



# NFS-e

Nota Fiscal de Serviços Eletrônica

## ABRASF

### Lançamento da versão 2.0

Brasília, 28 de abril de 2011

**Maria do Carmo Gomes Miranda**  
Coordenadora de TI do GT-01 – NFS-e



# Lançamento da versão 2.0

- Campos
- RPS e NFS-e
- Serviços
- Termo de Referência
- Padrão
- Recomendações

# Campos incluídos

<b>Campo</b>	<b>Tipo</b>	<b>Observação</b>
<b>País</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prestador</li> <li>• Tomador</li> <li>• Prestação do serviço</li> </ul>	Num (4) Não obrig.	Tabela do BACEN Informado quando município for do exterior
<b>Data de competência no RPS</b>	Não obrig.	Se não for informada, considera a data de emissão do RPS
<b>Responsável pela retenção</b>	Num (1) Não obrig	Retenção na fonte <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tomador de serviços</li> <li>2. Intermediário</li> </ol>

# Campos incluídos

<b>Campo</b>	<b>Tipo</b>	<b>Observação</b>
Exigibilidade do ISS	Num (2) Obrig.	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Exigível;</li><li>2. Não incidência;</li><li>3. Isenção;</li><li>4. Exportação;</li><li>5. Imunidade;</li><li>6. Exigibilidade Suspensa por Decisão Judicial;</li><li>7. Exigibilidade Suspensa por Processo Administrativo</li></ol>

# Campos incluídos

<b>Campo</b>	<b>Tipo</b>	<b>Observação</b>
Município da incidência do ISS	Num (7) Não obrig.	Tabela do IBGE Exigibilidade do ISS for: (1) Exigível, (6) Exigibilidade Suspensa por Decisão Judicial ou (7) Exigibilidade Suspensa por Processo Administrativo
Número do processo	String (30) Não obrig.	Exigibilidade do ISS for: (6) Exigibilidade Suspensa por Decisão Judicial ou (7) Exigibilidade Suspensa por Processo Administrativo

# Campos alterados

<b>Campo</b>	<b>Alteração</b>	<b>Motivo</b>
CnpjPrestador	CpfCnpjPrestador	Permitir emissor de NFS-e com CPF
Razão social <ul style="list-style-type: none"> <li>• Prestador</li> <li>• Tomador</li> <li>• Intermediário</li> </ul>	De 115 para 150 caracteres	Padronização com o Cadastro Sincronizado
Alíquota	Formato de 5,4 para 5,2	Exemplo: 2,5% Antes = 0.025 Para = 2.50

# Campos alterados

<b>Campo</b>	<b>Alteração</b>	<b>Motivo</b>
Incentivador Cultural	Incentivo Fiscal	Mais abrangência
Discriminação Outras informações	Sequência “\s\n” no texto	Indica quebra de linha na exibição
Código da obra	Deixa de ser obrigatório	Aplica-se à construção civil
Assinatura digital do município	Deixa de ser obrigatória	Definição local

# Campos excluídos

<b>Campo</b>	<b>Motivo</b>
Valor do ISS retido	Informação redundante com indicador de ISS retido e Valor do ISS
Base de cálculo (no RPS)	Passa a ser campo restrito da NFS-e Calculado pelo município com base nas demais informações prestadas
Natureza da Operação	Foi substituída pelos campos Exigibilidade do ISS e Município da Incidência
Indicação de CPF/CNPJ do tomador	Existia somente no Modelo Conceitual e Manual de Integração. No Schema XML já estava suprimido.



# RPS e NFS-e

- RPS
  - Deixa de ser obrigatória a instituição, pelo município, do Recibo Provisório de Serviços como documento
  - O município pode definir qualquer forma de contingência
  - Declaração da prestação de serviço

# RPS e NFS-e

**Prestador de serviços**



Digitação no site



RPS

**Prefeitura**

**NFS-e Informações geradas pelo município**

**Declaração de serviço prestado**

**Arquivo XML (Assinatura)**

**Arquivo XML (Assinatura)**

# RPS e NFS-e

- RPS

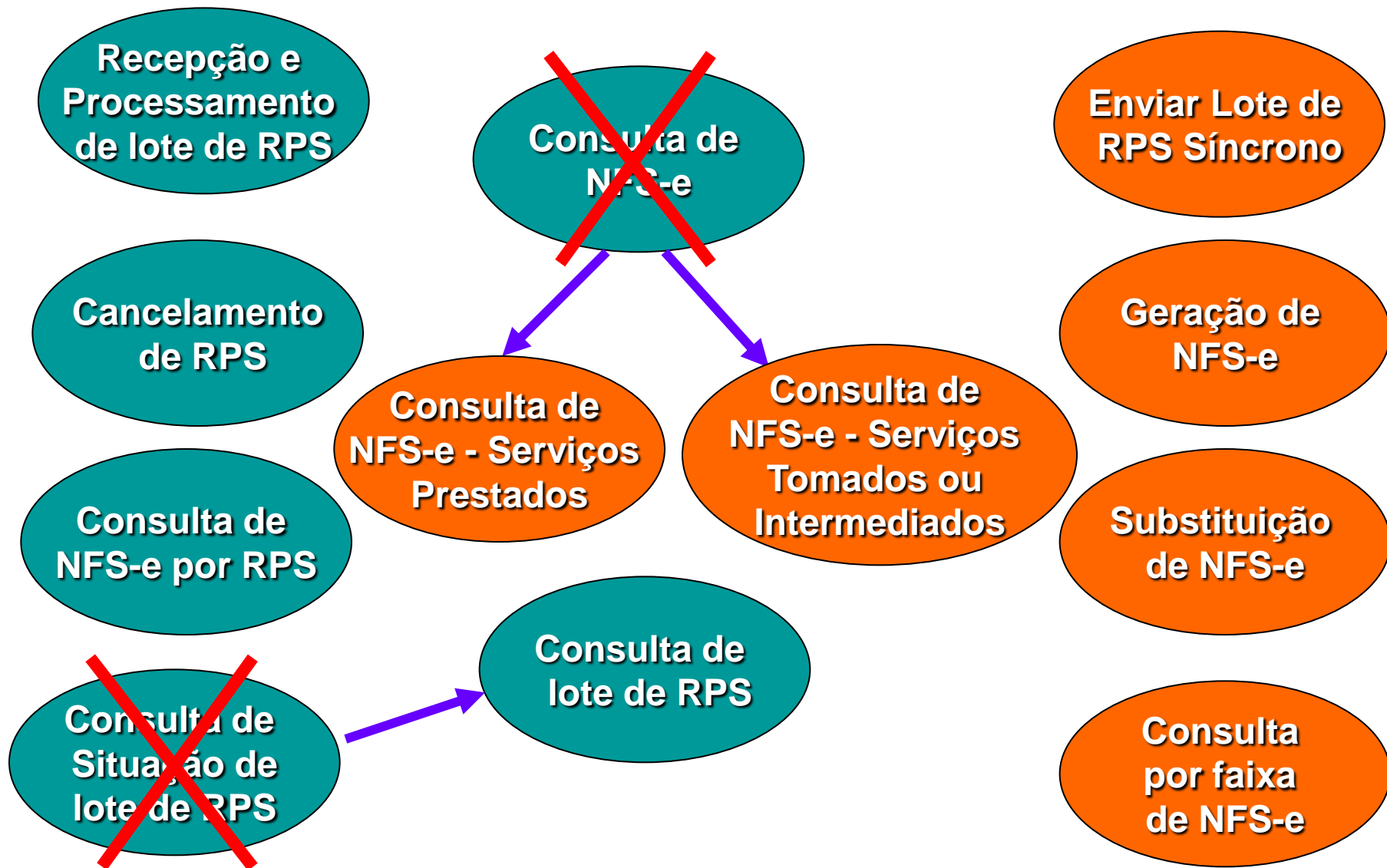
- Declaração do serviço que incorpora o arquivo XML da NFS-e

- Mantém as informações do prestador na íntegra
    - Prestador assina somente as informações que ele declarou (on-line ou RPS)
    - Destaca as informações enviadas pelo prestador das geradas pelo município no documento da NFS-e

# RPS e NFS-e

<b>Campo</b>	<b>Tributação no município emissor</b>	<b>Tributação em outro município</b>
Alíquota	NFS-e Informado pelo município	Declaração Informado pelo prestador
Valor do ISS	NFS-e Calculado pelo município	Declaração Calculado pelo prestador

# Serviços



# Serviços

- Todos serviços de geração de NFS-e
  - Geração de NFS-e com retorno de mensagens de alerta
  - Mantém o retorno de inconsistência (erro)
- Geração de NFS-e
  - Envio de um RPS sem lote
  - Síncrono → retorna NFS-e com mensagens de alerta ou inconsistências

# Serviços

- Envio de lote de RPS
  - Mantém a estrutura de mensagens
  - Assíncrono → protocolo
  - Síncrono → retorna NFS-e ou inconsistências
  - Lotes sem limitação de quantidade de RPS ou tamanho → definição do município

# Serviços

- Consultas
  - Filtros
    - Faixa de NFS-e
    - Competência
  - Paginação para consultas que permitam retorno de grande volume de NFS-e
    - Retorno em páginas de até 50 NFS-e, sem limite de páginas
    - Envia o número da página solicitada
    - Retorna o número da próxima página disponível



# Serviços

- Cancelamento NFS-e
  - Padronização dos motivos do cancelamento
    1. Erro na emissão
    2. Serviço não prestado
    - 3. Erro de assinatura (uso exclusivo do Fisco)**
    4. Duplicidade da nota
    - 5. Erro de processamento (uso exclusivo do Fisco)**

# Serviços

- Substituição de NFS-e
  - Envio de:
    - Pedido de cancelamento da NFS-e a ser substituída
    - RPS, sem lote, com as informações da geração da nova NFS-e
  - Retorno de:
    - NFS-e substituída (cancelada e vinculada à nova NFS-e)
    - NFS-e substituidora (com mensagens de alerta, se for o caso)
    - Ou inconsistências

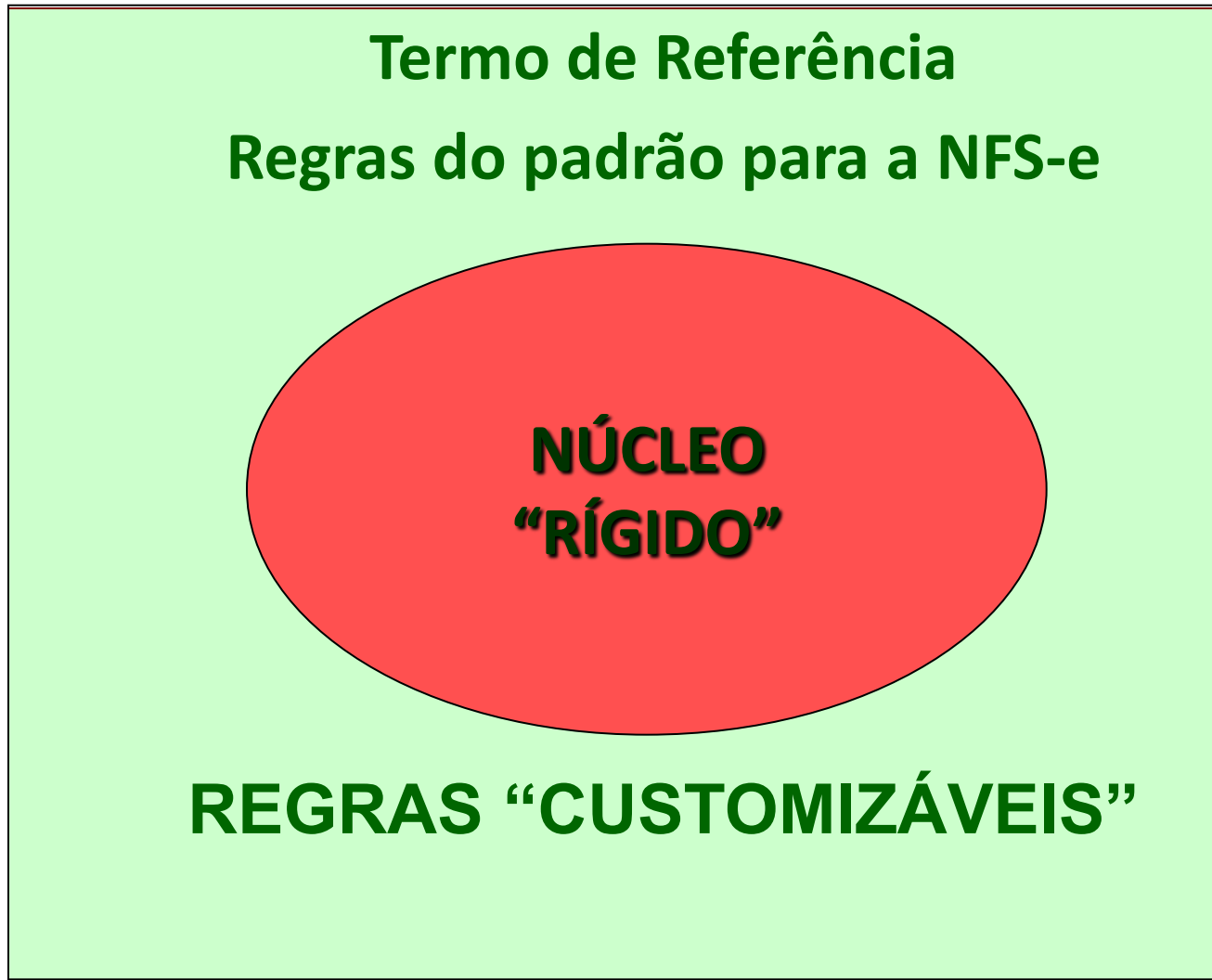
# Termo de Referência

- Documentos que compõem
  - Modelo Conceitual
  - Manual de Integração
    - Retirado a relação de erros e alertas
  - Schema XML
    - Namespace <http://www.abrasf.org.br/nfse.xsd>
  - WSDL
    - Padronização das chamadas do Web Service
    - Um arquivo com todos os serviços

# Termo de Referência

- Relação de erros e alertas
  - Publicado em excel para facilitar a conversão para os sistemas dos prestadores de serviço
  - O texto de algumas mensagens foi reescrito para melhorar o entendimento, sem alteração do sentido
  - As mensagens que se tornaram obsoletas foram desabilitadas e a numeração não foi reutilizada
  - Criação de novas mensagens de erro e alerta

# Padrão



# Núcleo “Rígido”

- Estrutura XML
  - Campos não podem ser incluídos
  - Tipo de campo não pode ser alterado
- Campo definido no Modelo Conceitual não pode ter conteúdo alterado
  - Exigibilidade do ISS
  - Regime Especial de Tributação
  - Campos com conteúdo (1) Sim ou (2) Não

# Núcleo “Rígido”

- Novos erros e alertas não podem ser incluídos
- Tabelas definidas no Modelo Conceitual
  - Município do IBGE
  - País do BACEN
  - Lista de Serviços LC 116/03
- Informação de campos obrigatórios
  - CPF / CNPJ do prestador
  - Item da lista de serviços

# Núcleo “Rígido”

- Regras definidas no Modelo Conceitual e Manual de Integração
  - Informar Município da Incidência do ISS quando Exigibilidade do ISS for (1) Exigível, (6) Exigibilidade Suspensa por Decisão Judicial ou (7) Exigibilidade Suspensa por Processo Administrativo
  - Informar alíquota e valor do ISS quando a tributação for em outro município, senão será calculada pelo município da geração da NFS-e



# Núcleo “Rígido”

- Implementação de erros com regras definidas no Modelo Conceitual e Manual de Integração
  - E30 – Item da lista de serviço inexistente
  - E42 – Código do município da prestação do serviço inválido.

# Núcleo “Rígido”

- Todos os serviços definidos no Termo de Referência devem ser implementados seguindo os padrões estabelecidos para
  - Nomes de campos
  - Mensagens de envio e retorno
  - Nomes de métodos de Web Service

# Regras “Customizáveis”

- Atender às legislações e regras municipais
- Campos não obrigatórios, sem regra explícita no Termo de Referência, podem ter obrigatoriedade de preenchimento
  - Inscrição municipal
  - Código de tributação do município
  - Identificação do tomador de serviços

# Regras “Customizáveis”

- Alguns conteúdos de campo, sem regra explícita no Termo de Referência, podem ter restrição no município
  - Tipo do RPS
    1. Recibo Provisório de Serviços
    2. RPS Nota Fiscal Conjugada (Mista) – **não aceito pelo município**
    3. Cupom

# Regras “Customizáveis”

- Com exceção dos erros que se referenciam a regras explícitas no Modelo Conceitual e Manual de Integração, a implementação dos erros e alertas ficam a critério do município
  - E55 – Logradouro do tomador do serviço não corresponde ao CEP informado.
  - E180 – Pedido de Cancelamento não está assinado.

# Regras “Customizáveis”

- Definição de regras locais, que não vão de encontro às do Termo de Referência.
  - Cálculo do ISS, alíquotas
  - Endereço
- Uso de tabelas locais:
  - Código de tributação do município
  - Endereço (logradouro, bairro etc.)

# Recomendações

- Tabela de erros e alertas locais
  - Novos erros e alertas para suporte às regras dos municípios, dentro do padrão
  - Criados com numeração própria, iniciados por:
    - Erros → Letra “L”
    - Alertas → Letras “AL”

# Recomendações

- Portal dos municípios
  - Referenciar ao Termo de Referência no site da ABRASF ([www.abrasf.org.br](http://www.abrasf.org.br))
  - Cópia do WSDL somente com a alteração do endereço do servidor
  - Documentação própria das especificidades locais
    - Separada do Termo de Referência
    - Clareza nas especificidades do município dentro do padrão



# Recomendações

- Situações não contemplados no Termo de Referência
  - Implementar à parte
    - Mensagens de envio e retorno
    - WSDL
    - Schema XML
    - Documentação



# NFS-e

Nota Fiscal de Serviços Eletrônica

## ABRASF

### OBRIGADA

