



Projeto Reforma Tributária do Consumo – Adequações NF-e / NFC-e

RT Nota Técnica 2024.002 - Versão 1.10

06 de dezembro de 2024



Sumário

1. Sumário

Introdução.....	5
1 Tipos Básicos da Tributação.....	6
2 Código Situação Tributária e Código de Classificação da Tributação	6
3 Finalidades débito e crédito da NF-e.....	6
4 Alterações no arquivo XML da NF-e	7
4.1 Esquema gráfico do leiaute do IBS da UF, contemplando IBS, CBS e Imposto Seletivo. 7	
4.2 Inserção dos novos campos de informação no leiaute da NF-e e NFC-e	8
4.3 Disposição dos campos do Imposto Seletivo.....	9
4.4 Imposto de Bens e Serviços - IBS das UFs e Municípios	9
4.5 Disposição dos campos do IBS da UF.....	10
4.6 Disposição dos campos do IBS dos Municípios.....	11
4.7 Disposição dos campos da CBS.....	12
4.8 Disposição dos campos do IBS Monofásico	13
4.9 Disposição dos campos totalizadores.....	14
4.10 Indicadores de multa, juros e compra governamental e tipo de nota de crédito.....	15
4.11 Referenciamento de Item da NF-e.....	16
5 Protocolo da NFe.....	17
6 Leiaute da NF-e (Modelo 55 e 65)	18
Grupo B. Identificação da Nota Fiscal eletrônica	18
Grupo N01. ICMS Normal e ST.....	19
Grupo UB. Informações dos tributos IBS / CBS e Imposto Seletivo.....	19
Grupo VB. Referenciamento de item de outro Documento Fiscal Eletrônico - DF-e	25
Grupo W03. Total da NF-e - IBS / CBS / IS.....	25
7 Regras de Validação.....	27
Grupo B. Identificação da Nota Fiscal eletrônica	27
Grupo BA. Documento Fiscal Referenciado	29
Grupo UB. Informações dos tributos IBS / CBS e Imposto Seletivo.....	29
Grupo VB. Referenciamento de item de outro Documento Fiscal Eletrônico - DF-e	37
Grupo W03. Total da NF-e - IBS / CBS / IS.....	37
3A. Banco de Dados: NF-e Referenciada	39
8 Eventos.....	39
8.1 Lista de eventos	41
7.2 Registro de Eventos	42
7.2.1 Leiaute Mensagem de Retorno da Parte Geral	42

7.2.2	Evento: Informação de efetivo pagamento integral para liberar crédito presumido do adquirente.....	42
7.2.3	Evento: Solicitação de Apropriação de crédito presumido.....	44
7.2.4	Evento: Destinação de item para consumo pessoal	46
7.2.5	Evento: Imobilização de Item	48
7.2.6	Evento: Solicitação de Apropriação de Crédito de Combustível.....	50
7.2.7	Evento: Solicitação de Apropriação de Crédito de fornecimento de bem móvel usado .	52
7.2.8	Evento: Solicitação de Apropriação de Crédito para bens e serviços que dependem de atividade do adquirente.....	54
7.2.9	Evento: Manifestação sobre Pedido de Transferência de Crédito de IBS em Operações de Sucessão.....	55
7.2.10	Evento: Manifestação sobre Pedido de Transferência de Crédito CBS em Operações de Sucessão.....	56
7.2.11	Evento: Manifestação do Fisco sobre Pedido de Transferência de Crédito de IBS em Operações de Sucessão.....	57
7.2.12	Evento: Manifestação do Fisco sobre Pedido de Transferência de Crédito de CBS em Operações de Sucessão.....	58
7.2.13	Evento: Evento de cancelamento de evento do emitente.....	59
7.2.14	Evento: Evento de cancelamento de evento do destinatário	61
7.2.15	Evento: Evento de cancelamento de evento da sucessora	62
9	DANFE	64

Controle de Versões

Versão	Publicação	Descrição
1.00	07/2024	Criação deste manual como documento com campos e regras para informação do Imposto de Bens e Serviços - IBS, Contribuição de Bens e Serviços - CBS e Imposto Seletivo - IS.
1.10	12/2024	Inserção de campos de controle e criação de eventos para utilização na apuração do IBS e da CBS

Histórico de Alterações / Cronograma

Versão	Histórico de atualizações	Implantação Teste	Implantação Produção
1.00	Versão inicial com a previsão dos campos do imposto seletivo, IBS e CBS na NF-e e NFC-e.	01/09/2025	31/10//2025
1.10	Versão contemplando campos, eventos e regras de validação para apuração do IBS e da CBS	01/09/2025	31/10//2025

2. Introdução

O Projeto de Lei Complementar Federal PLP 68, aprovado na Câmara dos Deputados e encaminhado para aprovação junto ao Senado federal, definiu na Seção VIII – Disposições transitórias, Art. 61, a obrigatoriedade para Estados, o Distrito Federal e os Municípios adaptarem os sistemas autorizadores de Documentos Fiscais Eletrônicos (DFe) vigentes para utilização de leiaute padronizado, que permita aos contribuintes informarem os dados relativos ao Imposto sobre Bens e Serviços (IBS), Contribuição sobre Bens e Serviços (CBS) e Imposto Seletivo (IS).

Como as infraestruturas autorizadoras de Documentos Fiscais Eletrônicos (DFe) das Unidades Federadas e Municípios, além das aplicações e sistemas dos contribuintes, necessitam de, no mínimo, 1 ano para o desenvolvimento das alterações necessárias, estamos divulgando esta Nota Técnica (NT) para implantação, em produção, a partir do dia 31/10/2025, de forma a entrar em efetiva operacionalização a partir 01/01/2026.

Como as discussões envolvendo a implantação da Reforma Tributária ainda estão em curso, esclarecemos que esta NT **será** ajustada ao longo do seu processo de execução, da mesma forma como ocorre com as demais NT já implementadas.

Esta NT, **discutida conjuntamente entre os três entes responsáveis pela implantação da RTC, cria novos eventos e** modifica o leiaute da NF-e e NFC-e, inserindo os grupos e campos opcionais relacionados à tributação do Imposto sobre Bens e Serviços (IBS), da Contribuição sobre Bens e Serviços (CBS) e do Imposto Seletivo (IS), em atendimento as alterações previstas na Emenda Constitucional 132 de 20 de dezembro de 2023 para implementação da Reforma Tributária.

3. Tipos Básicos da Tributação

Em busca de uma padronização entre os diversos documentos fiscais eletrônicos existentes, esta NT introduz o arquivo “DFeTiposBasicos_v1.00.xsd” ao conjunto dos arquivos que compõem do schema de todos os Documentos Fiscais Eletrônicos - DF-e, entre eles a NF-e e NFC-e.

Este arquivo define de forma estruturada a previsão de campos a serem informados para o registro das informações referentes a tributação do IBS e da CBS em um tipo complexo referenciado no leiaute padrão da NF-e e NFC-e conforme estrutura demonstrada no **item 5**, e também será utilizado nos demais documentos fiscais eletrônicos.

4. Código de Classificação Tributária do IBS/CBS

O grupo de informações do IBS, CBS e IS associado aos itens do documento fiscal contém o Código de Situação Tributária (CST) e Código de Classificação Tributária (cClassTrib) do IBS, CBS e IS. O Informe Técnico RT 2024.001 divulga a publicação da tabela com esta codificação, que está disponível no Portal Nacional da NF-e (www.nfe.fazenda.gov.br), na aba “Documentos”, opção “Diversos”.

Cada código “cClassTrib” corresponde a um dispositivo específico do PLP68, tornando objetiva a informação do contribuinte sobre como interpreta que é realizada a tributação do IBS e da CBS para cada item da NF-e.

A tabela também contém indicadores que vinculam de forma dinâmica códigos “CST-IBS/CBS” e “cClassTrib” com as Regras de Validação descritas na RT Nota Técnica 2024.002 - IBS/CBS, ou que contém informações necessárias para a preparação das apurações assistidas do IBS e da CBS, em atendimento ao disposto no PLP68.

Caso a versão final aprovada pelo Congresso Nacional altere algum dos dispositivos do PLP68, a tabela será alterada para refletir esta modificação. Da mesma maneira, a tabela poderá sofrer alterações em virtude de aperfeiçoamentos, novidades introduzidas em sede de Regulamento, ou para atender a necessidades relacionadas com a apuração assistida do IBS e da CBS.

5. Finalidades débito e crédito da NF-e

Notas de Débito e Crédito são nomes de instrumentos utilizados mundialmente para documentar situações contábeis onde é necessário corrigir informações comerciais que foram registradas em um documento, que no Brasil é a Nota Fiscal.

Esta Nota Técnica cria na NF-e modelo 55 as finalidades de emissão correspondentes. O sentido das palavras “débito” e “crédito” sempre se referem ao ponto de vista do emissor:

- Uma nota de débito documenta uma situação na qual o emitente registra um aumento no imposto devido (consequentemente, uma redução no imposto devido pelo adquirente, que é o destinatário);
- Uma nota de crédito documenta uma situação na qual o emitente registra uma redução no imposto devido (consequentemente, um aumento no imposto devido pelo adquirente, que é o destinatário);

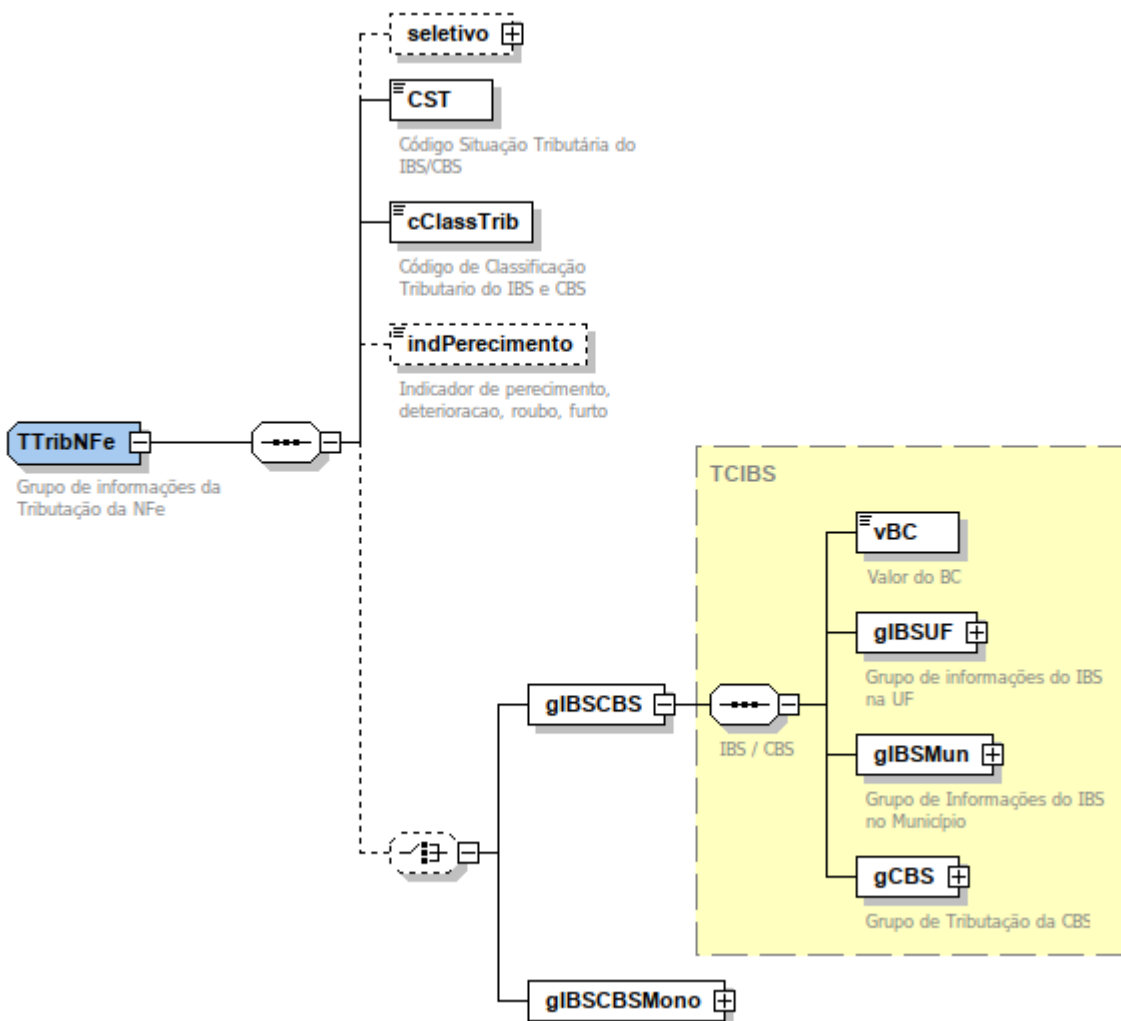
As finalidades de emissão “Nota de Ajuste” e “Nota Complementar”, já existentes, são casos especiais de Nota de Débito; uma nota de entrada emitida para documentar, por exemplo, a

devolução de mercadoria que havia sido vendida a um consumidor final, é um caso especial de Nota de Crédito.

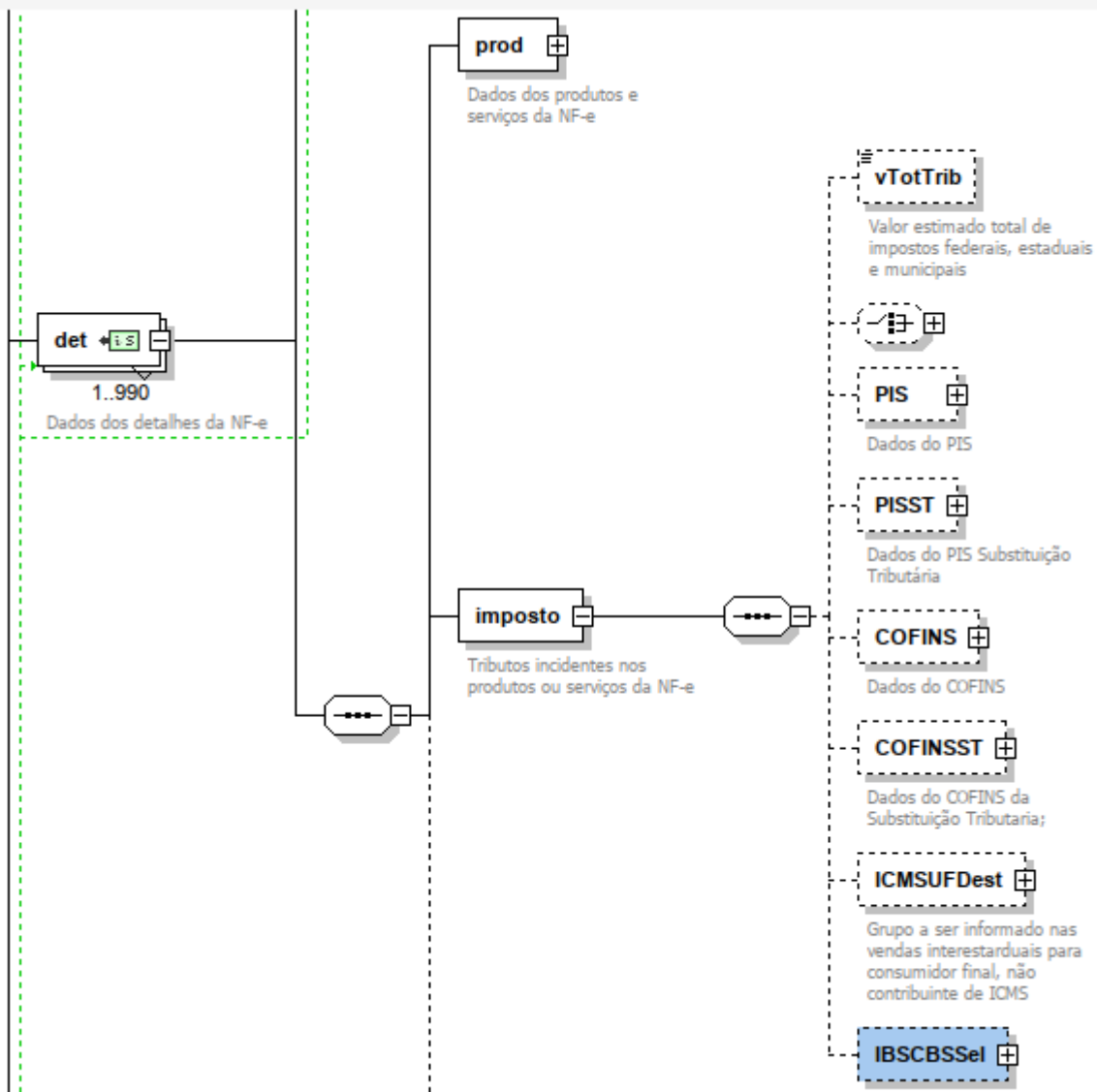
A regulamentação do IBS disporá sobre a utilização de notas de crédito e notas de débito para lançamentos de ajuste, com a finalidade de instrumentalizar a preparação da declaração assistida a ser oferecida para os contribuintes, de maneira automatizada, a partir de documentos fiscais eletrônicos, em cumprimento ao que preconiza o PLP 68. A menos que ocorra alteração na regulamentação do ICMS e do IPI, notas de crédito e notas de débito não poderão ser utilizadas para ajustes relativos a estes tributos.

6. Alterações no arquivo XML da NF-e

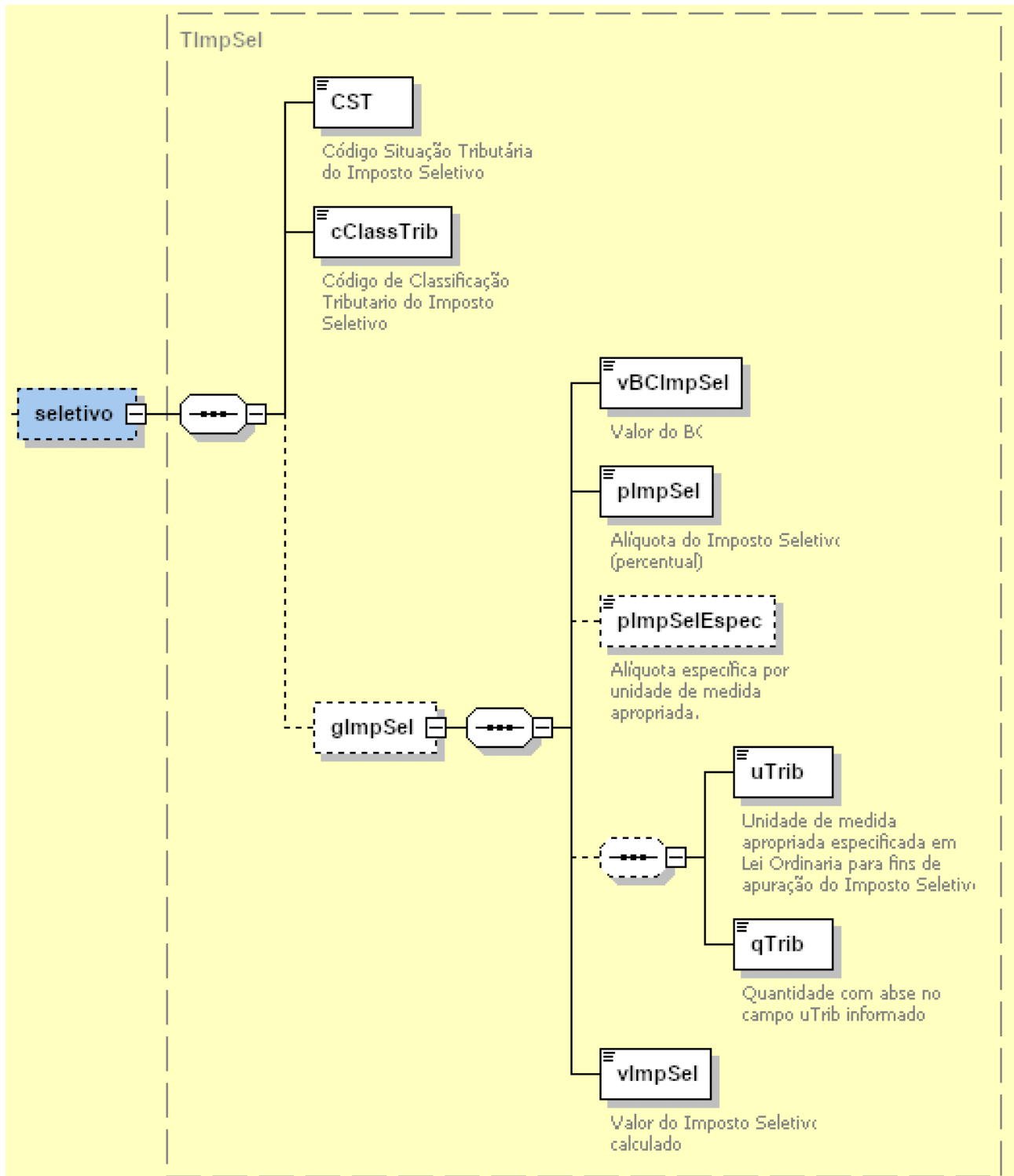
6.1. Esquema gráfico do leiaute do IBS da UF, contemplando IBS, CBS e Imposto Seletivo.



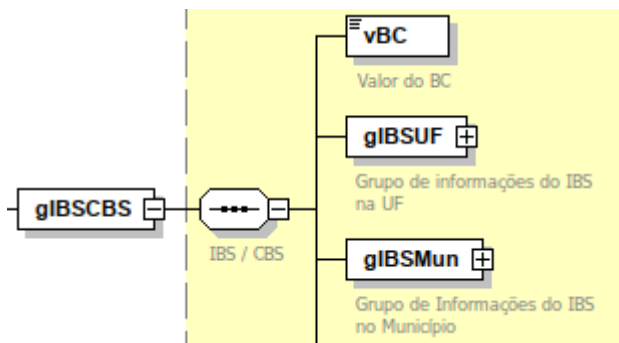
6.2. Inserção dos novos campos de informação no leiaute da NF-e e NFC-e



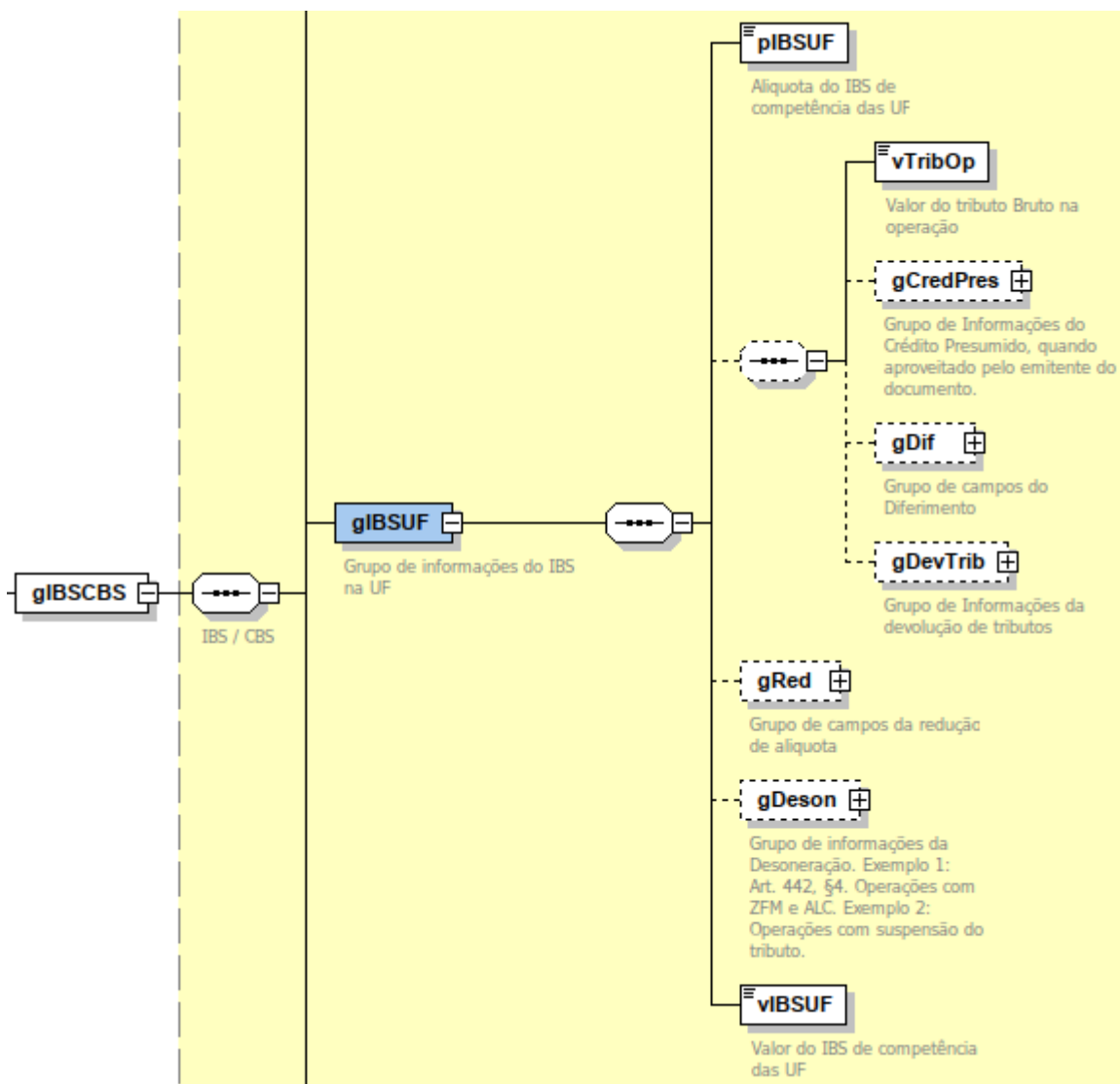
6.4. Disposição dos campos do Imposto Seletivo



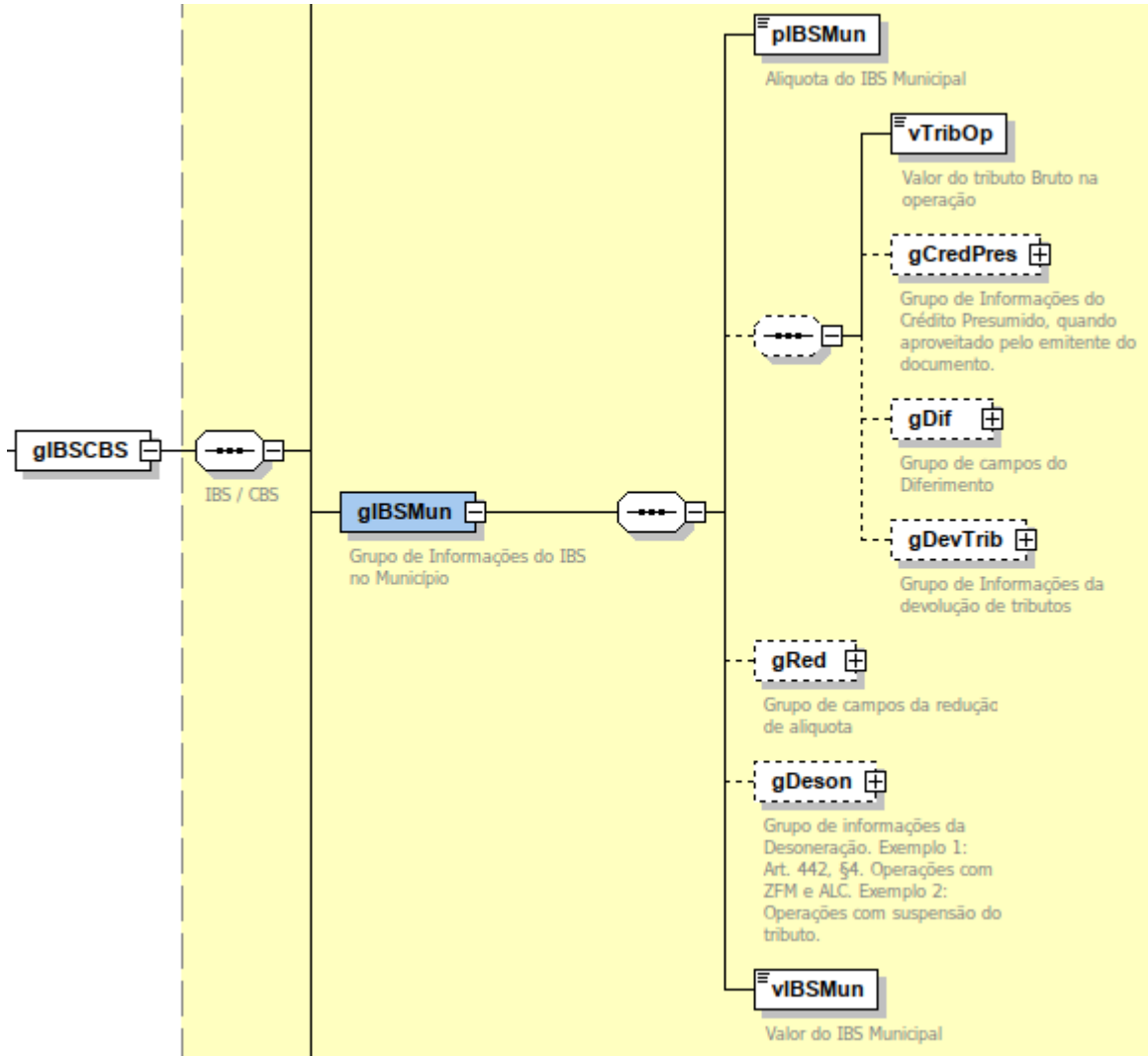
6.5. Imposto de Bens e Serviços - IBS das UFs e Municípios



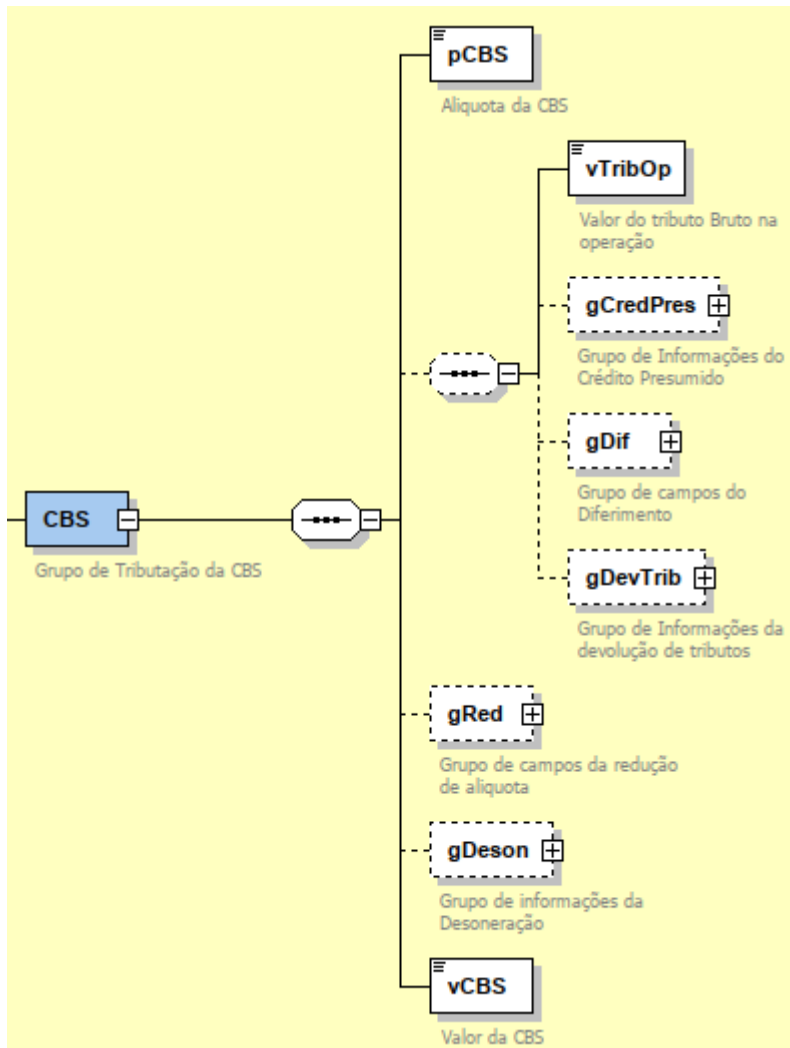
6.6. Disposição dos campos do IBS da UF



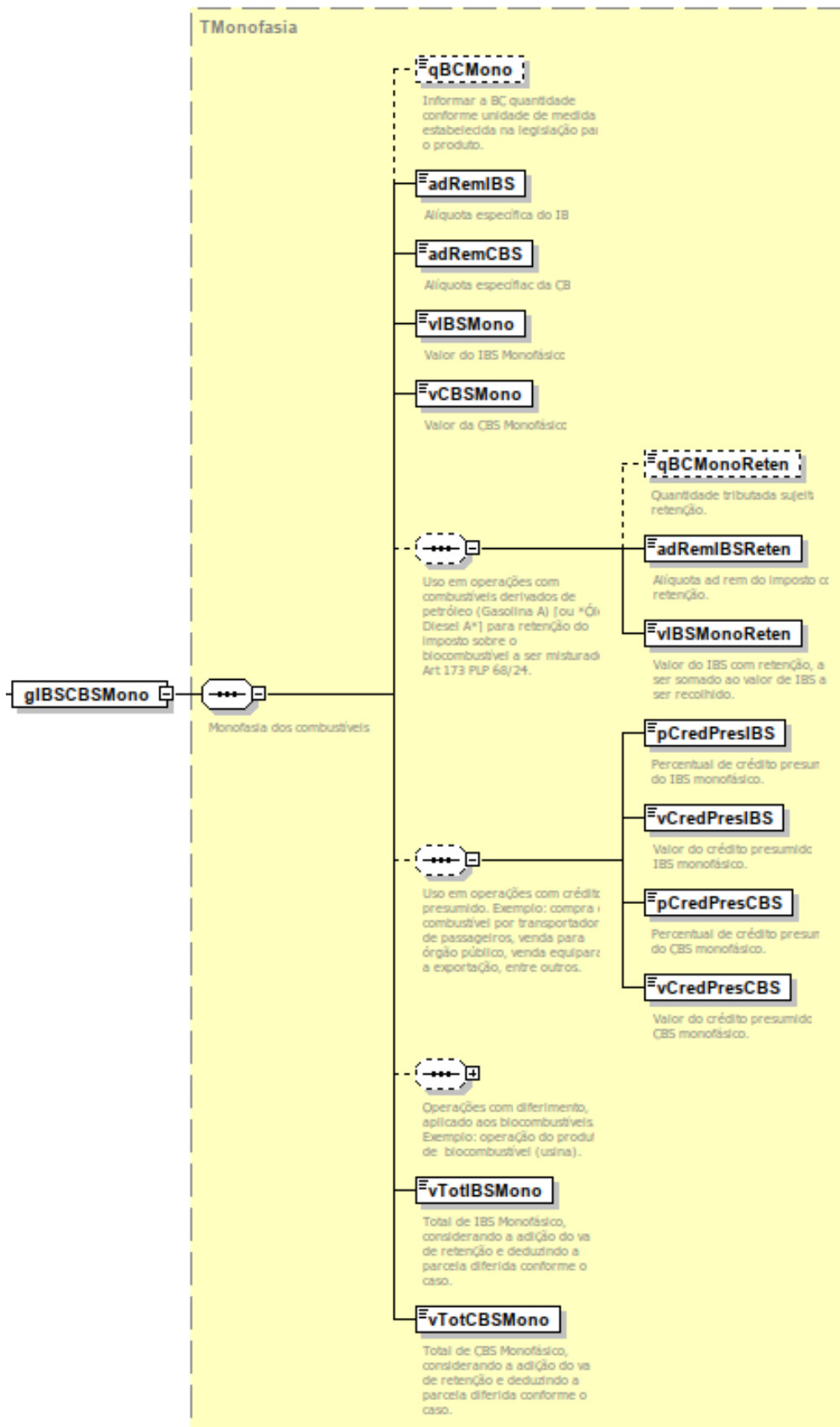
6.7. Disposição dos campos do IBS dos Municípios



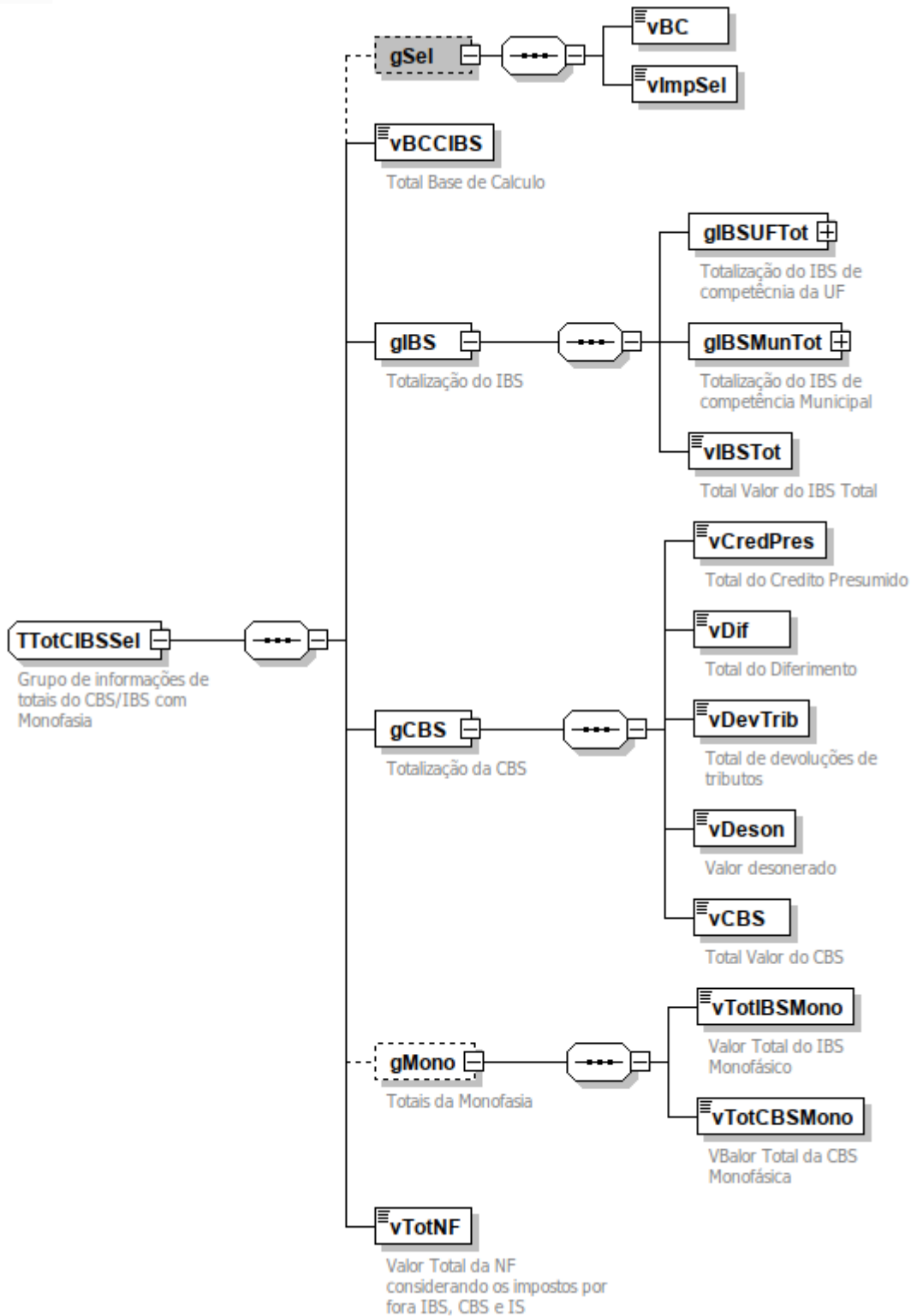
6.9. Disposição dos campos da CBS



6.10. Disposição dos campos do IBS Monofásico



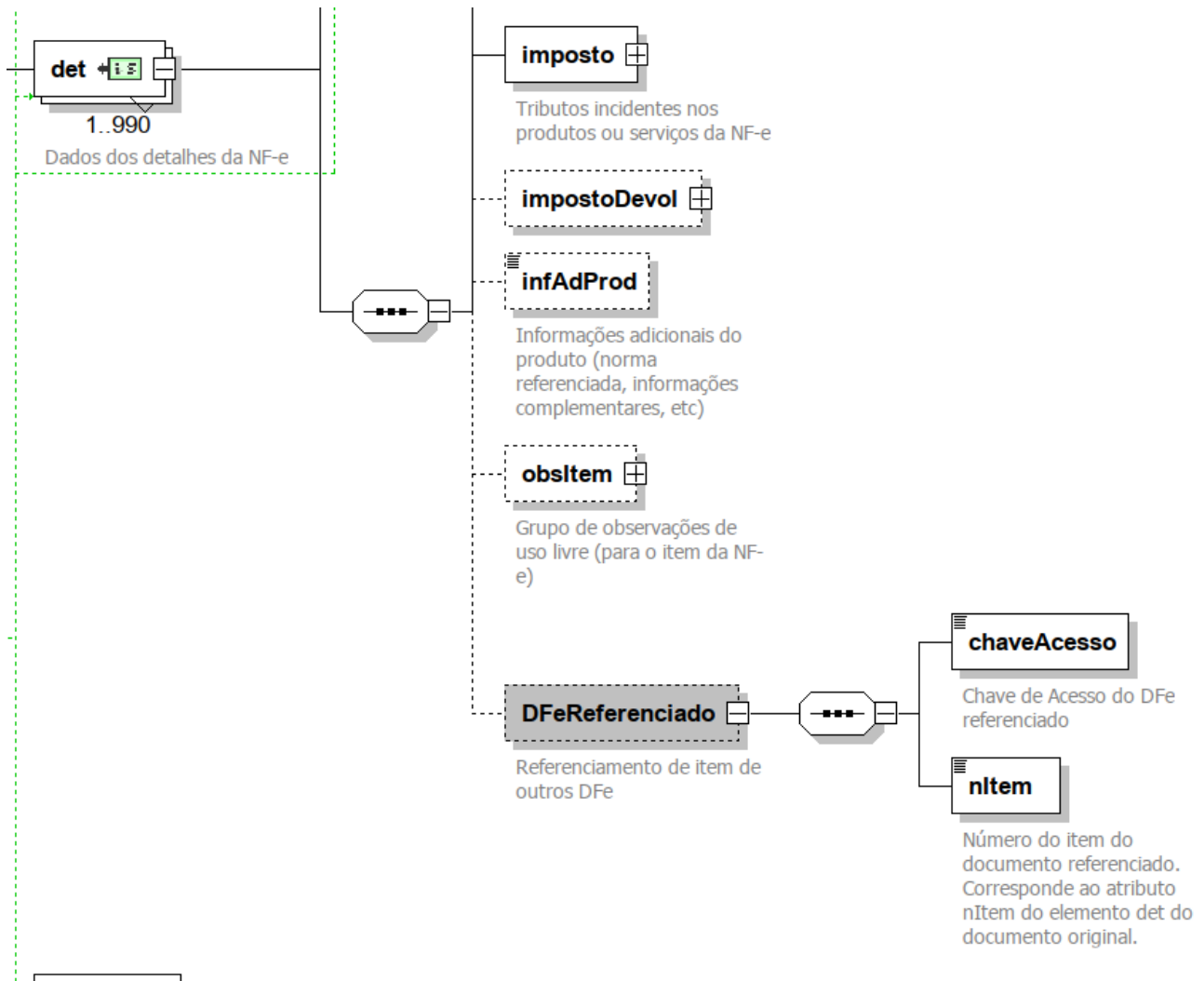
6.11. Disposição dos campos totalizadores



6.12. Indicadores de multa, juros e compra governamental e tipo de nota de crédito.



6.13. Referenciamento de Item da NF-e



7. Protocolo da NFe

Alteração da seção 5.2.2 do MOC - Leiaute Mensagem de Retorno.

Retorno: Estrutura XML com o resultado do processamento da mensagem de envio de lote de NF-e.

Schema XML: retConsReciNFe_v4.00.xsd

* Para cada Protocolo de uma NF-e processada teremos o seguinte leiaute:

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
PR01	protNFe	Raiz	-	-	-	-	TAG raiz do Protocolo de recebimento da NFe
PR02	versao	A	PR01	N	1-1	2v2	Versão do leiaute das informações de Protocolo.
PR03	infProt	G	PR01	-	1-1	-	Informações do Protocolo de resposta. TAG a ser assinada
PR04	Id	ID	PR03	C	0-1	-	Identificador da TAG a ser assinada, somente precisa ser informado se a UF assinar a resposta. Em caso de assinatura da resposta pela SEFAZ preencher o campo com o Número do Protocolo, precedido com o literal "ID"
PR05	tpAmb	E	PR03	N	1-1	1	Identificação do Ambiente: 1=Produção/2=Homologação
PR06	verAplic	E	PR03	C	1-1	1-20	Versão do Aplicativo que processou o Lote. A versão deve ser iniciada com a sigla da UF nos casos de WS próprio ou a sigla SVAN ou SVRS nos demais casos.
PR07	chNFe	E	PR03	N	1-1	44	Chave de Acesso da NF-e
PR08	dhRecbto	E	PR03	D	1-1	-	Preenchido com a data e hora do processamento (informado também no caso de rejeição). Formato: "AAAA-MM-DDThh:mm:ssTZD" (UTC – Universal Coordinated Time).
PR09	nProt	E	PR03	N	0-1	15	Número do Protocolo da NF-e, conforme item Erro! Fonte de referência não encontrada.
PR10	digVal	E	PR03	C	0-1	28	Digest Value da NF-e processada Utilizado para conferir a integridade da NFe original.
PR11	cStat	E	PR03	N	1-1	4	Código do status da resposta
PR12	xMotivo	E	PR03	C	1-1	1-255	Descrição literal do status da resposta para a NF-e.
PR13	Sequência XML	G	PR03		0-1		Grupo de informações para envio de mensagens do interesse da SEFAZ (Criado na NT 2018.005)
PR14	cMsg	E	PR13	N	0-1	1-4	Código da Mensagem. (Criado na NT 2018.005)
PR15	xMsg	E	PR13	C	1-1	1-200	Mensagem da SEFAZ para o emissor. (Criado na NT 2018.005)
PR90	Signature	G	PR01	xml	0-1	-	Assinatura XML do grupo identificado pelo atributo "Id" A decisão de assinar a mensagem fica a critério da UF interessada.

8. Leiaute da NF-e (Modelo 55 e 65)

8.1. Grupo B. Identificação da Nota Fiscal eletrônica

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
16	B12	cMunFG	Código do Município de Ocorrência do Fato Gerador do ICMS	E	B01	N	1-1	7	Informar o município de ocorrência do fato gerador do ICMS. Utilizar a Tabela de código de Município do IBGE
16a	B12a	cMunFGIBS	Código do Município de consumo, fato gerador do IBS / CBS	E	B01	N	0-1	7	Informar o município de ocorrência do fato gerador do fato gerador do IBS / CBS. Campo preenchido somente quando "indPres = 5 (Operação presencial, fora do estabelecimento)", e não tiver endereço do destinatário (Grupo: E05) ou local de entrega (Grupo: G01).
29	B25	finNFe	Finalidade de emissão da NF-e	E	B01	N	1-1	1	1=NF-e normal; 2=NF-e complementar; 3=NF-e de ajuste; 4=Devolução de mercadoria. 5=Nota de crédito 6=Nota de débito
29e	B30	indMultaJuros	Indicador de Multa e Juros	E	B01	N	0-1	1	0=Indicador de Multa 1=Indicador de Juros
29f	B31	gCompraGov	Grupo de Compra Governamental	G	B01	I	0-1	1	
29f.1	B32	tpCompraGov	Tipo de compra governamental	E	B31	N	1-1	1	1=União 2=Estados 3=Distrito Federal 4=Municípios
29f.2	B33	pRedutor	Percentual de redução de alíquota em compra governamental	E	B31	N	1-1	3v2-4	Conforme Seção XI, Art. 41 PLP 68/2024.
29f.3	B34	tipoNotaCredito	Indicador do tipo de nota de crédito que está sendo utilizada	E	B01	N	0-1	1	Aguardando GT06. A definir.

8.2. Grupo N01. ICMS Normal e ST

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
164	N01	ICMS	Informações do ICMS da Operação própria e ST	CG	M01	-	0-1	-	Informar apenas um dos grupos de tributação do ICMS (ICMS00, ICMS10, ...) (v2.0)

8.3. Grupo UB. Informações dos tributos IBS / CBS e Imposto Seletivo

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
324.01	UB01	IBSCBSsel	Informações do Imposto de Bens e Serviços - IBS, Contribuição de Bens e Serviços - CBS e Imposto Seletivo	G	H01	-	0-1	-	
324.02	UB02	seletivo	Informações do Imposto Seletivo	G	UB01	-	0-1	-	
324.03	UB03	CST	Código de Situação Tributária do Imposto Seletivo	E	UB02	N	1-1	3	Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IMPOSTO SELETIVO
324.04	UB04	cClassTrib	Código de Classificação Tributária do Imposto Seletivo	E	UB02	C	1-1	6	Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IMPOSTO SELETIVO
324.05	UB05	gImpSel	Grupo de Informações do Imposto Seletivo	G	UB02	-	0-1	-	
324.06	UB06	vBCImpSel	Valor da Base de Cálculo do Imposto Seletivo	E	UB05	N	1-1	13v2	
324.07	UB07	plmpSel	Alíquota do Imposto Seletivo	E	UB05	N	1-1	3v2-4	
324.08	UB08	plmpSelEspec	Alíquota específica por unidade de medida apropriada	E	UB05	N	0-1	3v2-4	
324.09	UB09	uTrib	Unidade de Medida Tributável	E	UB05	C	0-1	1-6	
324.10	UB10	qTrib	Quantidade Tributável	E	UB05	N	0-1	11v0-4	
324.11	UB11	vImpSel	Valor do Imposto Seletivo	E	UB05	N	1-1	13v2	
324.12	UB12	CST	Código de Situação Tributária do IBS e CBS	E	UB01	N	0-1	3	Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS
324.13	UB13	cClassTrib	Código de Classificação Tributária do IBS e CBS	E	UB01	C	0-1	6	Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS
324.14	UB14	indPercimento	Indicador de Percimento, furto, roubo ou extravio	E	UB01	C	0-1	1	*1"= Percimento, roubo, furto ou extravio do item
324.15	UB15	gIBSCBS	Grupo de Informações do IBS, CBS e Imposto Seletivo	CG	UB01		1-1		
324.16	UB16	vBC	Base de cálculo do IBS e CBS	E	UB15	N	1-1	3v2-4	



#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
324.17	UB17	gBSUF	Grupo de Informações do IBS para a UF	G	UB15	-	1-1	-	
324.18	UB18	pBSUF	Alíquota do IBS de competência das UF	E	UB17	N	1-1	3v2-4	Alíquota vigente do IBS da UF
324.19	UB19	-x-	Sequencia XML	G	UB17	-	0-1	-	
324.20	UB20	vTribOP	Valor bruto do tributo na operação	E	UB19	N	1-1	13v2	Valor do tributo considerando BC x Alq do IBS, sem considerar qualquer desoneração.
324.21	UB21	gDif	Grupo de Informações do Diferimento	G	UB19		0-1		
324.22	UB22	pDif	Percentual do diferimento	E	UB21	N	1-1	3v2-4	
324.23	UB23	vDif	Valor do Diferimento	E	UB21	N	1-1	13v2	
324.24	UB24	gDevTrib	Grupo de Informações da devolução de tributos	G	UB19		0-1		
324.25	UB25	vDevTrib	Valor do tributo devolvido	E	UB24	N	1-1	13v2	Valor do tributo devolvido. No fornecimento de energia elétrica, água, esgoto e gás natural e em outras hipóteses definidas no regulamento
324.26	UB26	gRed	Grupo de informações da redução da alíquota	G	UB17	-	0-1	-	
324.27	UB27	pRedAliq	Percentual da redução de alíquota	E	UB26	N	1-1	3v2-4	
324.28	UB28	pAliqEfet	Alíquota Efetiva do IBS de competência das UF que será aplicada a Base de Cálculo	E	UB26	N	1-1	3v2-4	Alíquota efetiva, após aplicação da redução de alíquota.
324.29	UB29	gDeson	Grupo de informações da Desoneração	G	UB17	-	0-1	-	Grupo de informações da Desoneração. Exemplo 1: Art. 442, §4. Operações com ZFM e ALC. Exemplo 2: Operações com suspensão do tributo.
324.30	UB30	CST	Código de Situação Tributária do IBS e CBS	E	UB29	N	0-1	3	Informado como se a operação fosse tributada integralmente. Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS
324.31	UB31	cClassTrib	Código de Classificação Tributária do IBS e CBS	E	UB29	C	0-1	6	Informado como se a operação fosse tributada integralmente. Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS
324.32	UB32	vBC	Valor da BC	E	UB29	N	0-1	13v2	Info: Avaliando retirar e deixar a BC do grupo anterior
324.33	UB33	pAliq	Valor da alíquota	E	UB29	N	1-1	3v2-4	Informado como se a operação fosse tributada integralmente
324.34	UB34	vDeson	Valor desonerado	E	UB29	N	1-1	13v2	
324.35	UB35	vBSUF	Valor do IBS de competência da UF	E	UB17	N	1-1	13v2	
324.36	UB36	gBSMun	Grupo de Informações do IBS para o município	G	UB15	-	1-1	-	
324.37	UB37	pBSMun	Alíquota do IBS de competência dos Municípios	E	UB36	N	1-1	3v2-4	Alíquota vigente do IBS do Município
324.38	UB38	-x-	Sequencia XML	G	UB41	-	0-1	-	



#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
324.39	UB39	vTribOP	Valor bruto do tributo na operação	E	UB38	N	1-1	13v2	Valor do tributo considerando BC x Alq do IBS, sem considerar qualquer desoneração.
324.40	UB40	gDif	Grupo de Informações do Diferimento	G	UB38		0-1		
324.41	UB41	pDif	Percentual do diferimento	E	UB40	N	1-1	3v2-4	
324.42	UB42	vDif	Valor do Diferimento	E	UB40	N	1-1	13v2	
324.43	UB43	gDevTrib	Grupo de Informações da devolução de tributos	G	UB38		0-1		
324.44	UB44	vDevTrib	Valor do tributo devolvido	E	UB43	N	1-1	13v2	Valor do tributo devolvido. No fornecimento de energia elétrica, água, esgoto e gás natural e em outras hipóteses definidas no regulamento
324.45	UB45	gRed	Grupo de informações da redução da alíquota	G	UB36	-	0-1	-	
324.46	UB46	pRedAliq	Percentual da redução de alíquota	E	UB45	N	1-1	3v2-4	
324.47	UB47	pAliqEfet	Alíquota Efetiva do IBS de competência dos Municípios que será aplicada a Base de Cálculo	E	UB45	N	1-1	3v2-4	Alíquota efetiva, após aplicação da redução de alíquota.
324.48	UB48	gDeson	Grupo de informações da Desoneração	G	UB36	-	0-1	-	Grupo de informações da Desoneração. Exemplo 1: Art. 442, §4. Operações com ZFM e ALC. Exemplo 2: Operações com suspensão do tributo.
324.49	UB49	CST	Código de Situação Tributária do IBS e CBS	E	UB48	N	0-1	3	Informado como se a operação fosse tributada integralmente. Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS
324.50	UB50	cClassTrib	Código de Classificação Tributária do IBS e CBS	E	UB48	C	0-1	6	Informado como se a operação fosse tributada integralmente. Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS
324.51	UB51	vBC	Valor da BC	E	UB48	N	1-1	13v2	Info: Avaliando retirar e deixar a BC do grupo anterior
324.52	UB52	pAliq	Valor da alíquota	E	UB48	N	1-1	3v2-4	Informado como se a operação fosse tributada integralmente
324.53	UB53	vDeson	Valor desonerado	E	UB48	N	1-1	13v2	
324.54	UB54	vIBSMun	Valor do IBS de competência dos Municípios	E	UB36	N	1-1	13v2	



#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
324.55	UB55	gIBSCredPres	Grupo de Informações do Crédito Presumido referente ao IBS	G	UB15	-	0-1	-	Grupo de Informações do Crédito Presumido do IBS, quando aproveitado pelo emitente do documento. Exemplos: 1 - Aquisição de PR não contribuinte. 2 - Tomador de serviço de transporte de TAC PF não contrib. 3 - Aquisição de pessoa física com destino a reciclagem. 4 - Aquisição de bens móveis de PF não contrib. para revenda (veículos / brecho). 5 - Regime opcional para cooperativa.
324.56	UB56	cCredPres	Código de Classificação do Crédito Presumido	E	UB55	N	1-1	2	Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO PRESUMIDO
324.57	UB57	pCredPres	Percentual do Crédito Presumido	E	UB55	N	1-1	3v2-4	
324.58	UB58	vCredPres	Valor do Crédito Presumido	E	UB55	CE	1-1	13v2	
324.59	UB59	vCredPresCondSus	Valor do Crédito Presumido em condição suspensiva.	E	UB55	CE	1-1	13v2	Valor do Crédito Presumido Condição Suspensiva. Preencher apenas para cClassCredPres com indicação de Condição Suspensiva. Incluir regra de validação para permitir apenas com o código 4 - Aquisição de bens móveis de PF não contrib. para revenda (veículos / brecho).
324.60	UB60	gCBS	Grupo de Informações da CBS	G	UB15	-	1-1	-	
324.61	UB61	pCBS	Alíquota da CBS	E	UB60	N	1-1	3v2-4	Alíquota vigente da CBS.
324.62	UB62	-x-	Sequencia XML	G	UB60	-	0-1	-	
324.63	UB63	vTribOp	Valor bruto do tributo na operação	E	UB62	N	1-1		Valor do tributo considerando BC x Alq da CBS, sem considerar qualquer desoneração.
324.64	UB64	gCBSCredPres	Grupo de Informações do Crédito Presumido referente a CBS	G	UB62	-	0-1		Grupo de Informações do Crédito Presumido da CBS, quando aproveitado pelo emitente do documento. Exemplos: 1 - Aquisição de PR não contribuinte. 2 - Tomador de serviço de transporte de TAC PF não contrib. 3 - Aquisição de pessoa física com destino a reciclagem. 4 - Aquisição de bens móveis de PF não contrib. para revenda (veículos / brecho). 5 - Regime opcional para cooperativa.
324.65	UB65	cCredPres	Código de Classificação do Crédito Presumido	E	UB64	N	1-1	2	Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO PRESUMIDO



#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
324.66	UB66	pCredPres	Percentual do Crédito Presumido	E	UB64	N	1-1	3v2-4	
324.67	UB67	vCredPres	Valor do Crédito Presumido	E	UB64	CE	1-1	13v2	
324.68	UB68	vCredPresCondSus	Valor do Crédito Presumido em condição suspensiva.	E	UB64	CE	1-1	13v2	Valor do Crédito Presumido Condição Suspensiva. Preencher apenas para cClassCredPres com indicação de Condição Suspensiva.
324.69	UB69	gDif	Grupo de Informações do Diferimento	G	UB62	-	0-1		
324.70	UB70	pDif	Percentual do diferimento	E	UB69	N	1-1	3v2-4	
324.71	UB71	vDif	Valor do Diferimento	E	UB69	N	1-1	13v2	
324.72	UB72	gDevTrib	Grupo de Informações da devolução de tributos	G	UB62	-	0-1		
324.73	UB73	vDevTrib	Valor do tributo devolvido	E	UB72	N	1-1	13v2	Valor do tributo devolvido. No fornecimento de energia elétrica, água, esgoto e gás natural e em outras hipóteses definidas no regulamento
324.74	UB74	gRed	Grupo de informações da redução da alíquota	G	UB60	-	0-1	-	
324.75	UB75	pRedAliq	Percentual da redução de alíquota	E	UB74	N	1-1	3v2-4	
324.76	UB76	pAliqEfet	Alíquota Efetiva da CBS que será aplicada a Base de Cálculo	E	UB74	N	1-1	3v2-4	Alíquota efetiva, após aplicação da redução de alíquota.
324.77	UB77	gDeson	Grupo de informações da Desoneração	G	UB60	-	0-1	-	Grupo de informações da Desoneração. Exemplo 1: Art. 442, §4. Operações com ZFM e ALC. Exemplo 2: Operações com suspensão do tributo.
324.78	UB78	CST	Código de Situação Tributária do IBS e CBS	E	UB77	N	0-1	3	Informado como se a operação fosse tributada integralmente. Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS
324.79	UB79	cClassTrib	Código de Classificação Tributária do IBS e CBS	E	UB77	C	0-1	6	Informado como se a operação fosse tributada integralmente. Utilizar tabela CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS
324.80	UB80	vBC	Valor da BC	E	UB77	N	1-1	13v2	Info: Avaliando retirar e deixar a BC do grupo anterior
324.81	UB81	pAliq	Valor da alíquota	E	UB77	N	1-1	3v2-4	Informado como se a operação fosse tributada integralmente
324.82	UB82	vDeson	Valor desonerado	E	UB77	N	1-1	13v2	
324.83	UB83	vCBS	Valor da CBS	E	UB60	N	1-1	13v2	
324.84	UB84	gIBSCBSMono	Grupo de Informações do IBS e CBS em operações com imposto monofásico	CG	UB01		1-1		Monofasia dos Combustíveis



#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
324.85	UB85	qBCMono	Quantidade tributada na monofasia	E	UB84	N	0-1	11v0-4	Informar a BC quantidade conforme unidade de medida estabelecida na legislação para o produto.
324.86	UB86	adRemIBS	Alíquota ad rem do IBS	E	UB84	N	1-1	3v2-4	
324.87	UB87	adRemCBS	Alíquota ad rem da CBS	E	UB84	N	1-1	3v2-4	
324.88	UB88	vIBSMono	Valor do IBS monofásico	E	UB84	N	1-1	13v2	O valor do imposto é obtido pela multiplicação da alíquota ad rem pela quantidade do produto conforme unidade de medida estabelecida na legislação.
324.89	UB89	vCBSMono	Valor da CBS monofásica	E	UB84	N	1-1	13v2	O valor do imposto é obtido pela multiplicação da alíquota ad rem pela quantidade do produto conforme unidade de medida estabelecida na legislação.
324.90	UB90	-x-	Sequencia XML	G	UB84		0-1		Uso em operações com combustíveis derivados de petróleo (Gasolina A) [ou *Óleo Diesel A*] para retenção do imposto sobre o biocombustível a ser misturado. Art 173 PLP 68/24.
324.91	UB91	qBCMonoReten	Quantidade tributada sujeita à retenção na monofasia	E	UB90	N	0-1	11v0-4	Informar a BC do ICMS sujeita a retenção em quantidade conforme unidade de medida estabelecida na legislação para o produto.
324.92	UB92	adRemIBSREten	Alíquota ad rem do imposto sujeito a retenção	E	UB90	N	1-1	3v2-4	
324.93	UB93	vIBSMonoReten	Valor do IBS monofásico sujeito a retenção	E	UB90	N	1-1	13v2	Valor do IBS com retenção, a ser somado ao valor de IBS a ser recolhido.
324.94	UB94	-x-	Sequencia XML	G	UB84		0-1		Uso em operações com crédito presumido. Exemplo: compra de combustível por transportador de passageiros, venda para órgão público, venda equiparada a exportação, entre outros.
324.95	UB95	pCredPresIBS	Percentual de crédito presumido do IBS monofásico.	E	UB94	N	1-1	3v2-4	
324.96	UB96	vCredPresIBS	Valor do crédito presumido do IBS monofásico.	E	UB94	N	1-1	13v2	
324.97	UB97	pCredPresCBS	Percentual de crédito presumido da CBS monofásica.	E	UB94	N	1-1	3v2-4	
324.98	UB98	vCredPresCBS	Valor do crédito presumido da CBS monofásica.	E	UB94	N	1-1	13v2	
324.99	UB99	-x-	Sequencia XML	G	UB84		0-1		Operações com diferimento, aplicado aos biocombustíveis. Exemplo: operação do produtor de biocombustível (usina).
324.100	UB100	pDifIBS	Percentual do diferimento do imposto monofásico.	E	UB99	N	1-1	3v2-4	A ser aplicado em vIBSMono.

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
324.101	UB101	vIBSMonoDif	Valor do IBS mono diferido.	E	UB99	N	1-1	13v2	A ser deduzido do valor do IBS.
324.102	UB102	pDifCBS	Percentual do diferimento do imposto monofásico	E	UB99	N	1-1	3v2-4	A ser aplicado em vCBSMono
324.103	UB103	vCBSMonoDif	Valor do CBS Mono diferido.	E	UB99	N	1-1	13v2	A ser deduzido do valor da CBS.
324.104	UB104	vTotIBSMono	Total de IBS Monofásico.	E	UB84	N	1-1	13v2	Considerando a adição do valor de retenção e deduzindo a parcela diferida conforme o caso.
324.105	UB105	vTotCBSMono	Total da CBS Monofásica.	E	UB84	N	1-1	13v2	Considerando a adição do valor de retenção e deduzindo a parcela diferida conforme o caso.

8.4. Grupo VB. Referenciamento de item de outro Documento Fiscal Eletrônico - DF-e

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
325h	VB01	DFeReferenciado	Documento Fiscal Eletrônico Referenciado	G	H01	I	0-1	1	Grupo para referenciamento de itens de outro DF-e.
325i	VB02	chaveAcesso	Chave de acesso do DF-e referenciado	E	VB01	N	1-1	44	Chave de acesso do DF-e referenciado.
325j	VB03	nItem	Número do item do documento referenciado.	E	VB01	N	1-1	3	Corresponde ao atributo "nItem" do elemento "det" do documento original. Se o documento referenciado não tiver item, indicar "1"

8.5. Grupo W03. Total da NF-e - IBS / CBS / IS

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
355.1	W31	IBSCBSSelTot	Totais da NF-e com IBS, CBS e IS	G	A01	-	0-1	-	O grupo de valores totais da NF-e deve ser informado com o somatório do campo correspondente dos itens. O IBS, a CBS e o IS são por fora, por isso seus valores devem ser adicionados ao valor total da NF.
355.2	W32	gSel	Grupo total do imposto seletivo	G	W31	-	0-1	-	
355.3	W33	vBCSel	Total da base de cálculo do imposto seletivo	E	W32	N	1-1	11v0-4	



#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
355.4	W34	vImpSel	Total do imposto seletivo	E	W32	N	1-1	13v2	
355.5	W35	vBCIBSCBS	Valor total da BC do IBS e da CBS	E	W31	N	1-1	13v2	
355.6	W36	gIBS	Grupo total do IBS	G	W31	-	1-1	-	
355.7	W37	gIBSUFTot	Grupo total do IBS da UF	G	W36	-	1-1	-	
355.8	W38	vDif	Valor total do diferimento	E	W37	N	1-1	13v2	
355.9	W39	vDevTrib	Valor total de devolução de tributos	E	W37	N	1-1	13v2	
355.10	W40	vDeson	Valor total de desoneração	E	W37	N	1-1	13v2	
355.11	W41	vIBSUF	Valor total do IBS da UF	E	W37	N	1-1	13v2	
355.12	W42	gIBSMunTot	Grupo total do IBS do Município	G	W36	-	1-1	-	
355.13	W43	vDif	Valor total do diferimento	E	W42	N	1-1	13v2	
355.14	W44	vDevTrib	Valor total de devolução de tributos	E	W42	N	1-1	13v2	
355.15	W45	vDeson	Valor total de desoneração	E	W42	N	1-1	13v2	
355.16	W46	vIBSMun	Valor total do IBS do Município	E	W42	N	1-1	13v2	
355.17	W47	vIBSTot	Valor total do IBS	E	W42	N	1-1	13v2	
355.18	W48	vCresPres	Valor total do crédito presumido	E	W36	N	1-1	13v2	
355.19	W49	vCredPresCondSus	Valor total do crédito presumido em condição suspensiva.	E	W36	N	1-4	13v2	
355.20	W50	gCBS	Grupo total da CBS	G	W31	-	1-1	-	
355.21	W51	vCresPres	Valor total do crédito presumido	E	W49	N	1-1	13v2	
355.22	W52	vCredPresCondSus	Valor total do crédito presumido em condição suspensiva.	E	W49	N	1-4	13v2	
355.23	W53	vDif	Valor total do diferimento	E	W49	N	1-1	13v2	
355.24	W54	vDevTrib	Valor total de devolução de tributos	E	W49	N	1-1	13v2	



#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
355.25	W55	vDeson	Valor total de desoneração	E	W49	N	1-1	13v2	
355.26	W56	vCBS	Valor total da CBS	E	W49	N	1-1	13v2	
355.27	W57	gMono	Grupo total da Monofasia	G	W31	-	0-1	-	
355.28	W58	vTotIBSMono	Total do IBS monofásico	E	W57	N	1-1	13v2	
355.29	W59	vTotCBSMono	Total da CBS monofásica	E	W57	N	1-1	13v2	
355.30	W60	vTotNF	Valor total da NF-e com IBS / CBS / IS	E	W57	N	1-1	13v2	

9. Regras de Validação

9.1. Grupo B. Identificação da Nota Fiscal eletrônica

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
B12a-20	65	Se informado município do fato gerador IBS (tag: cMunUFIBS) , validar se operação é presencial fora do estabelecimento (tag: indPres = 5)	Obrig.	1000	Rejeição: Município do fato gerador do IBS deve ser informado apenas em operação presencial fora do estabelecimento.
B25-60	55	Se NF-e complementar ou de crédito (tag:finNFe=2 ou 5): – UF da NF-e referenciada diferente da UF do emitente (NF-e, NFC-e, NF modelo 1) (NT 2013/003)	Obrig.	678	Rejeição: NF referenciada com UF diferente da NF-e complementar



Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
B25-80	55/65	Se finalidade da NF-e igual a crédito ou débito (tag:finNFe=5 ou 6): Não pode ser informado ICMS (tag: ICMS), ISSQN (tag: ISSQN), IPI (tag: IPI), II (tag: II), PIS (tag: PIS), PIS ST (tag: PISST), COFINS (tag: COFINS), COFINS ST (tag: COFINSST), ICMS UF Destino (tag: ICMSUFDest) e Imposto Devolvido (tag: impostoDevol).	Obrig.	1001	Rejeição: NF-e com finalidade de débito ou crédito somente para IBS/CBS.
B25-90	55/65	Se finalidade da NF-e diferente de crédito ou débito (tag:finNFe=5 ou 6): Deve ser informado ICMS (tag: ICMS) ou ISSQN (tag: ISSQN).	Obrig.	1002	Rejeição: NF-e sem informação de ICMS / ISSQN.
B25-100	55/65	Se NF-e de crédito (tag: finNF-e = 5), somente pode ser referenciada NF-e (tag: NFref/refNfe) e modelo deve ser 55.	Obrig.	1003	Rejeição: NF-e de crédito referencia documento fiscal diferente de NF-e modelo 55.
B25-110	55	Se NF-e de devolução de mercadoria (tag: finNF-e = 4) exige referenciamento de NF-e (tag: refNFe) do item da NF-e (tag: DFeReferenciado/nItem).	Obrig.	1102	Rejeição: NF-e de devolução de mercadoria exige referenciamento do item da NF-e original.
B25b-50	65	NFC-e com entrega a domicílio (tag:indPres=4) e endereço do destinatário não foi informado (id: E5, grupo: enderDest).	Obrig.	1004	Rejeição: NFC-e de entrega a domicílio e não informado endereço do destinatário.
B25b-60	65	NFCe com operação presencial fora do estabelecimento (tag: indPres = 5) e município do fato gerador do IBS não informado (tag: cMunFGIBS).	Obrig.	1005	Rejeição: Operação presencial fora do estabelecimento deve informar o município do fato gerador do IBS.
B30-10	55	Se informado indicador de juros e multa (tag: indMultaJuros), validar se é nota de crédito (tag: finNFe = 5) ou nota de débito (tag: finNFe = 6).	Obrig.	1006	Rejeição: Indicador de multa e juros deve ser informado somente para nota de crédito ou débito.
B30-20	55	Indicador de juros e multa (tag: indMultaJuros) exige referenciamento de NF-e (tag: refNFe) do item da NF-e (tag: DFeReferenciado/nItem).	Obrig.	1007	Rejeição: NF-e com indicador de multa e juros exige referenciamento do item da NF-e original.
B32-10	55	Se informado tpCompraGov (nota de compra governamental), verificar se alíquota de outros entes é diferente de zero. Para compra da união (tag: tpCompraGov = 1) Alíquota do IBS da UF (tag: pUBSUF) deve ser igual a zero. Alíquota do IBS do Município (tag: pUBSMun) deve ser igual a zero. Para compra estadual (tag: tpCompraGov = 2) Alíquota do IBS do Município (tag: pUBSMun) deve ser igual a zero. Alíquota da CBS (tag: pCBS) deve ser igual a zero. Para compra do DF (tag: tpCompraGov = 3) Alíquota da CBS (tag: pCBS) deve ser igual a zero. Para compra municipal (tag: tpCompraGov = 4) Alíquota do IBS da UF (tag: pUBSUF) deve ser igual a zero. Alíquota da CBS (tag: pCBS) deve ser igual a zero. Observação: Conforme PLP 68/24, Art 41, § 1o e seus Incisos I, II, III e IV.	Obrig.	1008	Rejeição: Nota de compra governamental e alíquota dos outros entes diferente de zero.



Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
B34-10	55	Se informado tipo de nota de crédito (tag: tipoNotaCredito), validar se finalidade = 5 (tag: finNfe) - Nota de crédito	Obrig.	1009	Rejeição: Tipo de nota de crédito deve ser informado apenas para nota com finalidade de nota de crédito.

9.2. Grupo BA. Documento Fiscal Referenciado

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
BA01-20	55/65	Não pode haver documento referenciado (tag: NFref), quando existe referenciamento de item (tag: DFeReferenciado/nItem)	Obrig.	1010	Rejeição: NF-e com referenciamento de documento e de item de documento.

9.3. Grupo UB. Informações dos tributos IBS / CBS e Imposto Seletivo

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
UB02-10	55/65	Não é permitido uso do Imposto Seletivo (grupo: seletivo) para este cClass.	Obrig.	1011	Rejeição: Não é permitido uso do Imposto Seletivo para esta classificação da operação.
UB02-20	55/65	É exigido uso do Imposto Seletivo (grupo: seletivo) para este cClass.	Obrig.	1012	Rejeição: É exigido o uso do Imposto Seletivo para esta classificação da operação.
UB02-30	55/65	É exigido uso do Imposto Seletivo (grupo: seletivo) para este NCM.	Obrig.	1013	Rejeição: É exigido o uso do Imposto Seletivo para esta classificação da operação para este NCM.
UB03-10	55/65	Se CST do Imposto Seletivo for informado, este deve existir na tabela de Código de Situação Tributária (tag: seletivo/CST).	Obrig.	1014	Rejeição: CST do Imposto Seletivo informado inexistente
UB04-10	55/65	Se cClassTrib for informado, este deve existir na tabela de Classificação Tributária do Imposto Seletivo (tag: seletivo/cClassTrib)	Obrig.	1015	Rejeição: Classificação Tributária do Imposto Seletivo informada inexistente
UB07-10	55/65	Se cClassTrib informado exigir grupo do Imposto Seletivo e exigir a alíquota (tag: plmpSel) diferente de Zero e alíquota (tag: plmpSel) do imposto seletivo for zero. (tag: seletivo/plmpSel).	Obrig.	1016	Rejeição: CST/cClassTrib do Imposto Seletivo obriga informação de alíquota de Imposto Seletivo
UB08-10	55-65	Se cClassTrib informado exigir grupo do Imposto Seletivo e exigir a alíquota específica (tag: glmpSel/plmpSelEspec) diferente de Zero e NCM do item for 2401, 2402, 2403, 2404, 2203, 2204, 2205, 2206, 2208.	Obrig.	1017	Rejeição: Obrigatório informação de alíquota específica de Imposto Seletivo

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
UB09-10	55/65	Se cClassTrib informado exigir grupo do Imposto Seletivo (grupo: seletivo) e unidade tributável (tag: seletivo/uTrib) e quantidade tributável (tag: seletivo/qtrib) não informadas ou iguais a zero.	Obrig.	1018	Rejeição: Unidade tributável (UTrib) e Quantidade tributável (QTrib) do imposto seletivo não informados.
UB11-10	55/65	Se informado imposto seletivo (tag: imposto/seletivo): Valor do IS (vImpSel) = BC (tag: seletivo/vBC) * Alq (tag: seletivo/plmpSel) Observação 1: Se informada alíquota específica (tag: seletivo/plmpSelEspec): Valor do IS (vImpSel) = qtd (tag: seletivo/vTrib) * Alq (tag: seletivo/plmpSelEspec) Observação 2: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos.	Obrig.	1019	Rejeição: Valor do Imposto Seletivo diferente de Base de Cálculo x Alíquota
UB12-10	55/65	Se CST do IBS/CBS for informado, este deve existir na tabela de Código de Situação Tributária (tag: gIBSCBS/CST)	Obrig.	1020	Rejeição: CST do IBS/CBS informado inexistente
UB12-20	55/65	Se o CST do IBS/CBS (tag: gIBSCBS/CST) informado VEDAR preenchimento do grupo de informações específicas do IBS/CBS, este grupo NÃO DEVE estar informado (grupo: imposto/IBSCBSSel)	Obrig.	1021	Rejeição: Grupo IBS/CBS não deve ser preenchido para o CST informado
UB12-30	55/65	Se o CST do IBS/CBS (tag: gIBSCBS/CST) informado EXIGIR preenchimento do grupo de informações específicas do IBS/CBS, este grupo DEVE estar informado (grupo: imposto/IBSCBSSel)	Obrig.	1022	Rejeição: Grupo IBS/CBS deve ser preenchido para o CST informado
UB13-10	55/65	Se cClassTrib for informado, este deve existir na tabela de Classificação Tributária do IBS/CBS (tag: gIBSCBS/cClassTrib)	Obrig.	1023	Rejeição: Classificação Tributária do IBS/CBS informada inexistente
UB13-20	55/65	cClassTrib (tag: gIBSCBS/cClassTrib) for informado deve ser compatível com CST (tag: gIBSCBS/CST)	Obrig.	1024	Rejeição: Rejeição: Classificação Tributária incompatível com o CST informado
UB14-10	55/65	Indicador de perecimento (tag: indPerecimento = 1) apenas para NF-e modelo 55 e tipo de operação de saída (tag: tpNF = 1) e CNPJ / CPF do emitente igual ao CNPJ / CPF do destinatário.	Obrig.	1025	Rejeição: Indicador de perecimento deve ser informado apenas para NF-e operação de saída para o próprio contribuinte.
UB18-10	55/65	Alíquota do IBS da UF (tag: pIBSUF) deve ser igual a 0,1% para documento com data de emissão no ano de 2026. Art 342 PL 68/24.	Obrig.	1026	Rejeição: Alíquota do IBS da UF deve ser igual a 0,1% para documento emitido em 2026
UB18-20	55/65	Alíquota do IBS da UF (tag: pIBSUF) deve ser igual a 0,05% para documento com data de emissão nos anos de 2027 e 2028. Art 343 PL 68/24.	Obrig.	1027	Rejeição: Alíquota do IBS da UF deve ser igual a 0,05% para documento emitido em 2027 e 2028

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
UB20-10	55/65	Se informado grupo IBS de competência das Unidades Federadas (gIBSUF) O valor bruto do tributo do IBS das UF deve ser igual à multiplicação da Base de Cálculo pela Alíquota. $vTribOP$ (tag: gIBSUF/vTribOP) = vBC (tag: gIBSCBS/vBC) * $pIBSUF$ (tag: gIBSUF/pIBSUF) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos.	Obrig.	1028	Rejeição: NF-e com valor bruto do tributo do IBS das UFs calculado incorretamente.
UB22-10	55/65	Não é permitido o uso de diferimento (grupo: gDif) para este cClassTrib	Obrig.	1029	Rejeição: Não é permitido o uso de Diferimento para esta classificação da operação.
UB22-20	55/65	É exigido o uso de diferimento da UF (grupo: gDif) para este cClassTrib	Obrig.	1030	Rejeição: É exigido o uso de Diferimento da UF para esta classificação da operação.
UB23-10	55/65	Se informado grupo do Diferimento (gIBSUF/gDif): O valor do Diferimento (vDif) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Percentual do Diferimento (vBC x pDif) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos	Obrig.	1031	Rejeição: Valor do Diferimento da UF diferente de Base de Cálculo x Percentual
UB26-10	55/65	Não é permitido o uso de redução de alíquota (grupo: gRed) para este cClassTrib.	Obrig.	1032	Rejeição: Não é permitido o uso de Redução de Alíquota para esta classificação da operação.
UB26-20	55/65	É exigido o uso de redução de alíquota (grupo: gRed) para este cClassTrib	Obrig.	1033	Rejeição: É exigido o uso de Redução de Alíquota para esta classificação da operação.
UB27-10	55/65	Se informado grupo de Redução de Alíquota (gIBSUF/gRed): Percentual de Redução de Alíquota (pRedAliq) não é válido para este cClassTrib (IBSCBSSel/cClassTrib)	Obrig.	1034	Rejeição: Percentual de redução de alíquota da UF não é válido para este cClassTrib
UB28-10	55/65	Se informado grupo de Redução de Alíquota (gIBSUF/gRed): Alíquota Efetiva (tag: pAliqEfet) deve ser o resultado da aplicação do percentual de redução da alíquota (tag: pRedAliq) na alíquota do IBS da UF (tag: pIBSUF). Exemplo: Redução de 40% na alíquota: Alíquota vigente (A): 10% Redução na alíquota (R): 40% Alíquota Efetiva (E): $E = A * (1 - R)$ $E = 10 * (1 - 0,4) = 6$	Obrig.	1035	Rejeição: Valor da Alíquota Efetiva do IBS da UF calculado incorretamente



Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
UB29-10	55/65	Não é permitido o uso de desoneração (grupo: gDeson) para este cClassTrib.	Obrig.	1036	Rejeição: Não é permitido o uso de Desoneração para esta classificação da operação.
UB29-20	55/65	É exigido o uso de desoneração (grupo: gDeson) para este cClassTrib.	Obrig.	1037	Rejeição: É exigido o uso de Desoneração da UF para esta classificação da operação.
UB30-10	55/65	Se informado grupo da desoneração (gIBSUF/gDeson): O CST for informado, este deve existir na tabela de Classificação Tributária do IBS/CBS (tag: gDeson/CST)	Obrig.	1038	Rejeição: CST informado na desoneração da UF inexistente
UB31-10	55/65	Se informado grupo da desoneração (gIBSUF/gDeson): O cClassTrib for informado, este deve existir na tabela de Classificação Tributária do IBS/CBS (tag: gDeson/cClassTrib)	Obrig.	1039	Rejeição: Classificação Tributária informada na desoneração da UF inexistente
UB34-10	55/65	Se informado grupo da desoneração (gIBSUF/gDeson): O valor desonerado (vDeson) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Alíquota (gDeson/vBC x gDeson/pAliq) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos	Obrig.	1040	Rejeição: Valor Desonerado do Município diferente de Base de Cálculo x Alíquota
UB35-10	55/65	Se informado grupo IBS de competência das Unidades Federadas (gIBSUF): O valor do IBS (vIBSUF) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Alíquota (vBC [tag: gIBSCBS/vBC] x pIBSUF) - vCredPres - vDif - vDevTrib Observação 1: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos Observação 2: Em caso de preenchimento do grupo de redução (pRed) a alíquota utilizada deverá ser a tag Alíquota Efetiva (pAliqEfet) Observação 3: Conforme cClass escolhido o valor do crédito presumido (vCredPres) deve ser subtraído do total do IBS.	Obrig.	1041	Rejeição: NF-e com valor do IBS da UF calculado incorretamente.
UB37-10	55/65	Alíquota do IBS do município (tag: pIBSMun) deve ser igual a 0,05% para documento com data de emissão nos anos de 2027 e 2028. Art 343 PL 68/24.	Obrig.	1042	Rejeição: Alíquota do IBS da Município deve ser igual a 0,05% para documento emitido em 2027 e 2028

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
UB39-10	55/65	Se informado grupo IBS de competência dos Municípios (gIBSMun) O valor bruto do tributo do IBS dos Municípios deve ser igual à multiplicação da Base de Cálculo pela Alíquota. $vTribOP$ (tag: gIBSMun/vTribOP) = vBC (tag: gIBSCBS/vBC) * $pIBSMun$ (tag: gIBSMun/pIBSMun) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos.	Obrig.	1043	Rejeição: NF-e com valor bruto do tributo do IBS dos Municípios calculado incorretamente.
UB40-10	55/65	É exigido o uso de diferimento (grupo: gDif) Municipal para este cClassTrib.	Obrig.	1044	Rejeição: É exigido o uso de Diferimento Municipal para esta classificação da operação.
UB42-10	55/65	Se informado grupo do Diferimento (gIBSMun/gDif): O valor do Diferimento (vDif) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Percentual do Diferimento (vBC x pDif) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos	Obrig.	1045	Rejeição: Valor do Diferimento dos Municípios diferente de Base de Cálculo x Percentual
UB46-10	55/65	Se informado grupo de Redução de Alíquota (gIBSMun/gRed): Percentual de Redução de Alíquota (pRedAliq) não é válido para este cClassTrib (IBSCBSSel/cClassTrib)	Obrig.	1046	Rejeição: Percentual de redução de alíquota dos Municípios não é válido para este cClassTrib
UB47-10	55/65	Se informado grupo de Redução de Alíquota (gIBSMun/gRed): O valor da alíquota efetiva (pAliqEfet) deve ser igual a aplicação da redução da alíquota do IBS dos Municípios (pRedAliq) na alíquota do IBS dos Municípios (pIBSMun). Exemplo: Redução de 40% na alíquota: Alíquota vigente (A): 10% Redução na alíquota (R): 40% Alíquota Efetiva (E): $E = A * (1 - R)$ $E = 10 * (1 - 0,4) = 6$	Obrig.	1047	Rejeição: Valor da Alíquota Efetiva do IBS dos Municípios calculado incorretamente
UB48-10	55/65	Código de Classificação Tributária exige informação do grupo de Desoneração Municipal (gIBSMun/gDeson)	Obrig.	1048	Rejeição: CST informado exige informação de desoneração dos Municípios
UB49-10	55/65	Se informado grupo da desoneração (gIBSMun/gDeson): O CST for informado, este deve existir na tabela de Classificação Tributária do IBS/CBS (tag: gDeson/CST)	Obrig.	1049	Rejeição: CST informado na desoneração dos Municípios inexistente
UB50-10	55/65	Se informado grupo da desoneração (gIBSMun/gDeson): Se cClassTrib for informado, este deve existir na tabela de Classificação Tributária do IBS/CBS (tag: gDeson/cClassTrib)	Obrig.	1050	Rejeição: Classificação Tributária informada na desoneração dos Municípios inexistente



Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
UB53-10	55/65	Se informado grupo da desoneração (gIBSMun/gDeson): O valor desonerado (vDeson) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Aliquota (gDeson/vBC x gDeson/pAliq) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos	Obrig.	1051	Rejeição: Valor Desonerado do Município diferente de Base de Cálculo x Aliquota
UB54-10	55/65	Se informado grupo IBS de competência dos Municípios (gIBSMun): O valor do IBS (vIBSMun) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Aliquota (vBC [tag: gIBSCBS/vBC] x pIBSMun) - vCredPres - vDif - vDeson - vDevTrib Observação 1: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos Observação 2: Em caso de preenchimento do grupo de redução (pRed) a alíquota utilizada deverá ser a tag Alíquota Efetiva (pAliqEfet) Observação 3: Conforme cClass escolhido o valor do crédito presumido (vCredPres) deve ser subtraído do total do IBS.	Obrig.	1052	Rejeição: NF-e com valor do IBS dos Municípios calculado incorretamente.
UB55-10	55/65	Não é permitido o uso de crédito presumido do IBS (grupo: gIBSCredPres) para este código de classificação tributária (tag: IBSCBSSel/cClassTrib).	Obrig.	1053	Rejeição: Não é permitido o uso de Crédito Presumido para esta classificação da operação.
UB55-20	55/65	É exigido o uso de crédito presumido do IBS (grupo: gIBSCredPres) para este código de classificação tributária (tag: IBSCBSSel/cClassTrib).	Obrig.	1054	Rejeição: É exigido o uso de Crédito Presumido do IBS para esta classificação da operação.
UB58-10	55/65	Se informado grupo do crédito presumido (grupo: gIBSCBS/gIBSCredPres): O valor do Crédito Presumido (tag: vCredPres) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Percentual do Crédito Presumido (vBC x pCredPres) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos	Obrig.	1055	Rejeição: Valor do Crédito Presumido do IBS diferente de Base de Cálculo x Percentual
UB59-10	55/65	Se informado Valor do Crédito Presumido em condição suspensiva (tag:gIBSCredPres/vCredPresCondSus) , validar se código de classificação do crédito presumido (tag: gIBSCredPres/cCredPres) = 4 - Aquisição de bens móveis de PF não contrib. para revenda (veículos / brecho).	Obrig.	1056	Rejeição: Valor do Crédito Presumido em condição suspensiva deve ser informado somente para cCredPres = 4 - Aquisição de bens móveis de PF não contrib. para revenda (veículos / brecho).



Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
UB63-10	55/65	Se informado grupo CBS (gCBS) O valor bruto do tributo da CBS deve ser igual à multiplicação da Base de Cálculo pela Alíquota. $vTribOP$ (tag: gCBS/vTribOP) = vBC (tag: gIBSCBS/vBC) * $pCBS$ (tag: gCBS/pCBS) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos.	Obrig.	1057	Rejeição: NF-e com valor bruto do tributo da CBS calculado incorretamente.
UB64-10	55/65	É exigido o uso de crédito presumido da CBS (grupo: gCBSCredPres) para este cClassTrib.	Obrig.	1058	Rejeição: É exigido o uso de Crédito Presumido da CBS para esta classificação da operação.
UB67-10	55/65	Se informado grupo do crédito presumido (gCBS/gCBSCredPres): O valor do Crédito Presumido (vCredPres) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Percentual do Crédito Presumido (vBC x pCredPres) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos	Obrig.	1059	Rejeição: Valor do Crédito Presumido da CBS diferente de Base de Cálculo x Percentual
UB68-10	55/65	Se informado Valor do Crédito Presumido em condição suspensiva (tag:gCBSCredPres/vCredPresCondSus) , validar se código de classificação do crédito presumido (tag: gCBSCredPres/cCredPres) = 4 - Aquisição de bens móveis de PF não contrib. para revenda (veículos / brecho).	Obrig.	1060	Rejeição: Valor do Crédito Presumido em condição suspensiva deve ser informado somente para cCredPres = 4 - Aquisição de bens móveis de PF não contrib. para revenda (veículos / brecho).
UB69-10	55/65	É exigido o uso de diferimento (grupo: gDif) da CBS para este cClassTrib.	Obrig.	1061	Rejeição: É exigido o uso de Diferimento da CBS para esta classificação da operação.
UB71-10	55/65	Se informado grupo do Diferimento (gCBS/gDif): O valor do Diferimento (vDif) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Percentual do Diferimento (vBC x pDif) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos	Obrig.	1062	Rejeição: Valor do Diferimento da CBS diferente de Base de Cálculo x Percentual
UB75-10	55/65	Se informado grupo de Redução de Alíquota (gCBS/gRed): Percentual de Redução de Alíquota (pRedAliq) não é válido para este cClassTrib (IBSCBSSel/cClassTrib)	Obrig.	1063	Rejeição: Percentual de redução de alíquota da CBS não é válido para este cClassTrib



Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
UB76-10	55/65	Se informado grupo de Redução de Alíquota (gCBS/gRed): O valor da alíquota efetiva (pAliqEfet) deve ser igual a aplicação da redução da alíquota da CBS (pRedAliq) na alíquota da CBS (pCBS). Exemplo: Redução de 40% na alíquota: Alíquota vigente (A): 10% Redução na alíquota (R): 40% Alíquota Efetiva (E): $E = A * (1 - R)$ $E = 10 * (1 - 0,4) = 6$	Obrig.	1064	Rejeição: Valor da Alíquota Efetiva da CBS calculado incorretamente
UB77-10	55/65	Código de Classificação Tributária exige informação do grupo de Desoneração da CBS (gCBS/gDeson)	Obrig.	1065	Rejeição: CST informado exige informação de desoneração da CBS
UB78-10	55/65	Se informado grupo da desoneração (gCBS/gDeson): Se o CST for informado, este deve existir na tabela de Classificação Tributária do IBS/CBS (tag: gDeson/CST)	Obrig.	1066	Rejeição: CST informado na desoneração da CBS inexistente
UB79-10	55/65	Se informado grupo da desoneração (gCBS/gDeson): Se o cClassTrib for informado, este deve existir na tabela de Classificação Tributária do IBS/CBS (tag: gDeson/cClassTrib)	Obrig.	1067	Rejeição: Classificação Tributária informada na desoneração a CBS inexistente
UB82-10	55/65	Se informado grupo da desoneração (gCBS/gDeson): O valor desonerado (vDeson) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Alíquota ($gDeson/vBC \times gDeson/pAliq$) Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos	Obrig.	1068	Rejeição: Valor Desonerado da CBS diferente de Base de Cálculo x Alíquota
UB83-10	55/65	Se informado grupo CBS (gCBS): O valor da CBS (vCBS) deverá ser resultante da Base de Cálculo x Alíquota ($vBC [tag: gIBSCBS/vBC] \times pCBS$) - vCredPres - vDif - vDevTrib Observação 1: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos Observação 2: Em caso de preenchimento do grupo de redução (pRed) a alíquota utilizada deverá ser a tag Alíquota Efetiva (pAliqEfet) Observação 3: Conforme cClass escolhido o valor do crédito presumido (vCredPres) deve ser subtraído do total do IBS.	Obrig.	1069	Rejeição: NF-e com valor da CBS calculado incorretamente.



Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
UB104-10	55/65	Se informado grupo do IBS e CBS monofásico (grupo: gIBSCBSMono): O valor total do IBS Monofásico (tag: vTotIBSMono) deverá ser resultante de: vIBSMono + vIBSMonoReten -vIBSMonoDif Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos	Obrig.	1070	Rejeição: Valor do IBS monofásico calculado incorretamente.
UB105-10	55/65	Se informado grupo do IBS e CBS monofásico (grupo: gIBSCBSMono): O valor total da CBS Monofásica (tag: vTotCBSMono) deverá ser resultante de: vCBSMono + vCBSMonoReten -vCBSMonoDif Observação: Aceitar uma tolerância de 0,01 a mais ou a menos	Obrig.	1071	Rejeição: Valor da CBS monofásico calculado incorretamente.

9.4. Grupo VB. Referenciamento de item de outro Documento Fiscal Eletrônico - DF-e

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
VB02-10	55/65	Item referenciado em duplicidade. Informado mais de uma vez uma mesma chave de acesso (tag: DFeReferenciado/chaveAcesso) e item (tag: DFeReferenciado/nItem).	Obrig.	1072	Rejeição: Item referenciado em duplicidade.
VB02-20	55/65	Um único documento fiscal deve ser referenciado. Informado chaves de acesso diferentes em documento referenciado (tag: DFeReferenciado/chaveAcesso).	Obrig.	1072	Rejeição: Mais de um documento fiscal referenciado.

9.5. Grupo W03. Total da NF-e - IBS / CBS / IS

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
W31-10	55/65	O grupo de totais do IBS, CBS e IS (IBSCBSSEITot) só deve ser informado se existir pelo menos uma ocorrência de IBS, CBS ou Imposto Seletivo nos itens.	Obrig.	1073	Rejeição: Total de IBS, CBS e IS só deve ser informado se existir IBS/CBS declarado nos itens do DFe



Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
W33-10	55/65	O total da BC do imposto seletivo deverá ser a soma dos campos vBC (tag: seletivo/vBC) informados nos itens.	Obrig.	1074	Rejeição: Total da BC do Imposto Seletivo difere da soma dos itens
W34-10	55/65	O total do Imposto Seletivo deverá ser a soma dos campos vImpSel (tag: seletivo/vImpSel) informados nos itens.	Obrig.	1075	Rejeição: Total do Imposto Seletivo difere da soma dos itens
W35-10	55/65	O total da BC do IBS e da CBS de deverá ser a soma dos campos vBC (tag: gIBSCBS/vBC) informados nos itens	Obrig.	1076	Rejeição: Total da BC do IBS e da CBS difere da soma dos itens
W38-10	55/65	O total do diferimento do IBS UF deverá ser a soma do campo vDif do IBS UF informados nos itens	Obrig.	1077	Rejeição: Total de Diferimento do IBS UF difere da soma dos itens
W39-10	55/65	O total devolvido do IBS UF deverá ser a soma do campo vDevTrib do IBS UF informados nos itens	Obrig.	1078	Rejeição: Total Devolvido do IBS UF difere da soma dos itens
W40-10	55/65	O total desonerado do IBS UF deverá ser a soma do campo vDeson do IBS UF informados nos itens	Obrig.	1079	Rejeição: Total Desonerado do IBS UF difere da soma dos itens
W41-10	55/65	O total do IBS UF deverá ser a soma do campo vIBSUF informados nos itens	Obrig.	1080	Rejeição: Total de IBS UF difere da soma dos itens
W43-10	55/65	O total do Diferimento do IBS Municipal deverá ser a soma do campo vDif do IBS Municipal informados nos itens	Obrig.	1081	Rejeição: Total de Diferimento do IBS Municipal difere da soma dos itens
W44-10	55/65	O total devolvido do IBS Municipal deverá ser a soma do campo vDevTrib do IBS Municipal informados nos itens	Obrig.	1082	Rejeição: Total Devolvido do IBS Municipal difere da soma dos itens
W45-10	55/65	O total desonerado do IBS Municipal deverá ser a soma do campo vDeson do IBS Municipal informados nos itens	Obrig.	1083	Rejeição: Total Desonerado do IBS Municipal difere da soma dos itens
W46-10	55/65	O total do IBS Municipal deverá ser a soma do campo vIBSMun informados nos itens	Obrig.	1084	Rejeição: Total de IBS Municipal difere da soma dos itens
W47-10	55/65	O total do IBS deverá ser a soma do IBS das UF e do IBS Municipal (vIBSUF + vIBSMun)	Obrig.	1085	Rejeição: Total do IBS difere da soma do IBS UF e IBS Municipal
W48-10	55/65	O total do Crédito Presumido do IBS deverá ser a soma do campo vCredPres do IBS informados nos itens	Obrig.	1086	Rejeição: Total de Crédito Presumido do IBS UF difere da soma dos itens
W51-10	55/65	O total do Crédito Presumido do CBS deverá ser a soma do campo vCredPres do CBS informados nos itens	Obrig.	1087	Rejeição: Total de Crédito Presumido do CBS difere da soma dos itens
W53-10	55/65	O total do Diferimento do CBS deverá ser a soma do campo vDif do CBS informados nos itens	Obrig.	1088	Rejeição: Total de Diferimento do CBS difere da soma dos itens
W54-10	55/65	O total devolvido do CBS deverá ser a soma do campo vDevTrib do CBS informados nos itens	Obrig.	1089	Rejeição: Total Devolvido do CBS difere da soma dos itens
W55-10	55/65	O total desonerado do CBS deverá ser a soma do campo vDeson do CBS informados nos itens	Obrig.	1090	Rejeição: Total Desonerado do CBS difere da soma dos itens



Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
W56-10	55/65	O total do CBS deverá ser a soma do campo vCBS informados nos itens	Obrig.	1091	Rejeição: Total de CBS difere da soma dos itens
W58-10	55/65	O total do IBS monofásico deverá ser a soma dos campos vTOTIBSMono informados nos itens	Obrig.	1092	Rejeição: Total do IBS monofásico difere da soma dos itens
W59-10	55/65	O total da CBS monofásica deverá ser a soma dos campos vTOTCBSMono informados nos itens	Obrig.	1093	Rejeição: Total da CBS monofásica difere da soma dos itens
W60-10	55/65	O total geral do DFe deverá ser a soma do total NF (grupo total/vNF) + vTotIBS (IBSCBSSelTot/gIBS/vTotIBS) + vCBS (IBSCBSSelTot/gCBS/vCBS)+ vSel (IBSCBSSelTot/gSel/vImpSel) + vTotIBSMono (gIBSCBSMono/vTotIBSMono) + (gIBSCBSMono/vTotCBSMono) vTotCBSMono	Obrig.	1094	Rejeição: Total da NFe difere da soma do total da Nota Fiscal, IBS, CBS e IS

3A. Banco de Dados: NF-e Referenciada

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
3BA02-10	55	<p>Para cada NF-e referenciada (tag:refNFe), se a UF da Chave de Acesso referenciada for igual a UF do Emitente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Acessar BD NFE com Chave de Acesso referenciada (se mod=55) - NF-e referenciada inexistente <p>Exceção: A NF-e referenciada pode não existir no caso de Emissão em Contingência (tpEmis = 2, 4 ou 5) (NT 2013/003), desde que a Chave de Acesso da NF-e referenciada tenha o Ano-Mês de Emissão inferior a 1 mês da data atual ou desde que exista o EPEC (NT 2021.004). Esta exceção não se aplica para NF-e com finalidade de crédito (tag: finNF-e = 5).</p> <p>Observação 1: A exceção acima não se aplica para "finNF-e=2" (NF-e Complementar).</p> <p>Observação 2: Regra de validação se aplica obrigatoriamente para "finNF-e=5" (NF-e de crédito).</p>	Facult	267	Rejeição: Chave de Acesso referenciada inexistente [nRef: xxx]



Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
3BA02-70	55	<p>Se NF-e de crédito (tag: finNFe = 5) com indicador de juros / multa (tag: indMultajuros): Chave de acesso referenciada deve estar autorizada ter finalidade de débito (tag: finNFe = 6) e ter indicador de multa/ juros (tag: indMultajuros).</p> <p>Nota Explicativa: Em operação entre empresas, o fornecedor pode cobrar multa e juros do cliente e no valor cobrado de juros e multas, incide o IBS e a CBS.</p> <p>O cliente ao pagar este valor adicional pode se creditar do imposto pago. Nesta situação pode ser emitida uma nota com o acerto dos juros e multas.</p> <p>A cobrança de juros e multas podem ser provenientes de atraso de pagamento no boleto bancário, sem que haja uma nota para juros e multas.</p> <p>Nessa situação deve haver um evento para que o adquirente possa garantir o crédito adicional, gerando um débito para o outro contribuinte.</p>	Obrig.	1095	Rejeição: Nota de crédito de multa/juros deve ter NF-e de débito de multa/juros referenciada.

10. Eventos

10.1. Lista de eventos

Esta NT cria os eventos a seguir para a apuração do IBS e da CBS.

CÓDIGO	EVENTO	CÓDIGO CANC.	EVENTO DE CANCELAMENTO	Autor
112110	Informação de efetivo pagamento integral para liberar crédito presumido do adquirente	112111	Cancelamento do evento 112110	Emitente
211110	Solicitação de Apropriação de crédito presumido	211111	Cancelamento do evento 211110	Destinatário
211120	Destinação de item para consumo pessoal	211121	Cancelamento do evento 211120	Destinatário
211130	Imobilização de Item	211131	Cancelamento do evento 211130	Destinatário
211140	Solicitação de Apropriação de Crédito de Combustível	211141	Cancelamento do evento 211140	Destinatário
412110	Solicitação de Apropriação de Crédito de fornecimento de bem móvel usado	412111	Cancelamento do evento 412110	Fisco
211150	Solicitação de Apropriação de Crédito para bens e serviços que dependem de atividade do adquirente	211151	Cancelamento do evento 211150	Destinatário
212110	Manifestação sobre Pedido de Transferência de Crédito de IBS em Operações de Sucessão	212111	Cancelamento do evento 212110	Sucessora
212120	Manifestação sobre Pedido de Transferência de Crédito CBS em Operações de Sucessão	212121	Cancelamento do evento 212120	Sucessora
412120	Manifestação do Fisco sobre Pedido de Transferência de Crédito de IBS em Operações de Sucessão	412121	Cancelamento do evento 412120	Fisco
412130	Manifestação do Fisco sobre Pedido de Transferência de Crédito de CBS em Operações de Sucessão	412131	Cancelamento do evento 412130	Fisco

10.2. Registro de Eventos

O Web Service de Registro de Evento possui uma parte geral, complementada por uma área específica para cada tipo de evento.

A parte geral se mantém a mesma para envio de todos os eventos e está especificada na seção 5.8 do Manual de Orientação do Contribuinte e na seção Web Service – NFeRecepcaoEvento – Parte Geral do [MOC Online](#).

A mensagem de retorno será modificada, conforme apresentado na seção 7.2.1 e o leiaute das partes específicas dos novos eventos está especificado nas seções seguintes.

10.2.1. Leiaute Mensagem de Retorno da Parte Geral

O Web Service de Registro de Evento possui uma interface genérica complementada por uma área específica para cada tipo de evento. Segue o leiaute da mensagem de retorno (resposta)

Schema XML: retEnvEventoNFe_v1.0.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição / Observações
R01	envEvento	Raiz	-	-	-	-	TAG raiz
R02	versão	A	R01	N	1-1	2v2	Versão do leiaute
R03	idLote	E	R01	N	1-1	1-15	Idem a mensagem de entrada
R04	tpAmb	E	R01	N	1-1	1	Idem a mensagem de entrada
R05	verAplic	E	R01	C	1-1	1-20	Versão da aplicação que processou o evento.
R06	cOrgao	E	R01	N	1-1	2	Órgão da recepção do Evento, idem a mensagem de entrada.
R07	cStat	E	R01	N	1-1	3	Código do status da resposta para o Lote de Eventos. Se não tiver erro, será retornado: "128-Lote de Evento Processado".
R08	xMotivo	E	R01	C	1-1	1-255	Descrição do status da resposta
R09	retEvento	G	R01	-	0-20	-	Grupo do resultado do processamento do para cada Evento
R10	versão	A	R09	N	1-1	2v2	Versão do leiaute
R11	infEvento	G	R09	-	1-1	-	Grupo de informações do registro do Evento.
R12	id	ID	R11	C	0-1	17	Identificador da TAG a ser assinada, somente deve ser informado se o órgão de registro assinar a resposta. No caso de assinatura, preencher com o número do protocolo, precedido pela literal "ID".
R13	tpAmb	E	R11	C	1-1	1	Idem a mensagem de entrada

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição / Observações
R14	verAplic	E	R11	N	1-1	1-20	Versão da aplicação que registrou o Evento, utilizar literal que permita a identificação do órgão, como a sigla da UF ou do órgão.
R15	cOrgao	E	R11	N	1-1	2	Idem a mensagem de entrada
R16	cStat	E	R11	N	1-1	4	Código do status da resposta.
R17	xMotivo	E	R11	C	1-1	1-255	Descrição do status da resposta
R18	chNFe	E	R11	N	1-1	44	Idem a mensagem de entrada
R19	tpEvento	E	R11	N	0-1	6	Idem a mensagem de entrada
R20	xEvento	E	R11	C	0-1	5-60	Idem a mensagem de entrada
R21	nSeqEvento	E	R11	N	0-1	1-2	Idem a mensagem de entrada
R50	dhRegEvento	E	R11	D	1-1	1	Data e hora de registro do evento no formato AAAA-MM-DDTHH:MM:SS TZD (formato UTC). Se o evento for rejeitado informar a data e hora de recebimento do evento.
R51	nProt	E	R11	N	0-1	15	Número Protocolo do Evento 1 posição (1- Secretaria da Fazenda Estadual, 2- RFB, 3-SVRS), 2 posições para o código da UF, 2 posições para o ano e 10 posições para o sequencial no ano.
P91	Signature	G	R09	XML	1-1	1	Assinatura Digital do documento XML, a assinatura deverá ser aplicada no elemento infEvento.

10.2.2. Evento: Informação de efetivo pagamento integral para liberar crédito presumido do adquirente

Função: Permitir que o emitente da NFe informe o efetivo pagamento integral a fim de liberar crédito presumido do adquirente

Modelo: NF-e modelo 55

Autor do Evento: Emitente da NFe (emitente)

Código do Tipo de Evento: 112110

10.2.2.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd
Schema XML - parte específica: e112110_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06	I	1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	85	Descrição do evento: "Informação de efetivo pagamento integral para liberar crédito presumido do adquirente"
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código do Órgão Autor do Evento. Informar o Código da UF para este Evento.
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 1=Empresa emitente. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	indQuitacao	E	P17	N	1-1	1	Indicador de efetiva quitação do pagamento integral referente a NFe referenciada. Valor deve ser igual a "1"

10.2.2.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.3. Evento: Solicitação de Apropriação de crédito presumido

Função: Evento a ser gerado pelo adquirente em relação às notas fiscais de aquisição de emissão de terceiros e que lhe gerem o direito à apropriação de crédito presumido.

Autor: Adquirente/Destinatário (quando os dois estiverem preenchidos, devem ser iguais) da nota fiscal

Modelo: NF-e modelo 55

Código do Tipo de Evento: 211110

10.2.3.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd
Schema XML - parte específica: e211110_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06	 	1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	47	Descrição do evento: "Solicitação de Apropriação de crédito presumido"
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código do Órgão Autor do Evento. Informar o Código da UF para este Evento.
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 1=Empresa emitente. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	gCredPres	G	P17	N	1-N	-	Informações de crédito presumido por item
P24	nitem	A	P23	N	1-1	1-3	Corresponde ao atributo "nItem" do elemento "det" do documento referenciado.
P25	vBC	A	P23	N	1-1	1	Valor do base de cálculo do item
P26	gIBS	G	P23	 	0-1	-	Grupo de Informações do Crédito Presumido do IBS
P27	cCredPres	E	P27	N	1-1	2	Código de Classificação do Crédito presumido, conforme tabela de CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO PRESUMIDO
P28	pCredPres	E	P27	N	1-1	3v2-4	Percentual do Crédito Presumido
P29	vCredPres	E	P27	N	1-1	13v2	Valor do Crédito Presumido

10.2.3.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.3.3. Validação das Regras de Negócio – Específicas

Serão aplicadas as regras de validação gerais apresentadas no item Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC e as regras de negócio específicas listadas a seguir.



#	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
Banco de Dados: NF-e				
2P21-10	Se tpAutor=2-Empresa Destinatário. - CNPJ/CPF do Autor diverge do CNPJ/CPF do Destinatário da NF-e	Obrig.	575	Rejeição: Autor do evento diverge do destinatário da NF-e
2P24-10	Acessar BD e verificar se número do item do evento (tag: gCredPres/nItem) informado existe na NFe referenciada (tag: det/nItem)	Obrig.	1096	Rejeição: Número de item não existe na NFe

10.2.4. Evento: Destinação de item para consumo pessoal

Função: Permitir ao adquirente informar quando uma aquisição for destinada para o consumo de pessoa física, hipótese em que não haverá direito à apropriação de crédito.

Modelo: NF-e modelo 55

Autor do Evento: Destinatário da NF-e. A mensagem XML do evento será assinada com o certificado digital que tenha o CNPJ-Base (8 primeiras posições do CNPJ) ou CPF do Destinatário da NF-e.

Código do Tipo de Evento: 211120

10.2.4.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.



Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd
Schema XML - parte específica: e211120_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06		1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	39	Descrição do evento: "Destinação de item para consumo pessoal"
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código do Órgão Autor do Evento. Informar o Código da UF para este Evento.
							Informar 2=Empresa destinatária.
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	gConsumo	G	P17	N	1-N	1	Informações de crédito a ser estornado por item
P24	nItem	A	P23	N	1-1	1	Corresponde ao atributo "nItem" do elemento "det" do documento referenciado.
P25	vIBS	A	P23	N	1-1	13v2	Valor do IBS a ser estornado
P26	vCBS	A	P23	N	1-1	13v2	Valor da CBS a ser estornado
P27	gControleEstoque	G	P23	N	1-1	1	Informações de crédito presumido por item
P28	qConsumo	E	P27	N	1-1	11v0-4	Informar a quantidade para consumo de pessoa física
P29	uConsumo	E	P27	C	1-1	1 - 6	Informar a unidade relativa ao campo gConsumo

10.2.4.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.4.3. Validação das Regras de Negócio – Específicas

Serão aplicadas as regras de validação gerais apresentadas no item Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC e as regras de negócio específicas listadas a seguir.

#	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
2P21-10	Se tpAutor=2-Empresa Destinatário: - CNPJ/CPF do Autor diverge do CNPJ/CPF do Destinatário da NF-e	Obrig.	575	Rejeição: Autor do evento diverge do destinatário da NF-e
2P24-10	Acessar BD e verificar se número do item do evento (tag: gconsumo/nItem) informado existe na NFe referenciada (tag: det/nItem)	Obrig.	1096	Rejeição: Número de item não existe na NFe
2P25-10	Acessar BD e verificar se valor do IBS do evento (tag: gConsumo/vIBS) é maior que o valor do IBS do item informado na NFe	Obrig.	1097	Rejeição: O valor do IBS do item não pode ser maior que o valor do IBS do respectivo item na NFe.
2P26-10	Acessar BD e verificar se valor da CBS do evento (tag: gConsumo/vCBS) é maior que o valor da CBS do item informado na NFe	Obrig.	1098	Rejeição: O valor da CBS do item não pode ser maior que o valor da CBS do respectivo item na NFe.
2P28-10	Se unidade de consumo for igual a unidade da nota, acessar BD e verificar se a quantidade de consumo do item informado (tag: gControleEstoque/qConsumo) é maior que a quantidade no item da NFe (tag: det/prod/qCom)	Obrig.	1099	Rejeição: A quantidade de consumo não pode ser maior que a quantidade do respectivo item na NFe (qCom)

10.2.5. Evento: Imobilização de Item

Função: Evento a ser gerado pelo adquirente de bem, quando este for integrado ao seu ativo imobilizado, a fim de viabilizar a adequada identificação, pelos sistemas da administração tributária, de prazo-limite para apreciação de eventuais pedidos de ressarcimento do respectivo crédito, nos termos do art. 59, I do PLP 68/2024.

Modelo: NF-e modelo 55

Autor do Evento: Destinatário da NF-e (Adquirente). A mensagem XML do evento será assinada com o certificado digital que tenha o CNPJ-Base (8 primeiras posições do CNPJ) ou CPF do Destinatário da NF-e.

Código do Tipo de Evento: 211130

10.2.5.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd

Schema XML - parte específica: e211130_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06	I	1-1	1	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	5-60	Descrição do evento: "Imobilização de Item"
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código da UF do emitente do Evento
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 2=Empresa destinatária. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	gImobilizacao	G	P17	N	1-N	1	Informações de itens integrados ao ativo imobilizado
P24	nitem	A	P23	N	1-1	1	Corresponde ao atributo "nitem" do elemento "det" do documento referenciado.
P25	vIBS	A	P23	N	1-1	13v2	Valor do IBS relativo a imobilização
P26	vCBS	A	P23	N	1-1	13v2	Valor da CBS relativo a imobilização
P26	gControleEstoque	G	P26	N	1-1	1	Informações de crédito presumido por item
P27	qImobilizada	E	P26	N	1-1	11v0-4	Informar a quantidade do item a ser imobilizado
P28	uImobilizada	E	P26	C	1-1	1 - 6	Informar a unidade relativa ao campo qImobilizada

10.2.5.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.5.3. Validação das Regras de Negócio – Específicas

Serão aplicadas as regras de validação gerais apresentadas no item Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC e as regras de negócio específicas listadas a seguir.

#	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
Banco de Dados: NF-e				
2P21-10	Se tpAutor=2-Empresa Destinatário, - CNPJ/CPF do Autor diverge do CNPJ/CPF do Destinatário da NF-e	Obrig.	575	Rejeição: Autor do evento diverge do destinatário da NF-e
2P24-10	Acessar BD e verificar se número do item do evento (tag: glmobilizacao/nItem) informado existe na NFe referenciada (tag: det/nItem)	Obrig.	1096	Rejeição: Número de item não existe na NFe
2P25-10	Acessar BD e verificar se valor do IBS do evento (tag: glmobilizacao/vIBS) é maior que o valor do IBS do item informado na NFe	Obrig.	1097	Rejeição: O valor do IBS do item não pode ser maior que o valor do IBS do respectivo item na NFe.
2P26-10	Acessar BD e verificar se valor da CBS do evento (tag: glmobilizacao /vCBS) é maior que o valor da CBS do item informado na NFe	Obrig.	1098	Rejeição: O valor da CBS do item não pode ser maior que o valor da CBS do respectivo item na NFe.
2P28-10	Se unidade for igual a unidade da nota, acessar BD e verificar se a quantidade de consumo do item informado (tag: gControleEstoque/qlmobilizada) é maior que a quantidade no item da NFe (tag: det/prod/qCom)	Obrig.	1100	Rejeição: A quantidade de consumo não pode ser maior que a quantidade do respectivo item na NFe (qCom)

10.2.6. Evento: Solicitação de Apropriação de Crédito de Combustível

Função: Evento a ser gerado pelo adquirente de combustível listado no art. 167 do PLP 68/2024 e que pertença à cadeia produtiva desses combustíveis, para solicitar a apropriação de crédito referente à parcela que for consumida em sua atividade comercial.

Modelo: NF-e modelo 55

Autor do Evento: Destinatário da NF-e (Adquirente de combustível que faça parte da cadeia produtiva de combustíveis). A mensagem XML do evento será assinada com o certificado digital que tenha o CNPJ-Base (8 primeiras posições do CNPJ) ou CPF do Destinatário da NF-e.

Código do Tipo de Evento: 211140

10.2.6.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd

Schema XML - parte específica: e211140_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Paí	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06	I	1-1	1	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	52	Descrição do evento: "Solicitação de Apropriação de Crédito de Combustível"
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código da UF do emitente do Evento
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 2=Empresa destinatária. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	gConsumoComb	G	P17	N	1-N	1	Informações de consumo de combustíveis
P24	nitem	A	P23	N	1-1	1	Corresponde ao atributo "nitem" do elemento "det" do documento referenciado.
P25	vIBS	A	P23	N	1-1	13v2	Valor do IBS relativo ao consumo de combustível
P26	vCBS	A	P23	N	1-1	13v2	Valor da CBS relativo ao consumo de combustível
P27	gControleEstoque	G	P26	N	1-1	1	Informações de crédito presumido por item
P28	qComb	A	P27	N	1-1	11v0-4	Informar a quantidade de consumo do item
P28	uComb	G	P27	N	1-N	1	Informar a unidade relativa ao campo qComb

10.2.6.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.6.3. Validação das Regras de Negócio – Específicas

Serão aplicadas as regras de validação gerais apresentadas no item Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC e as regras de negócio específicas listadas a seguir.



#	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
Banco de Dados: NF-e				
2P21-10	Se tpAutor=2-Empresa Destinatário, - CNPJ/CPF do Autor diverge do CNPJ/CPF do Destinatário da NF-e	Obrig.	575	Rejeição: Autor do evento diverge do destinatário da NF-e
2P24-10	Acessar BD e verificar se número do item do evento (tag: gConsumoComb/nItem) informado existe na NFe referenciada (tag: det/nItem)	Obrig.	1096	Rejeição: Número de item não existe na NFe
2P25-10	Acessar BD e verificar se valor do IBS do evento (tag: gConsumoComb/vIBS) é maior que o valor do IBS do item informado na NFe	Obrig.	1097	Rejeição: O valor do IBS do item não pode ser maior que o valor do IBS do respectivo item na NFe.
2P26-10	Acessar BD e verificar se valor da CBS do evento (tag: gConsumoComb/vCBS) é maior que o valor da CBS do item informado na NFe	Obrig.	1098	Rejeição: O valor da CBS do item não pode ser maior que o valor da CBS do respectivo item na NFe.
2P28-10	Se unidade de consumo for igual a unidade da nota, acessar BD e verificar se a quantidade de consumo do item informado (tag: gConsumoComb/qComb) é maior que a quantidade no item da NFe (tag: det/prod/qCom)	Obrig.	1101	Rejeição: A quantidade do item a ser imobilizado não pode ser maior que a quantidade do respectivo item na NFe (qCom)

10.2.7. Evento: Solicitação de Apropriação de Crédito de fornecimento de bem móvel usado

Função: Evento a ser gerado pelo fisco sempre que for emitida nota fiscal de venda de bem móvel usado por contribuinte do regime regular de apuração, que referencie nota fiscal de aquisição em que tenha havido solicitação de apropriação de crédito presumido sob condição resolutória.

Modelo: NF-e modelo 55

Autor do Evento: Fisco (evento de propagação)

Código do Tipo de Evento: 412110

10.2.7.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.



Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd
Schema XML - parte específica: e412110_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06	I	1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	72	Descrição do evento: "Solicitação de Apropriação de Crédito de fornecimento de bem móvel usado"
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código da UF do emitente do Evento
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 5=Fisco. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 8= Empresa sucessora; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	chaveNotaCredPres	E	P17	N	1-1	44	Chave da NFe com a indicação de crédito presumido apropriado
P24	tpNF	E	P17	N	1-1	1	Indicação de entrada ou saída da nota com o crédito presumido apropriado.
P25	gCredPres	G	P17	N	1-N	-	Informações de crédito presumido apropriado na saída por item
P26	nitem	A	P25	N	1-1	1-3	Corresponde ao atributo "nItem" do elemento "det" do documento referenciado.
P27	pCredPres	E	P25	N	1-1	3v2-4	Percentual do Crédito Presumido
P28	vCredPres	E	P25	N	1-1	13v2	Valor do Crédito Presumido

10.2.7.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.7.3. Validação das Regras de Negócio – Específicas

Serão aplicadas as regras de validação gerais apresentadas no item Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC e as regras de negócio específicas listadas a seguir.

#	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
Banco de Dados: NF-e				



P24-10	Acessar BD e verificar se número do item do evento (tag: gCredPres/nItem) informado existe na NFe referenciada (tag: det/nItem)	Obrig	1096	Rejeição: Número de item não existe na NFe
--------	---	-------	------	--

10.2.8. Evento: Solicitação de Apropriação de Crédito para bens e serviços que dependem de atividade do adquirente

Função: Evento a ser gerado pelo adquirente para apropriação de crédito de bens e serviços que dependam da sua atividade

Modelo: NF-e modelo 55

Autor do Evento: Destinatário da NFe (adquirente). A mensagem XML do evento será assinada com o certificado digital que tenha o CNPJ-Base (8 primeiras posições do CNPJ) ou CPF do Destinatário da NF-e.

Código do Tipo de Evento: 211150

10.2.8.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd

Schema XML - parte específica: e211150_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Paí	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06		1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	98	Descrição do evento: "Solicitação de Apropriação de Crédito para bens e serviços que dependem de atividade do adquirente"
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código da UF do emitente do Evento
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 2=Empresa destinatária. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 8= Empresa sucessora; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	gCredito	G	P17	N	1-N	1	Informações de crédito
P24	nitem	A	P23	N	1-1	1	Corresponde ao atributo "nItem" do elemento "det" do documento referenciado.
P25	vCredIBS	E	P23	N	1-1	13v2	Valor da solicitação de crédito a ser apropriado de IBS
P26	vCredCBS	E	P23	N	1-1	13v2	Valor da solicitação de crédito a ser apropriado de CBS

10.2.8.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.8.3. Validação das Regras de Negócio – Específicas

Serão aplicadas as regras de validação gerais apresentadas no item Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC e as regras de negócio específicas listadas a seguir.

#	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
Banco de Dados: NF-e				
P21-10	Se tpAutor=2-Empresa Destinatário; - CNPJ/CPF do Autor diverge do CNPJ/CPF do Destinatário da NF-e	Obrig.	575	Rejeição: Autor do evento diverge do destinatário da NF-e
P24-10	Acessar BD e verificar se número do item do evento (tag: gCredito/nItem) informado existe na NFe referenciada (tag: det/nItem)	Obrig.	1096	Rejeição: Número de item não existe na NFe
P25-10	Acessar BD e verificar se valor do crédito de IBS do evento (tag: gCredito/vCredIBS) é maior que o valor do IBS do item informado na NFe	Obrig.	1097	Rejeição: O valor do crédito de IBS do item não pode ser maior que o valor do IBS do respectivo item na NFe.
P26-10	Acessar BD e verificar se valor do crédito de CBS do evento (tag: gCredito/vCredCBS) é maior que o valor do IBS do item informado na NFe	Obrig.	1098	Rejeição: O valor do crédito de CBS do item não pode ser maior que o valor da CBS do respectivo item na NFe.

10.2.9. Manifestação sobre Pedido de Transferência de Crédito de IBS em Operações de Sucessão

Função: Evento a ser gerado pela sucessora em relação às notas fiscais de transferência de crédito de outra sucessora da mesma empresa sucedida para informar aceite da transferência de crédito de IBS.

Autor: Empresa sucessora

Modelo: NF-e modelo 55

Código do Tipo de Evento: 212110



10.2.9.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd
Schema XML - parte específica: e212110.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06	-	1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	85	Descrição do evento: "Manifestação sobre Pedido de Transferência de Crédito de IBS em Operações de Sucessão"
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código da UF do emitente do Evento
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 8=Empresa sucessora. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 8= Empresa sucessora; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	indAceitacao	A	P17	N	1-1	1	Indicador de aceitação do valor de transferência para a empresa que emitiu a nota referenciada. Valores: 0 = não aceite; 1 = aceite.

10.2.9.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.10. Manifestação sobre Pedido de Transferência de Crédito CBS em Operações de Sucessão

Função: Evento a ser gerado pela sucessora em relação às notas fiscais de transferência de crédito de outra sucessora da mesma empresa sucedida para informar aceite da transferência de crédito de CBS.

Autor: Empresa sucessora

Modelo: NF-e modelo 55

Código do Tipo de Evento: 212120

10.2.10.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd
Schema XML - parte específica: e212120_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06		1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	82	Descrição do evento: "Manifestação sobre Pedido de Transferência de Crédito CBS em Operações de Sucessão"
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código da UF do emitente do Evento
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 8=Empresa sucessora. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 8= Empresa sucessora; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	indAceitacao	A	P17	N	1-1	1	Indicador de aceitação do valor de transferência para a empresa que emitiu a nota referenciada. Valores: 0 = não aceite; 1 = aceite.

10.2.10.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.11. Evento: Manifestação do Fisco sobre Pedido de Transferência de Crédito de IBS em Operações de Sucessão

Função: Evento a ser gerado pelo fisco em relação às notas fiscais de transferência de crédito para informar aceite ou não aceite da transferência de crédito de IBS.

Autor: Fisco

Modelo: NF-e modelo 55

Código do Tipo de Evento: 412120

10.2.11.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.



Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd
Schema XML - parte específica: e412120_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06		1-1	1	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	94	Descrição do evento: "Manifestação do Fisco sobre Pedido de Transferência de Crédito de IBS em Operações de Sucessão"
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código da UF do emitente do Evento
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 5=Fisco. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 8= Empresa sucessora; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	indDeferimento	A	P17	N	1-1	1	Indicador de aceitação do valor de transferência para a empresa que emitiu a nota referenciada. Valores: 0 = não aceite; 1 = aceite.
P24	cMotivo	E	P17	N	1-1	1	1 – Falta de manifestação de todas as sucessoras. 2 – Outros
P25	xMotivo	E	P17	C	1-1	500	

10.2.11.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.12. Manifestação do Fisco sobre Pedido de Transferência de Crédito de CBS em Operações de Sucessão

Função: Evento a ser gerado pelo fisco em relação às notas fiscais de transferência de crédito para informar aceite ou não aceite da transferência de crédito de CBS.

Autor: Fisco

Modelo: NF-e modelo 55

Código do Tipo de Evento: 412130

10.2.12.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd

Schema XML - parte específica: e412130_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06		1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	94	
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Descrição do evento: "Manifestação do Fisco sobre Pedido de Transferência de Crédito de CBS em Operações de Sucessão"
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 5=Fisco. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 8= Empresa sucessora; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	indDeferimento	A	P17	N	1-1	1	Indicador de aceitação do valor de transferência para a empresa que emitiu a nota referenciada. Valores: 0 = não aceite; 1 = aceite.
P24	cMotivo	E	P17	N	1-1	1	1 – falta de manifestação de todas as sucessoras. 2 – Outros
P25	xMotivo	E	P17	C	1-1	500	

10.2.12.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.13. Evento: Evento de cancelamento de evento do emitente

Função: Permitir que o emitente da NFe efetue o cancelamento de evento de NFe.

Modelo: NF-e modelo 55

Autor do Evento: Emitente da NFe (emitente)

Tipo de Evento (Código - Descrição):

112111 - Cancelamento do evento 112110

10.2.13.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd

Schema XML - parte específica: e112XXX_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Paí	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06	-	1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	29	Descrição do evento.
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código do Órgão Autor do Evento. Informar o Código da UF para este Evento.
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 1=Empresa emitente. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	nProtEvento	E	P17	N	1-1	1	Informar o número do Protocolo de Autorização do Evento da NF-e a que se refere este cancelamento.

10.2.13.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.13.3. Validação das Regras de Negócio – Específicas

Serão aplicadas as regras de validação gerais apresentadas no item Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC e as regras de negócio específicas listadas a seguir.

#	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
*** Banco de Dados: Evento 2				
4P15-10	Acesso BD de Eventos (Chave: Chave de Acesso, tpEvento=XXXXXX, nSeqEvento): - Evento inexistente	Obrig.	459	Rejeição: Cancelamento de Evento inexistente

4P23-10 | Número do Protocolo não encontrado | Obrig. | 460 | Rejeição: Protocolo do Evento difere do cadastrado

10.2.14. Evento: Evento de cancelamento de evento do destinatário

Função: Permitir que o destinatário da NF-e efetue o cancelamento de evento de NF-e.

Modelo: NF-e modelo 55

Autor do Evento: Destinatário da NF-e. A mensagem XML do evento será assinada com o certificado digital que tenha o CNPJ-Base (8 primeiras posições do CNPJ) ou CPF do Destinatário da NF-e.

Tipo de Evento (Código - Descrição):

- 211111 - Cancelamento do evento 211110
- 211121 - Cancelamento do evento 211120
- 211131 - Cancelamento do evento 211130
- 211141 - Cancelamento do evento 211140
- 211151 - Cancelamento do evento 211150

10.2.14.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd

Schema XML - parte específica: e211XXX_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06		1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	29	Descrição do evento.
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código do Órgão Autor do Evento. Informar o Código da UF para este Evento.
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 2=Empresa destinatária. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 8= Empresa sucessora; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	nProtEvento	E	P17	N	1-1	1	Informar o número do Protocolo de Autorização do Evento da NF-e a que se refere este cancelamento.



10.2.14.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.14.3. Validação das Regras de Negócio – Específicas

Serão aplicadas as regras de validação gerais apresentadas no item Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC e as regras de negócio específicas listadas a seguir.

#	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
Banco de Dados: NF-e				
2P21-10	Se tpAutor=2-Empresa Destinatário: - CNPJ/CPF do Autor diverge do CNPJ/CPF do Destinatário da NF-e	Obrig.	575	Rejeição: Autor do evento diverge do destinatário da NF-e
Banco de Dados: Evento 2				
4P15-10	Acesso BD de Eventos (Chave: Chave de Acesso, tpEvento=XXXXXX, nSeqEvento): - Evento inexistente	Obrig.	459	Rejeição: Cancelamento de Evento inexistente
4P23-10	Número do Protocolo não encontrado	Obrig.	460	Rejeição: Protocolo do Evento difere do cadastrado

10.2.15. Evento: Evento de cancelamento de evento da sucessora

Função: Permitir que a sucessora efetue o cancelamento de evento de NFe.

Modelo: NF-e modelo 55

Autor do Evento: Destinatário da NF-e. A mensagem XML do evento será assinada com o certificado digital que tenha o CNPJ-Base (8 primeiras posições do CNPJ) ou CPF do Destinatário da NF-e.

Tipo de Evento (Código - Descrição):



- 212111 - Cancelamento do evento 212110
- 212121 - Cancelamento do evento 212120

10.2.15.1. Leiaute Mensagem de Entrada

Entrada: Estrutura XML da parte específica do evento, a ser inserida na tag detEvento (P17) da Parte Geral do *Web Service* de Registro de Eventos especificada na seção Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC.

Schema XML: envEventoNFe_v9.99.xsd

Schema XML - parte específica: e212XXX_v1.00.xsd

#	Campo	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Descrição/Observação
P17	detEvento	G	P06		1-1	-	Detalhes do Evento
P18	versao	A	P17	N	1-1	2v2	Versão do leiaute do evento (P16)
P19	descEvento	E	P17	C	1-1	29	Descrição do evento.
P20	cOrgaoAutor	E	P17	N	1-1	2	Código do Órgão Autor do Evento. Informar o Código da UF para este Evento.
P21	tpAutor	E	P17	N	1-1	1	Informar 8=Empresa sucessora. Valores: 1=Empresa Emitente, 2=Empresa destinatária; 3=Empresa; 5=Fisco; 6=RFB; 8= Empresa sucessora; 9=Outros Órgãos.
P22	verAplic	E	P17	N	1-1	1-20	Versão do aplicativo do autor do evento.
P23	nProtEvento	E	P17	N	1-1	1	Informar o número do Protocolo de Autorização do Evento da NF-e a que se refere este cancelamento.

10.2.15.2. Leiaute Mensagem de Retorno

Retorno: Estrutura XML com a mensagem do resultado da transmissão, conforme retorno do *Web Service* de Registro de Eventos – Parte Geral, especificado no item 7.2.1.

10.2.15.3. Validação das Regras de Negócio – Específicas

Serão aplicadas as regras de validação gerais apresentadas no item Erro! Fonte de referência não encontrada. do MOC e as regras de negócio específicas listadas a seguir.

#	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Descrição Erro
---	--------------------	--------	-----	----------------



Banco de Dados: Evento 2				
4P15-10	Acesso BD de Eventos (Chave: Chave de Acesso, tpEvento=XXXXXX, nSeqEvento): - Evento inexistente	Obrig.	459	Rejeição: Cancelamento de Evento inexistente
4P23-10	Número do Protocolo não encontrado	Obrig.	460	Rejeição: Protocolo do Evento difere do cadastrado

11. DANFE

Alterações no DANFE para exibir informações relativas aos novos tributos estão em estudo, e serão publicadas em uma nova versão desta Nota Técnica.



ANEXO I

NCM DO IMPOSTO SELETIVO

Link para a tabela:

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1TnXQPmAgAyyOgSlznmw1oxdVmvUIqkYTMH0Xxbepby8/edit?usp=sharing>

ANEXO II

CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IMPOSTO SELETIVO

Tabela a ser publicada.

ANEXO III

CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO TRIBUTÁRIA DO IBS E DA CBS

Tabela a ser publicada.



ANEXO IV

CÓDIGO DE CLASSIFICAÇÃO DO CRÉDITO PRESUMIDO

Tabela a ser publicada.