquivo;
- ✓ Registro Tipo 20 (Opcional): Zero ou mais linhas de detalhe. Cada linha correspondente a um RPS. Tipo de registro exclusivo para documentos do tipo RPS e RPS-M (Misto);
- ✓ Registro Tipo 21 (Opcional): Zero ou mais linhas de detalhe. Cada linha correspondente ao Intermediário do Serviço correspondente ao registro 20 imediatamente acima. Tipo de registro exclusivo para documentos do tipo RPS e RPS-M (Misto);
- ✓ Registro Tipo 30 (Opcional): Zero ou mais linhas de detalhe. Cada linha correspondente a um RPS-C. Tipo de registro exclusivo para RPS-C (Cupons);
- ✓ Registro Tipo 40 (Opcional): Zero ou mais linhas de detalhe. Cada linha correspondente a uma Nota Fiscal **Convencional Recebida**;
- ✓ Registro Tipo 90 (Obrigatório): Uma linha de rodapé. Última linha do arquivo.

Observações Gerais:

a) Todos os campos **numéricos** deverão ser preenchidos alinhados pela **direita** e **sem formatação** (sem ponto e sem vírgula). Se necessário, preencher com **zeros à esquerda** até completar seu tamanho máximo. Campo opcional: caso o conteúdo do campo não seja fornecido, este deverá ser preenchido com zeros até completar seu tamanho máximo.

b) Todos os campos **alfanuméricos** deverão ser preenchidos alinhados pela **esquerda**. Se necessário, preencher com **espaços em branco à direita** até completar seu tamanho máximo, com exceção do campo de Discriminação dos Serviços da linha de detalhe. Campo opcional: caso o conteúdo do campo não seja fornecido, este deverá ser preenchido com espaços em branco até completar seu tamanho máximo.

c) A obrigatoriedade dos campos será definida da seguinte forma por este manual:

- **S** – Campo **sempre** obrigatório.
- **N** – Campo opcional, **nunca** obrigatório.
- **S (PJ)** – Campo obrigatório somente no caso de **Pessoa Jurídica**.

3.2. Registro Tipo 10 – Cabeçalho

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório S / N / S(PJ)	Conteúdo
1	Tipo de registro	1	2	2	Numérico	S	Deve ser preenchido com valor "**10**", indicando linha de cabeçalho.
2	Versão do Arquivo	3	5	3	Numérico	S	Indica a versão do layout a ser utilizada. Deve ser preenchido com o número da versão atual. A versão atual é a **003**.
3	Identificação CPF ou CNPJ do Contribuinte	6	6	1	Numérico	S	Este campo indica o tipo de dados fornecido no campo CPF/CNPJ do Contribuinte 1 - CPF. 2 - CNPJ.
4	CPF ou CNPJ do Contribuinte	7	20	14	Numérico	S	CNPJ do contribuinte com 14 posições ou CPF do contribuinte com 11 posições. Sem formatação (ponto, traço, barra, ...).
5	Inscrição Municipal do Contribuinte	21	35	15	Numérico	S	Inscrição municipal do prestador (com 15 posições) a que se refere o arquivo.
6	Data de Início do Período Transferido no Arquivo	36	43	8	AAAAMMDD	S	O arquivo de transferência deverá conter todos os RPS referentes a um período. Informe neste campo a Data INICIAL desse período no formato AAAAMMDD.
7	Data de Fim do Período Transferido no Arquivo	44	51	8	AAAAMMDD	S	O arquivo de transferência deverá conter todos os RPS referentes a um período. Informe neste campo a Data FINAL desse período no formato AAAAMMDD.
8	Caractere de Fim de Linha	52	53	2	ASC(13) + ASC(10)	S	Caractere de Fim de Linha (Chr(13) + Chr(10)).

3.3. Registro Tipo 20 – Detalhe

Ordem		Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório S / N / S(PJ)	Conteúdo
1		Tipo do registro	1	2	2	Numérico	S	Deve ser preenchido com valor "20", indicando linha de detalhe.
2		Tipo do RPS	3	3	1	Numérico	S	Informe o Tipo do RPS emitido com 01 posição. Tipos Válidos: 0 – Recibo Provisório de Serviços (RPS); 1 – Recibo Provisório de Serviços proveniente de Nota Fiscal Conjugada / Mista (RPS-M).
3		Série do RPS	4	8	5	Texto	N	Informe a Série do RPS com 5 posições.
4		Número do RPS	9	23	15	Numérico	S	Informe o Número do RPS com 15 posições.
5		Data de Emissão do RPS	24	31	8	AAAAMMDD	S	Informe a Data de emissão do RPS no formato AAAAMMDD.
6		Status do RPS	32	32	1	Numérico	S	Status do RPS: 1 – Normal; 2 – Cancelado.
7		Identificação de CPF ou CNPJ do Tomador de Serviços	33	33	1	Numérico	S	Este campo indica o tipo de dados fornecido no campo CPF/CNPJ do Tomador. Informe um dos seguintes valores: 1 – CPF; 2 – CNPJ; 3 – Não Informado; 4 – NIF.
Caso a identificação do Tomador seja 1, 2 ou 3								
8	A	CPF ou CNPJ do Tomador de Serviços	34	47	14	Numérico	S	CNPJ do Tomador com 14 posições ou CPF do Tomador com 11 posições. Sem formatação (ponto, traço, barra, ...).

Ordem		Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório S / N / S(PJ)	Conteúdo
	B	Inscrição Municipal do Tomador	48	62	15	Texto	N	Inscrição Municipal do Tomador com 15 posições. **ATENÇÃO!!! Este campo só deverá ser preenchido para tomadores estabelecidos neste município.** Quando este campo for preenchido, seu conteúdo será considerado como prioritário com relação ao campo de CPF/CNPJ do Tomador, sendo utilizado para identificar este e recuperar seus dados da base de dados da Prefeitura.
	C	Inscrição Estadual do Tomador	63	77	15	Numérico	N	Inscrição Estadual do Tomador com 15 posições.
Caso a identificação do Tomador seja 4								
8	A	NIF do Tomador	34	73	40	Numérico	N	NIF do tomador com até 40 posições. Sem formatação (ponto, traço, barra, ...).
	B	Reservado	74	77	4	Texto	N	Preencher com brancos.
9		Nome/Razão Social do Tomador	78	192	115	Texto	S(PJ)	Razão Social do Tomador.
Caso NÃO possua endereço no exterior								
10	A	Tipo do Endereço do Tomador (Rua, Av, ...)	193	195	3	Texto	S(PJ)	Tipo do Endereço do Tomador.
	B	Endereço do Tomador	196	320	125	Texto	S(PJ)	Endereço do Tomador.
	C	Número do Endereço do Tomador	321	330	10	Texto	N	Número do Endereço do Tomador.
	D	Complemento do Endereço do Tomador	331	390	60	Texto	N	Complemento do Endereço do Tomador.
	E	Bairro do Tomador	391	462	72	Texto	S(PJ)	Bairro do Tomador.
	F	Cidade do Tomador	463	512	50	Texto	S(PJ)	Cidade do Tomador.
	G	UF do Tomador	513	514	2	Texto	S(PJ)	UF do Tomador.
	H	CEP do Tomador	515	522	8	Numérico	S(PJ)	CEP do Tomador.
	I	Telefone de Contato do Tomador	523	533	11	Texto	N	Telefone de Contato do Tomador.
Caso possua endereço no exterior								
10	A	País do Tomador	193	196	4	Numérico	S	País do Tomador de Serviços.
	B	Endereço do Tomador	197	321	125	Texto	N	Endereço do Tomador de Serviços.
	C	Reservado	322	533	212	Texto	N	Preencher com brancos.
11		E-mail do Tomador	534	613	80	Texto	N	E-mail do Tomador.
12		Tipo de Exigibilidade de Serviços	614	615	2	Numérico	S	Exigibilidade de Serviços da Nota: 01 – Exigível; 02 – Operação Não Incidente; 03 – Operação Isenta; 04 – Exportação; 05 – Operação Imune; 06 – Operação Suspensa por Decisão Judicial; 07 - Operação Suspensa por Decisão Administrativa.
Caso a Exigibilidade NÃO seja 04 – Exportação								
13	A	Cidade de Incidência do Serviço	616	622	7	Numérico	S	Cidade de Incidência do ISS.

Ordem		Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório S / N / S(PJ)	Conteúdo
	B	Cidade de Prestação do Serviço	623	629	7	Numérico	N	Cidade onde o Serviço foi prestado.
	C	Reservado	630	667	38	Texto	N	Preencher com brancos.
Caso a Exigibilidade seja 04 – Exportação								
13	A	Reservado	616	663	48	Texto	N	Preencher com brancos.
	B	Código do País	664	667	4	Numérico	S	Código do País de exportação do serviço.
14		Regime Especial de Tributação	668	669	2	Numérico	S	Regime Especial de Tributação da Nota: 00 – Nenhum; 01 – Microempresa Municipal; 02 – Estimativa; 03 – Sociedade de Profissionais; 04 – Cooperativa.
15		Opção Pelo Simples	670	670	1	Numérico	S	Opção pelo Simples Nacional: 0 – Não-Optante pelo Simples Nacional; 1 – Optante pelo Simples Nacional (Recolhimento pelo DAS); 3 – Optante pelo Simples Nacional (Microempreendedor Individual - MEI) .
16		Incentivo Cultural	671	671	1	Numérico	S	Utilização de Incentivo Cultural: 0 – Não; 1 – Sim.
17		Código do Serviço Municipal	672	675	4	Texto	S	Código do Serviço da lista Municipal. O campo deve ser preenchido sem formatação. Exemplo: "17.03" será "1703"
18		Código da Atividade Municipal (CNAE/CBO)	676	682	7	Texto	S	Código da Atividade da lista Municipal. O campo deve ser preenchido sem formatação.
19		Código NBS	683	691	9	Numérico	N	Código NBS.
20		Reservado	692	695	4	Texto	N	Preencher com brancos.
21		Alíquota	696	700	5	Numérico	S	Valor da Alíquota, incluindo duas casas decimais (sem ponto decimal e sem %), com 5 posições Exemplo: 105,00% – 10500 2,75% – 00275
22		Valor dos Serviços	701	715	15	Numérico	S	Valor dos Serviços da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000 Caso a situação da nota seja igual a “2” (Cancelada), as 15 posições poderão estar preenchidas com zeros.
23		Valor das Deduções	716	730	15	Numérico	N	Valor das Deduções da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
24		Valor do Desconto Condicionado	731	745	15	Numérico	N	Valor dos Descontos Condicionados da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. O Desconto Condicionado não altera a base de cálculo. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório S / N / S(PJ)	Conteúdo
25	Valor do Desconto Incondicionado	746	760	15	Numérico	N	Valor dos Descontos Incondicionados da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. O Desconto incondicionado altera a base de cálculo. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
26	Valor COFINS	761	775	15	Numérico	N	Valor da retenção de COFINS da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
27	Valor CSLL	776	790	15	Numérico	N	Valor da retenção de CSLL da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
28	Valor INSS	791	805	15	Numérico	N	Valor da retenção de INSS da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
29	Valor IRPJ	806	820	15	Numérico	N	Valor da retenção de IRPJ da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
30	Valor PIS/PASEP	821	835	15	Numérico	N	Valor da retenção de PIS/PASEP da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
31	Valor de Outras Retenções Federais	836	850	15	Numérico	N	Valor de outras retenções federais da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
32	Valor do ISS	851	865	15	Numérico	N	Valor do ISS da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
33	ISS Retido	866	866	1	Numérico	S	Retenção do ISS: 0 – Nota Fiscal **sem** ISS Retido 1 – ISS Retido
34	Data de Competência	867	874	8	AAAAMMDD	S	Utilize a data de emissão do RPS em caso de ISS não retido ou a data para pagamento em caso de ISS retido.
35	Código da Obra	875	889	15	Texto	N	Código da Obra para serviços de construção civil.
36	Anotação de Responsabilidade Técnica	890	904	15	Texto	N	Anotação de Responsabilidade Técnica para serviços de construção civil.
37	Série do RPS Substituído	905	909	5	Texto	N	Série do RPS susbstituído, caso seja um RPS substituto.
38	Número do RPS Substituído	910	924	15	Numérico	N	Número do RPS susbstituído, caso seja um RPS substituto.

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório S / N / S(PJ)	Conteúdo
39	Número do Processo	925	954	30	Texto	N	Número do Processo que suspende a exigibilidade do ISS.
40	Discriminação dos Serviços	955	955 + (N-1)	N (N ≤ 4000) (*)	Texto	S	Descritivo dos serviços. Texto contínuo. O conjunto de caracteres correspondentes aos códigos ASC 13 e ASC 10 (Chr(13) + Chr(10)) deverá ser substituído pelo caracter | (pipe ou barra vertical, ASC 124). Exemplo: Digitado na NF “Lavagem de carro com lavagem de motor” Preenchimento do arquivo: “Lavagem de carro|com lavagem de motor” Não devem ser colocados espaços neste campo para completar seu tamanho máximo, devendo o campo ser preenchido apenas com conteúdo a ser processado / armazenado. **(*) Este campo é impresso num retângulo com 95 caracteres de largura e 24 linhas de altura (22 linhas se houverem tributos federais). Caso seja ultrapassado o limite de linhas, o conteúdo será truncado durante a impressão da Nota**.
41	Caractere de Fim de Linha	955 + N	956 + N	2	ASC(13) + ASC(10)	S	Caractere de Fim de Linha (Chr(13) + Chr(10)).

3.4. Registro Tipo 21 – Detalhe do Intermediário do Serviço

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório S / N / S(PJ)	Conteúdo
1	Tipo de Registro	1	2	2	Numérico	S	Preenchido com valor “**21**”, indicando linha de detalhe do Intermediário do Serviço.
2	Identificação de CPF ou CNPJ do Intermediário	3	3	1	Numérico	S	Este campo indica o tipo de dados fornecido no campo CPF/CNPJ do Intermediário de Serviços: 1 - CPF; 2 – CNPJ.
3	CPF ou CNPJ do Intermediário	4	17	14	Numérico	S	CNPJ do Intermediário de Serviços com 14 posições ou CPF do Intermediário de Serviços com 11 posições. Sem formatação (ponto, traço, barra, ...).
4	Inscrição Municipal do Intermediário	18	32	15	Numérico	N	Inscrição Municipal do Intermediário de Serviços, com 15 posições.
5	Inscrição Estadual do Intermediário	33	47	15	Numérico	N	Inscrição Estadual do Intermediário de Serviços com 15 posições.
6	Razão Social do Intermediário	48	162	115	Texto	S	Nome ou Razão Social do Intermediário de Serviços.
7	Tipo do Endereço do Intermediário (Rua, Av., ...)	163	165	3	Texto	N	Tipo do Endereço do Intermediário.
8	Endereço do Intermediário	166	290	125	Texto	N	Endereço do Intermediário.
9	Número do Endereço do Intermediário	291	300	10	Texto	N	Número do Endereço do Intermediário.
10	Complemento do Endereço do Intermediário	301	360	60	Texto	N	Complemento do Endereço do Intermediário.
11	Bairro do Intermediário	361	432	72	Texto	N	Bairro do Intermediário.

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório S / N / S(PJ)	Conteúdo
12	Cidade do Intermediário	433	482	50	Texto	N	Cidade do Intermediário.
13	UF do Intermediário	483	484	2	Texto	N	UF do Intermediário.
14	CEP do Intermediário	485	492	8	Numérico	N	CEP do Intermediário.
15	Telefone de Contato do Intermediário	493	503	11	Texto	N	Telefone de Contato do Intermediário
16	E-mail do Intermediário	504	583	80	Texto	N	E-mail do Intermediário.
17	Reservado	584	613	30	Texto	N	Preencher com brancos
18	Caractere de Fim Linha	614	615	2	ASC(13) + ASC(10)	S	Caractere de Fim de Linha (Chr(13) + Chr(10)).

3.5. Registro Tipo 30 – Detalhe (Exclusivo para Cupons)

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório (S/N)	Conteúdo
1	Tipo do Registro	1	2	2	Numérico	S	Deve ser preenchido com valor "**30**", indicando linha de detalhe.
2	Tipo do RPS	3	3	1	Numérico	S	Informe o Tipo do RPS emitido com 1 posição. Tipo Válido: 2 – Recibo Provisório de Cupons (RPS-C).
3	Série do RPS	4	8	5	Texto	S	Informe a Série do RPS com 5 posições.
4	Número do RPS	9	23	15	Numérico	S	Informe o Número do RPS com 15 posições.
5	Data de Emissão do RPS	24	31	8	AAAAMMDD	S	Informe a Data de emissão do RPS no formato AAAAMMDD.
6	Status do RPS	32	32	1	Numérico	S	Status do RPS: 1- Normal; 2- Cancelado.
7	Identificação de CPF ou CNPJ do Tomador	33	33	1	Numérico	S	Este campo indica o tipo de dados fornecido no campo CPF/CNPJ do Tomador: 1 – CPF; 2 – CNPJ; 3 – Não Informado.
8	CPF ou CNPJ do Tomador	34	47	14	Numérico	S	CNPJ do Tomador com 14 posições ou CPF do Tomador com 11 posições. Sem formatação (ponto, traço, barra, ...).
9	Opção Pelo Simples	48	48	1	Numérico	S	Opção pelo Simples Nacional: 0 - Não-Optante pelo Simples Nacional; 1 - Optante pelo Simples Nacional (Recolhimento pelo DAS); 3 - Optante pelo Simples Nacional (Microempreendedor Individual - MEI).
10	Código do Serviço Federal	49	52	4	Texto	S	Código do Serviço da lista Federal (LC 116). O campo deve ser preenchido sem formatação. Exemplo: "17.03" será "1703" "17.03.01" será "170301"
11	Código do Serviço Municipal (CNAE/CBO)	53	72	20	Texto	S	Código do Serviço da lista Municipal. O campo deve ser preenchido sem formatação. Exemplo: "17.03" será "1703" "17.03.01" será "170301"

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório (S/N)	Conteúdo
12	Alíquota	73	77	5	Numérico	S	Valor da Alíquota, incluindo duas casas decimais (sem ponto decimal e sem %) com 5 posições. Exemplo: 105,00% – 10500 2,75% – 00275
13	Valor dos Serviços	78	92	15	Numérico	S	Valor dos Serviços da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000 Caso a situação da nota seja igual a "2" (Cancelada), as 15 posições poderão estar preenchidas com zeros.
14	Valor das Deduções	93	107	15	Numérico	S	Valor das Deduções da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
15	Reservado	108	137	30	Texto	N	Preencher com brancos
16	Valor do ISS	138	152	15	Numérico	N	Valor do ISS da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
17	ISS Retido	153	153	1	Numérico	S	Retenção de ISS: 0 - Nota Fiscal **sem** ISS Retido; 1 - ISS Retido.
18	Data de Competência	154	161	8	AAAAMMDD	S	Utilize a data de emissão do RPS em caso de ISS não retido e a data para pagamento em caso de ISS retido.
19	Série do RPS Substituído	162	166	5	Texto	N	Série do RPS substituído caso seja um RPS substituto
20	Número do RPS Substituído	167	181	15	Numérico	N	Número do RPS substituído caso seja um RPS substituto
21	Reservado	182	211	30	Texto	N	Preencher com brancos.
22	Discriminação dos Serviços	212	212 + (N-1)	N (N ≤ 4000) (*)	Texto	S	Descritivo dos serviços. Texto contínuo. O conjunto de caracteres correspondentes ao código ASC 13 e ASC 10 (Chr(13) + Chr(10)) deverá ser substituído pelo caracter | (pipe ou barra vertical. ASC 124). Exemplo: Digitado na NF "Lavagem de carro com lavagem de motor" Preenchimento do arquivo: "Lavagem de carro|com lavagem de motor" Não devem ser colocados espaços neste campo para completar seu tamanho máximo, devendo o campo ser preenchido apenas com conteúdo a ser processado / armazenado. **(*) Este campo é impresso num retângulo com 95 caracteres de largura e 24 linhas de altura (22 linhas se houverem tributos federais). Caso seja ultrapassado o limite de linhas, o conteúdo será truncado durante a impressão da Nota**.
23	Caractere de Fim de Linha	212 + N	213 + N	2	ASC(13) + ASC(10)	S	Caractere de Fim de Linha (Chr(13) + Chr(10)).

3.6. Registro Tipo 40 – Declaração de Notas Convencionais Recebidas

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório (S/N)	Conteúdo
1	Tipo de Registro	1	2	2	Numérico	S	Deve ser preenchido com valor “40”, indicando linha de Declaração de Notas Convencionais Recebida.
2	Tipo da Nota Convencional	3	4	2	Numérico	S	Tipo da Nota Convencional: 1 – Nota Fiscal; 2 – Recibo; 3 – Fatura; 4 – Nota de Simples Remessa; 5 – Nota de Devolução.
3	Série da Nota Convencional	5	9	5	Texto	N	Informe a Série da Nota Convencional com 5 posições.
4	Número da Nota Convencional	10	24	15	Numérico	S	Informe o Número da Nota Convencional com 15 posições.
5	Data de Emissão da Nota Convencional	25	32	8	AAAAMMDD	S	Informe a Data de emissão da Nota Convencional no formato AAAAMMDD.
6	Status da Nota Convencional	33	33	1	Numérico	S	Status da Nota Fiscal: 1 – Normal; 2 – Cancelada.
7	Identificação de CPF ou CNPJ do Prestador	34	34	1	Numérico	S	Este campo indica o tipo de dados fornecido no campo CPF/CNPJ do Prestador. Informe um dos seguintes valores: 1 – CPF; 2 – CNPJ; 3 – Não Informado.
8	CPF ou CNPJ do Prestador	35	48	14	Numérico	S	CNPJ do Prestador com 14 posições ou CPF do Prestador com 11 posições. Sem formatação (ponto, traço, barra, ...).
9	Inscrição Municipal do Prestador	49	63	15	Numérico	N	Inscrição Municipal do Prestador com 15 posições.
10	Inscrição Estadual do Prestador	64	78	15	Numérico	N	Inscrição Estadual do Prestador com 15 posições.
11	Nome ou Razão Social do Prestador	79	193	115	Texto	S	Nome ou Razão Social do Prestador de Serviços.
12	Tipo do Endereço do Prestador (Rua, Av., ...)	194	196	3	Texto	S	Tipo do Endereço do Prestador.
13	Endereço do Prestador	197	321	125	Texto	S	Endereço do Prestador.
14	Número do Endereço do Prestador	322	331	10	Texto	N	Número do Endereço do Prestador.
15	Complemento do Endereço do Prestador	332	391	60	Texto	N	Complemento do Endereço do Prestador.
16	Bairro do Prestador	392	463	72	Texto	S	Bairro do Prestador.
17	Cidade do Prestador	464	513	50	Texto	S	Cidade do Prestador.
18	UF do Prestador	514	515	2	Texto	S	UF do Prestador.
19	CEP do Prestador	516	523	8	Numérico	S	CEP do Prestador.
20	Telefone de Contato do Prestador	524	534	11	Texto	N	Telefone de Contato do Prestador.
21	E-mail do Prestador	535	614	80	Texto	N	E-mail do Prestador.

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório (S/N)	Conteúdo
22	Tipo de Exigibilidade de Serviços	615	616	2	Numérico	S	Exigibilidade de Serviços da Nota: 1 – Exigível; 2 – Operação Não Incidente; 3 – Operação Isenta; 5 – Operação Imune; 6 – Operação Suspensa por Decisão Judicial; 7 – Operação Suspensa por Decisão Administrativa.
23	Regime Especial de Tributação	617	618	2	Numérico	N	Regime Especial de Tributação da Nota: 0 – Nenhum; 2 – Fixo; 4 – Cooperativa.
24	Cidade de Incidência do Serviço	619	625	7	Numérico	N	Cidade de incidência do ISS.
25	Cidade de Prestação do Serviço	626	632	7	Numérico	N	Cidade de prestação do Serviço.
26	Reservado	633	670	38	Texto	N	Preencher com brancos.
27	Opção Pelo Simples	671	671	1	Numérico	S	Opção pelo Simples Nacional: 0 – Não-optante pelo Simples Nacional; 1 – Optante pelo Simples Nacional (Recolhimento pelo DAS); 3 – Optante pelo Simples Nacional (Microempreendedor Individual - MEI).
28	Código do Serviço Federal	672	675	4	Texto	N	Código do Serviço da lista Federal (LC 116). O campo deve ser preenchido sem formatação. Exemplo: "17.03" será "1703"
29	Código do Serviço Municipal (CNAE/CBO)	676	695	20	Texto	S	Código do Serviço da lista Municipal. O campo deve ser preenchido sem formatação. Exemplo: "17.03" será "1703"
30	Alíquota	696	700	5	Numérico	S	Valor da Alíquota, incluindo duas casas decimais (sem ponto decimal e sem %), com 5 posições. Exemplo: 105,00% – 10500 2,75% – 00275
31	Valor dos Serviços	701	715	15	Numérico	S	Valor dos Serviços da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000 Caso a situação da nota seja igual a “2” (Cancelada), as 15 posições poderão estar preenchidas com zeros.
32	Valor das Deduções	716	730	15	Numérico	N	Valor das Deduções da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
33	Número do Processo	731	760	30	Texto	N	Número do Processo que suspende a exigibilidade do ISS.
34	Valor do ISS	761	775	15	Numérico	N	Valor do ISS da nota fiscal, incluindo os centavos (sem ponto decimal e sem R$), com 15 posições. Exemplo: R$ 500,85 – 000000000050085 R$ 500,00 – 000000000050000
35	ISS Retido	776	776	1	Numérico	S	Retenção de ISS: 0 – Nota Fiscal **sem** ISS Retido 1 – ISS Retido

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório (S/N)	Conteúdo
36	Data de Competência	777	784	8	AAAAMMDD	S	Utilize a data de emissão da NFS em caso de ISS não retido ou a data para pagamento em caso de ISS retido.
37	Código da Obra	785	799	15	Texto	N	Código da Obra para serviços de construção civil.
38	Reservado	800	814	15	Texto	N	Preencher com brancos.
39	Discriminação dos Serviços	815	815 + (N-1)	N (N ≤ 4000) (*)	Texto	N	Descritivo dos serviços. Texto contínuo. O conjunto de caracteres correspondentes aos códigos ASC 13 e ASC 10 (Chr(13) + Chr(10)) deverão ser substituídos pelo caracter | (pipe ou barra vertical, ASC 124). Exemplo: Digitado na NF “Lavagem de carro com lavagem de motor” Preenchimento do arquivo: “Lavagem de carro|com lavagem de motor” Não devem ser colocados espaços neste campo para completar seu tamanho máximo, devendo o campo ser preenchido apenas com conteúdo a ser processado / armazenado. **(*) Este campo é impresso num retângulo com 95 caracteres de largura e 24 linhas de altura (22 linhas se houverem tributos federais). Caso seja ultrapassado o limite de linhas, o conteúdo será truncado durante a impressão da Nota**.
40	Caractere de Fim de Linha	815 + N	816 + N	2	ASC(13) + ASC(10)	S	Caractere de Fim de Linha (Chr(13) + Chr(10)).

3.7. Registro Tipo 90 - Rodapé

Ordem	Campo	Posição Inicial	Posição Final	Tamanho	Formato	Preenchimento Obrigatório S / N / S(PJ)	Conteúdo
1	Tipo de registro	1	2	2	Numérico	S	Deve ser preenchido com valor “90”, indicando linha de rodapé.
2	Número de linhas de detalhe do arquivo	3	10	8	Numérico	S	Número de linhas de detalhe (Registro Tipo 20 + Registro Tipo 21 + Registro Tipo 30 + Registro Tipo 40) contidas no arquivo.
3	Valor total dos serviços contido no arquivo	11	25	15	Numérico	S	Informe a soma dos valores dos serviços das linhas de detalhe (Registro Tipo 20 + Registro Tipo 30 + Registro Tipo 40) contidas no arquivo.
4	Valor total das deduções contidas no arquivo	26	40	15	Numérico	S	Informe a soma dos valores das deduções das linhas de detalhe (Registro Tipo 20 + Registro Tipo 30 + Registro Tipo 40) contidas no arquivo.
5	Valor total dos descontos condicionados contidos no arquivo	41	55	15	Numérico	S	Informa a soma dos valores dos descontos condicionados das linhas de detalhe (Registro Tipo 20 + Registro Tipo 30 + Registro Tipo 40) contidas no arquivo.
6	Valor total dos descontos incondicionados contidos no arquivo	56	70	15	Numérico	S	Informa a soma dos valores dos descontos incondicionados das linhas de detalhe (Registro Tipo 20 + Registro Tipo 30 + Registro Tipo 40) contidas no arquivo.
7	Caractere de Fim de Linha	71	72	2	ASCII(13) + ASCII(10)	S	Caractere de Fim de Linha (Chr(13) + Chr(10)).

4. Erros, Alertas e Procedimentos

As tabelas a seguir, relacionam os erros, alertas e procedimentos adotados pelo Sistema de Notas Fiscais de Serviços Eletrônicas® na substituição do Recibo Provisório de Serviços - RPS por NFS-e.

4.1. Relação de Erros

ETAPA	CÓD.	MENSAGEM	SOLUÇÃO
Cabeçalho	101	Tipo de Registro Incorreto.	Utilizar o tipo especificado: 10.
Cabeçalho	102	Versão do Arquivo Incorreta ou Arquivo Inválido.	Informar a versão correta.
Cabeçalho	103	Data Inicial inválida.	Preencher o campo com uma data válida.
Cabeçalho	104	A Data Inicial de emissão das Notas Fiscais enviadas não pode ser inferior a <Datas Mínima>	Preencher o campo com uma data maior ou igual que a data indicada na mensagem de erro.
Cabeçalho	105	Data Final inválida.	Preencher o campo com uma data válida.
Cabeçalho	106	A Data Final de emissão das Notas Fiscais enviadas não pode ser inferior a <Data Mínima>.	Preencher o campo com uma data maior ou igual que a data indicada na mensagem de erro.
Cabeçalho	107	A Data Final de emissão das Notas Fiscais enviadas não pode ser superior a <Data Atual>.	Preencher o campo com uma data menor ou igual que a data indicada na mensagem de erro.
Cabeçalho	108	A Data Final de emissão das Notas Fiscais enviadas deverá ser superior a <Data Inicial>.	Preencher o campo Data Final com uma data maior ou igual que a indicada no campo Data Inicial.
Cabeçalho	109	Inscrição do Prestador de Serviços não encontrada na base de dados do município.	Preencher o campo com o número de inscrição correto.
Cabeçalho	110	Inscrição do Prestador especificada no Arquivo não confere com o Prestador selecionado.	Utilizar um arquivo com a inscrição do Prestador ou selecionar o Prestador correto.
Detalhe	201	Tipo de Registro incorreto.	Utilizar um dos tipos especificados: 20, 21, 30 ou 40.
Detalhe	202	Arquivo sem linhas de detalhe.	Incluir os registros de detalhe (tipo 20 e/ou 30 e/ou 40) no arquivo. Verifique se os terminadores de linha estão preenchidos corretamente (conjunto de caracteres chr(13) seguido do chr(10)) em todos os registros.
Detalhe	203	Número de Erros do Arquivo excedeu o máximo permitido (<número máximo de erros permitido parametrizado no sistema>).	Corrigir os erros apresentados.
Detalhe	204	Campo Tipo do RPS (<tipo informado no registro>) inválido.	Utilizar um dos tipos especificados: 0 (RPS), 1 (RPS-M) OU 2 (RPS-C).
Detalhe	205	Campo Tipo do RPS (<tipo informado no registro>) inválido para o Tipo de Registro de RPS-C	Utilizar o tipo 2 (RPS-C).
Detalhe	206	Campo <Tributação/Status> da Nota Fiscal (<campo informada no registro>) inválido.	Utilizar um dos tipos corretos de acordo com as especificações do campo correspondente.
Detalhe	207	Data de Emissão da Nota Fiscal não está compreendida entre <data início de emissão do lote> e <data fim de emissão do lote> conforme especificado no cabeçalho do arquivo.	Utilizar no cabeçalho do arquivo datas de Emissão da Nota Fiscal compreendidas entre a data início de emissão do lote e a data fim de emissão do lote.
Detalhe	209	O código do Serviço não permite retenção de ISS.	Alterar o campo "ISS Retido" para: 0 (Nota Fiscal sem ISS Retido).
Detalhe	210	Campo ISS Retido (<tipo informado no registro>) inválido.	Utilizar um dos tipos especificados: 1 para ISS Retido ou 0 para Nota Fiscal sem ISS Retido.
Detalhe	212	O campo CPF/CNPJ do Tomador deverá ser preenchido com zeros quando o campo Indicador do CPF/CNPJ do Tomador for igual a 3 (CPF não-informado).	Preencher o campo CPF/CNPJ do Tomador com zeros.
Detalhe	213	Campo Indicador de CPF/CNPJ do Tomador (<valor informado no registro>) inválido.	Utilizar um dos tipos especificados: 1 para CPF, 2 para CNPJ ou 3 para CPF não-informado.
Detalhe	214	Cidade/UF informados (<cidade/UF informados no registro>) não foram encontrados na base de dados.	Preencher os campos Cidade/UF com os dados corretos. Em caso de cidades do exterior (fora do país), deixar campos Cidade/UF em branco.
Detalhe	215	RPS em duplicidade no arquivo enviado.	Remover do arquivo o registro excedente da nota fiscal.
Detalhe	216	O campo Indicador de CPF/CNPJ do Tomador <cpf_cnpj> não condiz com o CPF/CNPJ preenchido.	Altere o campo indicador de CPF/CNPJ ou verifique o preenchimento do campo CPF/CNPJ.
Detalhe	218	RPS já foi convertido individualmente em NFS-e através do site e não será processado novamente.	Remover do arquivo o registro da nota já incluída em Guia de Recolhimento ou cancelar a Guia de Recolhimento.
Detalhe	219	O campo Inscrição Municipal do tomador só deverá ser preenchido para tomadores estabelecidos no município.	Para tomadores estabelecidos fora deste município, deve-se preencher este campo com zeros.

ETAPA	CÓD.	MENSAGEM	SOLUÇÃO
Detalhe	220	CNPJ do Tomador (<CNPJ enviado>) possui mais de uma inscrição municipal, sendo obrigatório o preenchimento do campo Inscrição Municipal do Tomador.	O CNPJ informado possui mais de uma inscrição municipal. A informação da inscrição municipal é obrigatória neste caso.
Detalhe	221	O regime especial de tributação informado não confere com o especificado no perfil do prestador. O regime especial de tributação deverá ser selecionado através do perfil.	Corrija o regime especial informado no arquivo ou selecione o regime especial correto no perfil do contribuinte.
Detalhe	222	A opção pela tributação informada não confere com a especificada no perfil do prestador. A opção pelo simples nacional ou tributação normal deverá ser alterada através do perfil.	Corrija a tributação no arquivo ou selecione a tributação correta no perfil do contribuinte.
Detalhe	223	NFS-e XXX já foi substituída pela NFS-e XXX ou Não é possível substituir a NFS-e XXX, pois ele foi retida e já teve sua guia quitada pelo tomador ou A NFS-e XXX não pode ser substituída pois está vinculada à guia XXX emitida pelo tomador	Corrija as informações referentes à substituição.
Detalhes	224	O RPS informado, a ser substituído, não existe	Corrija as informações referentes à substituição.
Detalhes	225	Serviço (XXXX) não encontrado.	Informe um código de serviço válido.
Detalhes	226	Campo Opção pelo Simples (X) inválido.	Utilize um código válido (verifique os códigos válidos na especificação do campo).
Detalhes	227	Campo Regime Especial (XX) inválido.	Utilize um código válido (verifique os códigos válidos na especificação do campo)
Detalhes	228	O campo Indicador de CPF/CNPJ do Tomador (<tipo informado no registro>) não condiz com o CPF/CNPJ preenchido.	Preencha o campo CPF/CNPJ com um valor compatível com o campo Indicador utilizado: 1 para CPF, 2 para CNPJ ou 3 para CPF não-informado.
Detalhe	301	O tomador de serviços informado é o próprio prestador.	Esta mensagem acusa a emissão de uma NFS-e do prestador para o próprio prestador (o tomador possui mesmo CPF/CNPJ e mesma inscrição municipal que o prestador). Caso o prestador possua autorização (regime especial) esta mensagem é apenas um alerta.
Detalhe	302	CNPJ do Tomador de Serviços inválido (dígitos verificadores não conferem).	Os dígitos verificadores do CNPJ informado (dois últimos algarismos) não conferem. Acerte o CNPJ do tomador e reenvie o arquivo.
Detalhe	303	O Valor dos serviços deverá ser superior ou igual a R$ 0,00 (zero)	Não é permitido envio de RPS com valor de serviços inferior a zero (negativos).
Detalhe	304	O Valor das deduções deverá ser inferior ao valor dos serviços	Não é permitido valores de dedução superior ao valor de serviços.
Detalhe	305	O Valor das deduções deverá ser superior ou igual a R$ 0,00 (zero)	Não são permitidos valores de dedução inferior a zero (negativos).
Detalhe	306	Código do Serviço <codigo enviado> da NFS-e inexistente	Consulte a legislação vigente para saber o código do Serviço que deverá ser informado neste campo.
Detalhe	308	Código do Serviço <codigo enviado> da NFS-e não permite dedução na base de cálculo	Consulte a legislação vigente para saber se o código do Serviço informado permite dedução da base de cálculo.
Detalhe	309	Código do Serviço <codigo enviado> da NFS-e não permite tributação fora do município	Consulte a legislação vigente para saber se o código do Serviço informado permite a tributação fora do município (Campo Situação do RPS = 'F').
Detalhe	310	Código do Serviço <codigo enviado> não informado	Informe o código do Serviço relativo ao RPS informado.
Detalhe	311	Apenas empresas tomadoras de serviços inscritas no município ou Órgãos Públicos podem efetuar retenção de ISS (CPF/CNPJ = <CPF/CNPJ do Tomador>)	O CPF/CNPJ ou a Inscrição Municipal informada do Tomador não foi encontrada na base de dados do município e também não é um Órgão Público, não sendo permitida a retenção. Acerte o CPF/CNPJ ou altere o campo ISS Retido para 0 (Sem retenção de ISS).
Detalhe	312	A data da emissão do RPS não foi preenchida corretamente	A data informada deverá estar no formato AAAA/MM/DD, ou seja, ano (4 dígitos) seguido de mês (2 dígitos) e dia (2 dígitos).
Detalhe	313	A data da emissão do RPS não poderá ser superior a data de hoje	Não é permitido o envio de RPS com data de emissão superior a data atual.
Detalhe	314	A data da emissão do RPS não poderá ser inferior a <Datas Mínima>	Não é permitido o envio de RPS com data de emissão inferior a <Datas Mínima>.
Detalhe	315	Número do RPS não informado	O número do RPS é obrigatório e deve ser informado.
Detalhe	316	Retenções de Tributos Federais só podem ser efetuados por Tomadores pessoa jurídica (CNPJ).	Preencher os campos de retenções federais com zeros.

ETAPA	CÓD.	MENSAGEM	SOLUÇÃO
Detalhe	317	Campo Endereço não preenchido (obrigatório para tomador com CNPJ)	O preenchimento do endereço (logradouro) é obrigatório para tomadores Pessoas Jurídicas (com CNPJ).
Detalhe	318	Campo Cidade/UF não preenchido (obrigatório para tomador com CNPJ)	O preenchimento da Cidade e da UF do endereço do tomador é obrigatório para tomadores Pessoas Jurídicas (com CNPJ).
Detalhe	319	Inscrição Municipal do Tomador de Serviços não cadastrada na base de dados da Prefeitura.	Preencher o campo com a inscrição correta (ou preencher o campo com zeros).
Detalhe	320	Inscrição Municipal do Tomador de Serviços consta como cancelada.	A inscrição municipal do tomador fornecida, consta como cancelada na base de dados da Prefeitura.
Detalhe	321	Apenas Notas com tributação no município ou fora do município podem sofrer retenção de ISS.	Somente RPS cuja Tributação seja 'No Município' (01) ou 'Fora do Município' (02) podem sofrer retenção de ISS (campo ISS Retido deverá ser igual a 0)
Detalhe	322	O campo discriminação dos serviços não foi preenchido.	O preenchimento da discriminação dos serviços é obrigatório por lei, devendo ser preenchido adequadamente.
Detalhe	323	O Tomador informado é obrigado a efetuar a retenção de ISS.	Alterar o campo "ISS Retido" para: 1 (Nota Fiscal com ISS Retido).
Detalhe	324	Tomador não autorizado a efetuar a retenção de ISS.	Alterar o campo "ISS Retido" para: 0 (Nota Fiscal sem ISS Retido).
Detalhe	325	O código do Serviço requer retenção de ISS.	Alterar o campo "ISS Retido" para: 1 (Nota Fiscal com ISS Retido).
Detalhe	326	O código do Serviço não permite retenção de ISS.	Alterar o campo "ISS Retido" para: 0 (Nota Fiscal sem ISS Retido).
Detalhe	327	O valor da alíquota informada para o código do Serviço prestada (<código do Serviço >) deve ser igual a (<valor da alíquota do Serviço >).	Altere o valor da alíquota conforme especificado.
Detalhe	328	O valor da alíquota informada para o código do Serviço prestado (<código do Serviço >) deve ser superior (ou igual) a <valor da alíquota mínima do Serviço > ou inferior (ou igual) a <valor da alíquota máxima do Serviço >.	Altere o valor da alíquota conforme especificado.
Detalhe	329	Retenção de ISS não permitida, pois o tomador de serviços informado é o próprio prestador.	Alterar o campo "ISS Retido" para: 0 (Nota Fiscal sem ISS Retido).
Detalhe	330	Esta NFS-e deverá ter o ISS Retido pelo Tomador dos Serviços.	Selecione ISS Retido = 1 (SIM).
Detalhe	331	Esta NFS-e não deverá ter o ISS Retido pelo Tomador dos Serviços.	Selecione ISS Retido = 0 (NAO).
Detalhe	332	O campo Discriminação dos Serviços possui mais de 4.000 caracteres.	Reduza a quantidade de caracteres do campo Descrição dos Serviços.
Detalhe	333	A Inscrição Municipal do Prestador de Serviços consta como <Status>. Emissão de NFS-e não autorizada.	Verifique a situação do Prestador de Serviços.
Detalhe	334	Prestador de Serviços não está autorizado a emitir Notas Fiscais Eletrônicas	É necessário ter autorização da prefeitura para iniciar a emissão de Notas Fiscais Eletrônicas.
Detalhe	335	A tributação dos serviços especificada exige a indicação de outro município como cidade de prestação	Seleciona uma cidade diferente para a prestação de serviços.
Detalhe	336	A NFS-e informada não foi encontrada	Verifique o número da NFS-e informada.
Detalhe	337	O prestador informado não foi encontrado	Verifique o prestador informado.
Detalhe	338	A NFS-e substituta deve pertencer ao mesmo contribuinte.	Verifique o contribuinte.
Detalhe	341	Diversas: Erro informando o motivo da não permissão de substituição de uma NFS-e.	A NFS-e não poderá ser substituída devido ao motivo especificado na mensagem.
Detalhe	342	Código do Serviço da NFS-e não é um serviço emitente de NFS-e.	Verifique se o código de serviço foi digitado corretamente,
Detalhe	343	Código do Serviço da NFS-e não permite desconto condicionado.	Altere o código de serviço ou preencha o desconto condicionado com 0 (zero).
Detalhe	344	Código do Serviço da NFS-e não permite desconto incondicionado	Altere o código de serviço ou preencha o desconto incondicionado com 0 (zero).
Detalhe	345	Código do Serviço da NFS-e não aceita informações de construção civil.	Altere o código de serviço ou não preencha as informações de construção civil.
Detalhe	346	Código do Serviço da NFS-e não aceita informações de intermediário de serviço	Altere o código de serviço ou não preencha as informações de intermediário de serviço.
Detalhe	347	Notas emitidas por optantes do MEI não podem sofrer retenção.	Preencha a opção de retenção com o valor 0 (não).
Detalhe	348	Notas emitidas por prestadores que recolhem ISS Fixo não podem sofrer retenção.	Preencha a opção de retenção com o valor 0 (não).
Detalhe	349	Notas emitidas para autônomos, não podem ser retidas.	Preencha a opção de retenção com o valor 0 (não).
Detalhe	350	O RPS X já foi substituído pela NFS-e Y.	O RPS não pode ser convertido mais de uma vez. Remova este RPS do arquivo XML.

ETAPA	CÓD.	MENSAGEM	SOLUÇÃO
Detalhe	351	O valor da soma das deduções e descontos deverá ser inferior ao valor dos serviços.	Verifique o valor das deduções e descontos.
Detalhe	352	O valor do desconto condicionado deverá ser superior ou igual a R$ 0,00 (zero)	Preencha o campo desconto condicionado com um valor maior ou igual a R$0,00 (zero)
Detalhe	353	O valor do desconto incondicionado deverá ser superior ou igual a R$ 0,00 (zero)	Preencha o campo desconto incondicionado com um valor maior ou igual a R$0,00 (zero)
Detalhe	354	A soma das retenções de tributos federais deverá ser inferior ou igual ao valor dos serviços	Verifique o valor da soma dos tributos federais.
Detalhe	355	A alíquota informada na NFS (X) não existe no SIMPLES NACIONAL.	Altere a alíquota para uma válida.
Detalhe	358	Contribuintes com regime especial de tributação "Microempresário Individual" (MEI) não deve emitir NFS-e com tributação "Fora do Município"	Altere a Opção de Exigibilidade ou Não utilize o MEI como Regime Especial
Detalhe	360	Contribuintes com regime especial de tributação "Microempresário Individual" (MEI) devem ser optantes do Simples Nacional.	Altere a Opção pelo Simples Nacional ou Não utilize o MEI como Regime Especial.
Detalhe	361	A opção de regime especial de tributação 'Sociedade de profissionais' é incompatível com a indicação de opção pelo Simples Nacional.	Contribuintes com regime especial de tributação "Sociedade de profissionais" devem preencher o campo "Opção Pelo Simples" com "0" (Não-Optante pelo Simples Nacional)".
Detalhe	362	Não é permitido a emissão de notas com Regime Especial de Estimativa.	Altere a opção do Regime Especial.
Detalhe	363	Não é permitido a emissão de notas com Regime Especial de Cooperativa.	Altere a opção do Regime Especial.
Detalhe	364	A data da nova competência não deve ser inferior à competência de criação da NFS-e.	Altere a data da competência.
Detalhe	365	A NFS-e informada não consta como retida.	A NFS-e deverá ser retida.
Detalhe	366	A NFS-e informada consta na guia XXX	A NFS-e informada já foi incluída na guia XXX e não pode ser alterada.
Detalhe	367	O status atual desta nota não permite alteração	A NFS-e não pode ser alterada.
Detalhe	368	A NFS-e informada não está apta para a troca de competência	A competência da NFS-e não pode ser alterada.
Detalhe	369	A data para nova competência não deve ser superior à competência atual.	Utilize uma competência válida.
Detalhe	378	Tomador que seja Órgão Público deve reter o ISS. Selecione ISS Retido = SIM.	Preencha o ISS Retido com valor 1 (ISS Retido)
Detalhe	381	Código do Serviço Federal Inválido	Preencha o Código do Serviço Federal com um código válido.
Detalhe	382	Item de serviço não pertence à atividade informado na NFS-e	Preencha o Código do Serviço Federal correspondente a atividade.
Detalhe	383	Tomador com natureza Condomínio obriga que o ISS não seja retido. Selecione ISS Retido = NAO.	Preencha o ISS Retido com valor 0 (ISS Não Retido)
Detalhe	384	Notas emitidas por optantes do MEI, não podem sofrer retenção.	Preencha o ISS Retido com valor 0 (ISS Não Retido)
Detalhe	385	Notas emitidas para autônomos, não podem ser retidas.	Preencha o ISS Retido com valor 0 (ISS Não Retido)
Detalhe	388	Contribuinte não autorizado a emitir nota isenta.	Altere a Exigibilidade do ISS.
Detalhe	389	Contribuinte não autorizado a emitir nota imune.	Altere a Exigibilidade do ISS.
Detalhe	390	Contribuinte não autorizado a emitir nota com suspensão judicial.	Altere a Exigibilidade do ISS.
Detalhe	391	Contribuinte não autorizado a emitir nota com suspensão administrativa.	Altere a Exigibilidade do ISS.
Detalhe	392	Regime Especial de Tributação indisponível para Contribuinte sujeito a simples nacional (MEI).	Altere a configuração do perfil.
Detalhe	393	Regime Especial de Tributação indisponível para Contribuinte sujeito a simples nacional (DAS) com atividade não pertencente ao item de serviço “17.19”.	Altere a configuração do perfil.
Detalhe	394	Notas emitidas para tomadores com natureza de fora do município não podem ser retidas.	Preencha o ISS Retido com valor 0 (ISS Não Retido).
Detalhe	395	Notas emitidas por Autônomos não podem sofrer retenção.	Preencha o ISS Retido com valor 0 (ISS Não Retido).
Detalhe	396	Notas emitidas por Sociedade de Profissionais não podem sofrer retenção.	Preencha o ISS Retido com valor 0 (ISS Não Retido).
Detalhe	399	RPS substituído em duplicidade no arquivo enviado.	Já existe outro registro substituindo o mesmo RPS. Apague os registros duplicados deixando apenas um.
Detalhe	420	A data da competência da NFS não foi preenchida corretamente	Preencha a data de competência da NFS corretamente.
Detalhe	421	Não existe catrim definido no Banco de Dados	Preencha a data de competência da NFS corretamente.

ETAPA	CÓD.	MENSAGEM	SOLUÇÃO
		para a competência informada	
Detalhe	422	A data da emissão da NFS não foi preenchida corretamente	Preencha a data de emissão da NFS corretamente.
Detalhe	423	A data da emissão da NFS não poderá ser superior a data de hoje	Preencha a data de emissão da NFS corretamente.
Detalhe	424	A data da competência não poderá ser inferior a data de emissão da NFS	Preencha as datas de emissão e competência da NFS corretamente.
Detalhe	425	Número da NFS não informado	Preencha o número da NFS.
Detalhe	426	A data da competência não poderá ser superior a dia/mês/ano. (dia/mês/ano = 1 mês após a data da declaração)	Altere a data de competência.
Detalhe	430	Tipo de NFS não existente	Preencha o campo com um dos tipos de NFS listado neste manual.
Detalhe	433	Item de serviço não informado.	Informe o item de serviço.
Detalhe	434	O Prestador de Serviços já emitiu NFS-e na competência informada e não pode emitir NFS (Convencional) na mesma competência.	Verifique o prestador informado.
Detalhe	435	O Regime de Tributação Recolhimento do ISS pela Prefeitura - DAM só pode ser utilizado para notas emitidas a partir de 01/01/2018.	Verifique o Regime de Tributação.
Detalhe	436	A alíquota informada para NFS-e no SIMPLES NACIONAL deve deve está entre 2,00 e 5,00.	Altere a alíquota para uma válida.
Detalhe	437	A emissão de NFS-e por só está autorizada a partir de 01/01/2019. Sendo assim, não é possível converter RPS com data de emissão anterior a 01/01/2019.	Preencha a data de emissão do RPS corretamente.
Detalhe	438	A emissão de NFS-e por Sociedade de Profissionais só está autorizada a partir de 01/01/2019. Sendo assim, não é possível converter RPS com data de emissão anterior a 01/01/2019.	Preencha a data de emissão do RPS corretamente.
Detalhe	448	Campo Cidade Incidência inválido. Campo Cidade Prestação inválido.	Altere o campo Cidade.
Rodapé	901	Tipo de Registro Incorreto.	Utilizar o tipo especificado: 90.
Rodapé	902	Número de Linhas de detalhe (<número de linhas de detalhe informadas no rodapé>) não confere com o número de notas enviadas (<número de linhas de detalhe presentes no arquivo>).	Preencher o campo com o número de linhas de detalhe correto.
Rodapé	903	Valor Total de Serviços (<valor informado no rodapé>) não confere com o enviado (<somatório do valor dos serviços presentes no arquivo>).	Preencher o campo com o valor total de serviços correto.
Rodapé	904	Valor Total de Dedução (<valor informado no rodapé>) não confere com o enviado (<somatório do valor das deduções presentes no arquivo>).	Preencher o campo com o valor total de dedução correto.
Rodapé	905	Registro Tipo 90 (Rodapé) não foi encontrado no final do arquivo.	Incluir no arquivo um registro tipo 90 (rodapé). Verifique se os terminadores de linha estão preenchidos corretamente (conjunto de caracteres chr(13) seguido do chr(10)) em todos os registros.
Rodapé	911	Valor Total de Desconto Condicionado (<valor informado no rodapé>) não confere com o enviado (<somatório do valor de Desconto Condicionado presentes no arquivo>).	Preencher o campo com o valor total Descontos Condicionados correto.
Rodapé	912	Valor Total de Desconto Incondicionado (<valor informado no rodapé>) não confere com o enviado (<somatório do valor de Desconto Condicionado presentes no arquivo>).	Preencher o campo com o valor total Descontos Incondicionados correto.

4.2. Relação de Alertas

ETAPA	CÓD.	MENSAGEM	INTERPRETAÇÃO
Detalhe	208	Alíquota informada (<alíquota informada no registro>) difere da alíquota vigente (<Alíquota cadastrada para o serviço>) para o código do Serviço informado. O sistema irá adotar a alíquota vigente.	O sistema irá adotar a alíquota vigente.
Detalhe	211	A inscrição municipal do tomador não foi encontrada na base de dados.	O sistema irá interpretar como se o Tomador não tivesse inscrição municipal.

ETAPA	CÓD.	MENSAGEM	INTERPRETAÇÃO
Detalhe	216	Nota fiscal já foi emitida individualmente através do site e não será processada novamente.	O sistema irá ignorar este registro.
Detalhe	217	NFS-e referente ao RPS <número do RPS> re-enviado será cancelada e uma nova NFS-e será emitida.	Um mesmo RPS (com mesma numeração) já foi enviado anteriormente, em outro lote, e possui dados diferentes do reenviado neste arquivo. Neste caso o sistema irá cancelar a NFS-e anteriormente vinculada ao RPS enviado e criar uma nova NFS-e. Para apenas cancelar um RPS e evitar este alerta, deve-se alterar apenas o campo situação do RPS para "C" mantendo todos os demais campos com os valores que foram enviados anteriormente.
Detalhe	221	O CNPJ informado possui inscrição municipal, porém foi informado endereço de fora do município.	O sistema irá considerar o tomador conforme todos os dados informados no arquivo (endereço de fora do município).
Detalhe	223	A substituição da NFS-e XXX será analisada pela Prefeitura	A substituição será analisada pela prefeitura.
Detalhe	301	O tomador de serviços informado é o próprio prestador.	Esta mensagem acusa a emissão de uma NFS-e do prestador para o próprio prestador (o tomador possui mesmo CPF/CNPJ e mesma inscrição municipal que o prestador). Caso o prestador possua autorização (regime especial) esta mensagem é apenas um alerta.
Detalhe	302	Dígitos verificadores do CPF do Tomador de Serviços não conferem. Não haverá geração de crédito.	O cálculo dos dígitos verificadores de CPF (dois últimos dígitos do CPF), não está correto. A NFS-e não gerará crédito
Detalhe	307	Código do Serviço <codigo enviado> da NFS-e não está cadastrada para o prestador de serviço	Verifique se o código do Serviço informado está correto. Se estiver, proceda a atualização cadastral junto à Prefeitura assim que possível pois o código informado não está cadastrado para a sua inscrição municipal.
Detalhe	316	E-mail do tomador de serviços inválido. E-mail não será enviado.	O e-mail do tomador de serviços não é válido. Este campo será ignorado e não haverá envio de e-mail.
Detalhe	357	Será ignorada a alíquota informada para NFS-e (sem retenção) emitida por optantes do simples nacional.	
Detalhe	941	Diversas: Alerta informando o motivo da solicitação manual de substituição de NFS-e.	Esta NFS-e necessita de aprovação de um fiscal para ser substituída/cancelada. Aguarde a resposta do fiscal.

4.3. Relação de Procedimentos

No.	Caso	Procedimento adotado
1	CNPJ encontra-se cadastrado na base de contribuintes municipal	O sistema irá ignorar todos os demais dados deste tomador (nome, endereço, etc.).
2	CPF/CNPJ encontra-se cadastrado no sistema de NFS-e e exigiu que todas as NFS-e utilizem os dados informados por ele	O sistema irá ignorar todos os demais dados deste tomador (nome, endereço, etc.).
3	(Tomador informa o CEP) Cidade/UF não informada ou não encontrada na base de dados	O sistema buscará a cidade através do CEP. Caso exista uma cidade associada ao CEP informado, o sistema adotará esta cidade como sendo a cidade do Tomador.
4	CPF/CNPJ do Tomador não informado.	Não haverá geração de crédito para o Tomador.

5. Arquivo de Retorno

Para obter um arquivo de retorno, contendo os dados das NFS-e geradas após o envio do RPS, basta exportar o arquivo de NFS-e. Desta forma, é possível relacionar qual o número da NFS-e gerado para cada RPS enviado, bem como ter acesso a outras informações geradas pelo sistema da NFS-e: o código de verificação, a data de quitação do ISS e etc.

O layout e as instruções deste arquivo de exportação de NFS-e pode ser obtido acessando o sistema e clicando no menu 'Exportação de NFS-e'. Também é possível obter este arquivo diretamente através do link a seguir:

http://spe.macae.rj.gov.br/files/manuais/nfse_layout_emitidas_recebidas_v3.0.pdf

6. Acesso ao Sistema

Para enviar, validar e processar o arquivo de envio de RPS em Lote é necessário acessar o sistema de NFS-e e informar o **CPF/CNPJ** e a **senha de acesso (Senha-Web)** da empresa inscrita no cadastro de contribuintes municipal ou acessar pelo **Certificado Digital**.

Caso sua empresa não possua autorização para emissão de NFS-e, é permitido apenas o envio e validação do arquivo, não sendo permitida a gravação do mesmo. Com isto, é possível apenas validar o arquivo, sem a necessidade de solicitar autorização para emissão de NFS-e.

7. Arquivo de Exemplo

Acesso o link a seguir para obter um arquivo de exemplo:

http://spe.macae.rj.gov.br/files/manuais/rps.txt

8. Criando um link para a NFS-e Emitida

O sistema de NFS-e da Prefeitura pode enviar um e-mail padrão automático com o link que permite a visualização da NFS-e emitida para todos os tomadores de serviços.

Os contribuintes que possuem sistema informatizado e que quiserem enviar, **através de seu próprio sistema**, um **e-mail personalizado** para seus clientes com um link de acesso para visualizar/imprimir a NFS-e emitida, podem fazê-lo utilizando a estrutura abaixo:

https://spe.macae.rj.gov.br/nfse.aspx?ccm=99999999&nf=999999999&cod=XXXXXXXX

ccm = Inscrição do Prestador de Serviços (sem formato)
nf = Número da NFS-e (sem formato).
cod = Código de Verificação da NFS-e (sem traço)

Este mesmo link pode ser utilizado diretamente no sistema do próprio contribuinte como uma forma rápida de visualização/impressão da NFS-e, sem necessidade de se logar no sistema.

9. Mais Informações

Para obter mais informações sobre o envio de RPS em Lote, acesse a seção 10 de ***Perguntas e Respostas*** do site http://spe.macae.rj.gov.br ou envie um e-mail para nfse@macae.rj.gov.br

Para obter a versão mais atualizada deste documento, acesse o sistema e selecione a opção "**Envio de RPS em Lote**", ou acesse diretamente o link a seguir:

http://spe.macae.rj.gov.br/files/manuais/nfse_layout_rps_v3.0.pdf