

Declaração Eletrônica de Serviços de Instituições Financeiras DES-IF

**Nota Técnica 2008/001
Divulga Termo de Referência -
versão 1.0.1**



**PREFEITURA DE
BELO HORIZONTE**

ABRAS\$F

Novembro/2008



1 SUMÁRIO

1	SUMÁRIO.....	2
2	RESUMO	3
3	IDENTIFICAÇÃO E VIGÊNCIA DO TERMO DE REFERÊNCIA	4
4	ALTERAÇÃO DE CONTEÚDO DO ARQUIVO	5
4.1	Identificação da declaração (página 16)	5
5	ALTERAÇÃO DE ERROS.....	6
5.1	ED029 (paginas 75 e 106).....	6
5.2	ED035 (paginas 107).....	8
5.3	ED037 (paginas 15, 76 e 107).....	9
5.4	ED038 (paginas 25, 76 e 107).....	10
5.5	EG001 (paginas 108)	11
5.6	EG005 (paginas 26, 43, 77 e 109).....	12
5.7	EG012 (paginas 78 e 111)	14
5.8	EM020 (paginas 37, 84 e 117)	16
5.9	EM039 (paginas 87 e 121)	18
5.10	EM042 (paginas 35 e 40)	20
5.11	EM072 (paginas 34, 95 e 132)	21
5.12	EM073 (paginas 38, 96 e 132)	22
5.13	EM074 (paginas 35, 96 e 132)	23
5.14	EM075 (paginas 39, 96 e 132)	24
5.15	EM076 (paginas 35, 96 e 132)	25
5.16	EM077 (paginas 39, 96 e 132)	26
5.17	EM078 (paginas 37, 96 e 132)	27
6	ALTERAÇÃO DE ALERTAS	29
6.1	A006 (paginas 24, 98 e 133)	29



2 RESUMO

Divulga as alterações Termo de Referência da DES-IF da versão 1.0 para a versão 1.0.1.



3 IDENTIFICAÇÃO E VIGÊNCIA DO TERMO DE REFERÊNCIA

Versão do Termo de Referência da DES-IF	1.0.1
Data de publicação	11/11/2008
Data prevista para entrada em homologação	11/11/2008
Data prevista para entrada em produção	01/01/2009

Observação: As alterações seguem a seguinte convenção: texto em

- Azul → Incluído
- Vermelho → Excluído



4 ALTERAÇÃO DE CONTEÚDO DO ARQUIVO

4.1 Identificação da declaração (página 16)

Descrição: Retirada do valor “3” (Complementar) do campo **Tipo_Decl (Nº 10)**, na declaração para o município de Belo Horizonte, que passa aceitar a seguinte codificação:

Identificação do tipo da declaração

1 – Normal

2 – Retificadora

Alterado de:

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
10	Tipo_Decl	Identificação do tipo da declaração 1 – Normal 2 – Retificadora 3 – Complementar	1-1	S	N	1		ED006 ED018 EG008 EG009

Para:

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
10	Tipo_Decl	Identificação do tipo da declaração 1 – Normal 2 – Retificadora 3 – Complementar	1-1	S	N	1	<u>Importante:</u> Para o município de Belo Horizonte serão aceitos somente os tipos “1” – Normal e “2” – Retificadora	ED006 ED018 EG008 EG009



5 ALTERAÇÃO DE ERROS

5.1 ED029 (paginas 75 e 106)

Descrição: Alteração da mensagem de erro ED029 que deixa de exibir o código da outra dependência em que ocorre a repetição

Alterado de:

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
ED029	0400	O mesmo CNPJ próprio foi atribuído a mais de uma dependência no Registro 0400. Código da dependência, código da outra dependência, CNPJ próprio informados #####	CNPJ próprio possui mais de uma linha com o mesmo CNPJ Próprio no Registro de Identificação da dependência

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED029	R0400.Cod_Depe + registro 1 R0400.Cod_Depe + registro 2 R0400.CNPJ_Proprio	1. Verifique os CNPJ's próprios, campo 5 dos registros 0400. 2. Não pode existir mais de um registro 0400 com o mesmo CNPJ próprio 3. Elimine a duplicação, excluindo ou corrigindo os registros duplicados.

Para:

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
ED029	0400	O mesmo CNPJ próprio foi atribuído a mais de uma dependência no Registro 0400. Código da dependência, CNPJ próprio informados #####	CNPJ próprio possui mais de uma linha com o mesmo CNPJ Próprio no Registro de Identificação da dependência



ABRASF

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED029	R0400.Cod_Depe + registro 1 R0400.CNPJ_Proprio	<ol style="list-style-type: none"><li data-bbox="954 317 1749 349">1. Verifique os CNPJ's próprios, campo 5 dos registros 0400.<li data-bbox="954 357 1924 389">2. Não pode existir mais de um registro 0400 com o mesmo CNPJ próprio<li data-bbox="954 397 1899 429">3. Elimine a duplicação, excluindo ou corrigindo os registros duplicados.



5.2 ED035 (paginas 107)

Descrição: Alteração da solução de erro ED029 que passa a ter a seguinte redação:

Alterado de:

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED035		<ol style="list-style-type: none">1. Verifique o tipo do registro, campo 2 de todos os registros.2. Se não foi informado um registro onde o campo 2 é igual a "0000", informe o registro 0000 nessa declaração.3. Se informado existe um registro com o conteúdo do registro 0000 porém com o tipo de registro incorreto, corrija-o.

Para:

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED035		<ol style="list-style-type: none">1. Verifique a informação que vem logo após o primeiro Pipe () da primeira linha do arquivo. A primeira a linha deve sempre começar com: 1 0000 2. O primeiro registro do arquivo da DESIF deve obrigatoriamente ser o registro 0000 começar com: 1 0000



5.3 ED037 (paginas 15, 76 e 107)

Descrição: Acréscimo do erro ED037 no campo **Reg (Nº 2)** do registro 0000 – Identificação da Declaração

Registro 0000 – Identificação da declaração

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
1	Num_Linha	Número seqüencial que identifica a linha do arquivo.	1-1	S	N	6	Iniciada com 1 no primeiro registro e mantida a seqüência em +1 para todos os demais registros	EG003 EG009 EG008 EG013
2	Reg	Texto fixo contendo '0000'	1-1	S	C	4		ED035 EG012 EG009 EG014 ED037

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
ED037	0000	Registro 0000 deve ser único	Ocorrência de mais de uma linha contendo o registro 0000

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED037		1. Verifique as ocorrências dos registros 0000 2. Elimine as excedentes e mantenha apenas um registro



5.4 ED038 (paginas 25, 76 e 107)

Descrição: Acréscimo do erro ED038 no campo **CNPJ_Unif (Nº 8)** do registro 0400 – Identificação da Dependência

Registro 0400 – Identificação da dependência

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
8	CNPJ_Unif	Identificação da dependência composta dos 6 últimos algarismos do CNPJ da dependência responsável junto ao BACEN, inclusive com dígito verificador e sem máscara de formatação.	1-1	S	C	6	Validar dígito verificador, concatenando com CNPJ do Registro de Identificação da declaração para formação do número completo	EG004 EG009 ED038

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
ED038	0400	CNPJ Unificador não possui CNPJ próprio no Registro 0400. Código da dependência, CNPJ Unificador #####	CNPJ_Unif informado não possui ocorrência como CNPJ_Proprio da dependência

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
ED038	R0400.Cod_Depe + R0400.CNPJ_Unif	1. Verifique o CNPJ Unificador, campo 8 do registro 0400 2. Insira o registro 0400 com o CNPJ próprio, campo 5, é ao igual ao CNPJ Unificador



5.5 EG001 (paginas 108)

Descrição: Alteração da solução do erro EG001 que passa aceitar a seguinte redação

1. Verifique se o **sexto** campo do Registro 0000 é um número com 6 algarismos

Alterado de:

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG001	R0000.Cod_Munc	<ol style="list-style-type: none">1. Verifique se o quinto campo do Registro 0000 é um número com 6 algarismos;2. Verifique se código do município informado existe na Tabela de Municípios do IBGE – Anexo 5 da DES-IF .3. O formato do Registro 0000 deve ser: Num_linha 0000 CNPJ razaosocial tipode instituição cod município

Para:

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG001	R0000.Cod_Munc	<ol style="list-style-type: none">4. Verifique se o sexto campo do Registro 0000 é um número com 6 algarismos;5. Verifique se código do município informado existe na Tabela de Municípios do IBGE – Anexo 5 da DES-IF .6. O formato do Registro 0000 deve ser: Num_linha 0000 CNPJ razaosocial tipode instituição cod município



5.6 EG005 (paginas 26, 43, 77 e 109)

Descrição: Acréscimo do erro EG005 nos campos **Dat_Inic_Para (Nº 11)** e **Dat_Fim_Para (Nº 12)** do registro 0400 – Identificação da Dependência e **Dat_Lanc (Nº 6)** do registro 1000 – Demonstrativo das partidas dos lançamentos contábeis

Registro 0400 – Identificação da dependência

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
11	Dat_Inic_Para	Data de início da paralisação comunicada ao BACEN. Formato: aaaammdd	0-1	N	D		Data válida Deve ser anterior à Ano_Mes_Fim_Cmpe do Registro de Identificação da declaração Data não pode ser superior a 10 anos que o corrente Não deve existir Registro de Demonstrativo da apuração da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo no período da paralisação	EG005 EG009 ED030 A006
12	Dat_Fim_Para	Data de fim da paralisação comunicada ao BACEN. Formato: aaaammdd	0-1	N	D		Data válida. Preenchido somente se Dat_Inic_Para for informada Deve ser superior a Dat_Inic_Para Deve ser anterior a Ano_Mes_Fim_Cmpe do Registro de Identificação da declaração Diferença entre Dat_Inic_Para e Dat_Fim_Para não pode ser superior a 180 dias	EG005 ED010 ED011 EG009 ED027 A003



Registro 1000 – Demonstrativo das partidas dos lançamentos contábeis

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
6	Dat_Lanc	Data do lançamento. Formato: aaaammdd	1-1	S	D		Data válida	EG009 EL003 EG005

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EG005	0400 0100	Data inválida Código da dependência, data de início da paralisação ou data de fim da paralisação ou data do lançamento informados #####informados #####	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG005	R0400.Cod_Depe + R.0400.Dat_Inic_Para ou R.0400.Dat_FimPara ou R1000.Dat_Lanc	1. Verifique as datas informadas nos campos 11 e 12 do registro 0400 e corrija-as ou. 2. Verifique a data informada no campo 6 do registro 1000 e corrija-a



5.7 EG012 (paginas 78 e 111)

Descrição: Alteração da redação da mensagem, motivo e solução do erro EG012 que passa aceitar a seguinte redação:

Alterado de:

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EG012	Todos	Tipo de registro inválido. Não existe esse tipo de registro previsto na DES-IF. Tipo de registro informado #####	Registro (Reg) não existe na estrutura pré-definida no leiaute (0000, 0100, 0200, 0300, 0400, 0410, 0420, 0430, 0440, 1000)

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG012	R0000.Reg	1. Verifique os tipos de registros informados, campo 2 de todos os registros. 2. Os únicos tipo de registros válidos são: 0000, 0100, 0200, 0300, 0400, 0410, 0420, 0430, 0440, 1000.

Para:

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EG012	Todos	Tipo de registro inválido ou não informado . Não existe esse tipo de registro previsto na DES-IF. Tipo de registro informado #####	Registro (Reg) deve ser informado conforme a estrutura pré-definida no leiaute (0000, 0100, 0200, 0300, 0400, 0410, 0420, 0430, 0440, 1000)



CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EG012	R0000.Reg	<ol style="list-style-type: none">1. Verifique os tipos de registros informados, campo 2 de todos os registros.2. Os únicos tipo de registros válidos, conforme a declaração são:<ul style="list-style-type: none">– Demonstrativo Contábil:<ul style="list-style-type: none">• 0000• 0100• 0200• 0300• 0400• 0410• 0420– Apuração Mensal do ISSQN<ul style="list-style-type: none">• 0000• 0400• 0430• 0440– Demonstrativo das Partidas dos Lançamentos:<ul style="list-style-type: none">• 1000



5.8 EM020 (paginas 37, 84 e 117)

Descrição: Acréscimo do erro EM020 no campo **Cod_Trib_DESIF (Nº 4)** do registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
4	Cod_Trib_DESIF	Código de tributação DES-IF.	0-1	N	C	20	<p>Deve existir para o município de entrega e estar na vigência da declaração, conforme Tabela de Códigos de Tributação do Município (Anexo 7)</p> <p>Informado e obrigatório somente se Registro Identificação da declaração se Tipo_Cnso igual a 2 – “Instituição, alíquota e código de tributação” ou 4 – “Dependência, alíquota e código de tributação”</p> <p><i>Importante: Para o município de Belo Horizonte o código de tributação DES-IF não pode ser informada pois serão aceitos somente os tipos de consolidação “1” – Instituição e alíquota e “3” – Dependência e alíquota</i></p>	EG009 EG011 EM078 EM020



ABRASF

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EM020	0440	Tipo de consolidação não permite a informação do código de tributação da DESIF CNPJ a que se refere, tipo de consolidação, código de tributação da DESIF informados #####	Tipo de consolidação (Tipo_Cnso no Registro Identificação da declaração) igual a “Instituição e alíquota” (1) ou “Dependência e alíquota” (3) e Cod_Trib_DESIF informado

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM020	R0440.CNPJ + R0000.Tipo_Csno + R0440.Cod_Trib_DESIF	1. O código de tributação da DESIF, campo 04 do registro 0440, não pode ser informado quando tipo de consolidação da declaração, campo 12 do registro 0000, for igual a 1 – “Instituição e alíquota” ou 3 – “Dependência e alíquota”



5.9 EM039 (paginas 87 e 121)

Descrição: Alteração da redação da solução do erro EM039 que deixa de referenciar à base de cálculo e passa referenciar à receita declarada, com a seguinte redação:

Alterado de:

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EM039	0440	Não informou a base de cálculo consolidada no Registro 0440 para o CNPJ #####	

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM039	R0440.CNPJ	<ol style="list-style-type: none">1. Informe valor da base de cálculo, campo 9, para todos os registro 0440.2. A base consolidada é igual ao resultado da operação: Receita declarada consolidada – dedução da receita por subtítulo – dedução da receita consolidada, ou seja, campo 5 – campo 6 – campo 7 do registro 0440.3. Verifique se os registros 0430 estão conforme o leiaute definido na DES-IF

Para:

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EM039	0440	Não informou a receita declarada consolidada no Registro 0440 para o CNPJ #####	



ABRASF

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM039	R0440.CNPJ	<ol style="list-style-type: none"><li data-bbox="992 316 2087 379">1. Informe valor da receita declarada consolidada, campo 5, para todos os registro 0440.<li data-bbox="992 387 2011 419">2. Verifique se os registros 0430 estão conforme o leiaute definido na DES-IF



5.10 EM042 (paginas 35 e 40)

Descrição: Alteração no erro EM042 que deixa de referenciar no campo **Desc_Inct_Fisc (Nº 14)** do registro 0430 – Demonstrativo da apuração da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo e passa a referenciar no campo **Desc_Inct_Fisc (Nº 15)** do registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Alterado de:

Registro 0430 – Demonstrativo da apuração da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
14	Desc_Inct_Fisc	Discriminação da fundamentação legal do incentivo fiscal (descrição e valor em R\$)	0-1	N	C	255	Obrigatório se Inct_Fisc for informado	EM035 EG009 EM042

Para:

Registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
15	Desc_Inct_Fisc	Discriminação da fundamentação legal do incentivo fiscal (descrição e valor em R\$)	0-1	N	C	255	Obrigatório se Inct_Fisc informado	EG009 EM057 EM042



5.11 EM072 (paginas 34, 95 e 132)

Descrição: Acréscimo do erro EM072 no campo **Desc_Dedu (Nº 10)** do registro 0430 – Demonstrativo da apuração da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo

Registro 0430 – Demonstrativo da apuração da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
10	Desc_Dedu	Discriminação das deduções da receita declarada (descrição e valor em R\$)	0-1	N	C	255	Obrigatório se Dedu_Rece_Decl for informado	EM029 EG009 EM072

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EM072	0430	Descrição da dedução da receita declarada informada no Registro 0430. Não deve ser informada sempre que a dedução da receita for igual a zero. Código da dependência a que se refere, descrição da dedução da receita declarada informados #####	Valor da dedução da receita declarada (Dedu_Rece_Decl) igual a zero e Descrição da dedução (Desc_Dedu) informada

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM072	R0430.Cod_Depe + R0430.Desc_Dedu	1. A descrição da dedução da receita declarada, campo 10 do registro 0430, só pode ser informada quando receita declarada, campo 9 do registro 0430, for diferente de zero



5.12 EM073 (paginas 38, 96 e 132)

Descrição: Acréscimo do erro EM073 no campo **Desc_Dedu (Nº 8)** do registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
8	Desc_Dedu	Identificação das deduções da receita declarada (descrição e valor em R\$)	0-1	N	C	255	Obrigatório se Dedu_Rece_Decl_Cnso informado	EG009 EM052 EM073

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EM073	0440	Descrição da dedução da receita declarada consolidada informada no Registro 0440. Não deve ser informada sempre que a dedução da receita consolidada for igual a zero. CNPJ a que se refere, descrição da dedução da receita declarada consolidada informados #####	Valor da dedução da receita declarada (Dedu_Rece_Decl_Cnso) igual a zero e Descrição da dedução (Desc_Dedu) informada

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM073	R0440.CNPJ+ R0440.Desc_Dedu	1. A descrição da dedução da receita declarada consolidada, campo 8 do registro 0440, só pode ser informada quando receita declarada consolidada, campo 7 do registro 0440, for diferente de zero



5.13 EM074 (paginas 35, 96 e 132)

Descrição: Acréscimo do erro EM075 no campo **Aliq_ISSQN (Nº 12)** do registro 0430 – Demonstrativo da apuração da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo

Registro 0430 – Demonstrativo da apuração da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
12	Aliq_ISSQN	Alíquota que se aplica à base de cálculo.	1-1	S	N	5,2	Aliq_ISSQN deve ser igual a alíquota para o Cod_Trib_DESIF do município de entrega e vigência da declaração, conforme Tabela de Códigos de Tributação do Município (Anexo 7)	EG008 EG009 EM038 EM046 EM059 EM074

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EM074	0430	Valor da alíquota menor que zero Código da dependência a que se refere, valor da alíquota de ISSQN informados #####	Valor campo de alíquota de ISSQN (Aliq_ISSQN) menor que zero

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM074	R0430.Cod_Depe + R0430.Aliq_ISSQN	1. Verifique a alíquota de ISSQN, campo 12 do registro 0430; esse campo é obrigatório. Se a alíquota for negativa, informar zero.



5.14 EM075 (paginas 39, 96 e 132)

Descrição: Acréscimo do erro EM075 no campo **Aliq_ISSQN (Nº 10)** do registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
10	Aliq_ISSQN	Alíquota que se aplica à base de cálculo.	1-1	S	N	5,2	Deve existir no Registro de Demonstrativo da apuração, da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo A Aliq_ISSQN deve ser igual a alíquota para o Cod_Trib_DESIF (se informado) do município de entrega e estar na vigência da declaração, conforme Tabela de Códigos de Tributação do Município (Anexo 7)	EG008 EG009 EM038 EM046 EM060 EM001 EM002 EM003 EM075 A004

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EM075	0440	Valor da alíquota menor que zero CNPJ a que se refere, valor da alíquota de ISSQN informados #####	Valor campo de alíquota de ISSQN (Aliq_ISSQN) menor que zero

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM075	R0440.CNPJ + R0440.Aliq_ISSQN	1. Verifique a alíquota de ISSQN, campo 10 do registro 0440 ; esse campo é obrigatório. Se a alíquota for negativa, informar zero.



5.15 EM076 (paginas 35, 96 e 132)

Descrição: Acréscimo do erro EM076 no campo **Inct_Fisc (Nº 13)** do registro 0430 – Demonstrativo da apuração da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo

Registro 0430 – Demonstrativo da apuração da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
13	Inct_Fisc	Valor do incentivo fiscal, em R\$.	0-1	N	N	16,2		EG008 EM034 EG009 EM076

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EM076	0430	Valor do incentivo fiscal menor que zero Código da dependência a que se refere, valor do incentivo fiscal informados #####	Valor campo de incentivo fiscal (Inct_Fisc) menor que zero

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM076	R0430.Cod_Depe + R0430.Inct_Fisc	1. Verifique o incentivo fiscal, campo 13 do registro 0430; esse campo é obrigatório. Se a incentivo fiscal for negativo, informar zero.



5.16 EM077 (paginas 39, 96 e 132)

Descrição: Acréscimo do erro EM077 no campo **Inct_Fisc (Nº 14)** do registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
14	Inct_Fisc	Valor do incentivo fiscal por Aliq_ISSQN ou Cod_Trib_DESIF, em R\$.	0-1	N	N	16,2	Deve ser menor ou igual ao Valr_ISSQN_Devd	EG008 EG009 EM056 EM077

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EM077	0440	Valor do incentivo fiscal menor que zero CNPJ a que se refere, valor da incentivo fiscal informados #####	Valor campo de incentivo fiscal (Inct_Fisc) menor que zero

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM077	R0440.CNPJ + R0440.Inct_Fisc	1. Verifique o incentivo fiscal, campo 14 do registro 0440 ; esse campo é obrigatório. Se o incentivo fiscal for negativo, informar zero.



5.17 EM078 (páginas 37, 96 e 132)

Descrição: Acréscimo do erro EM078 no campo **Cod_Trib_DESIF (Nº 4)** do registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Registro 0440 – Demonstrativo do ISSQN mensal a recolher

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
4	Cod_Trib_DESIF	Código de tributação DES-IF.	0-1	N	C	20	<p>Deve existir para o município de entrega e estar na vigência da declaração, conforme Tabela de Códigos de Tributação do Município (Anexo 7)</p> <p>Informado e obrigatório somente se Registro Identificação da declaração se Tipo_Cnso igual a 2 – “Instituição, alíquota e código de tributação” ou 4 – “Dependência, alíquota e código de tributação”</p> <p><i>Importante: Para o município de Belo Horizonte o código de tributação DES-IF não pode ser informada pois serão aceitos somente os tipos de consolidação “1” – Instituição e alíquota e “3” – Dependência e alíquota</i></p>	EG009 EG011 EM078 EM020



ABRASF

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
EM078	0440	Código de tributação da DES-IF obrigatório CNPJ a que se refere , tipo de consolidação informados #####	Tipo de consolidação (Tipo_Cnso no Registro Identificação da declaração) igual a “Instituição, alíquota e código de tributação” (2) ou “Dependência, alíquota e código de tributação” (4) e Cod_Trib_DESIF não informado

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
EM078	R0440.CNPJ + R0000.Tipo_Csno	1. O código de tributação da DESIF, campo 04 do registro 0440, deve ser informado quando tipo de consolidação da declaração, campo 12 do registro 0000, for igual a 2 – “Instituição, alíquota e código de tributação DES-IF” ou 4 – “Dependência, alíquota e código de tributação



6 ALTERAÇÃO DE ALERTAS

6.1 A006 (paginas 24, 98 e 133)

Descrição: Acréscimo do alerta A006 nos campos **Dat_Inic_Para (Nº 11)** do registro 0400 – Identificação da dependência

Registro 0400 – Identificação da dependência

Nº	CAMPO	DESCRIÇÃO	OC	OBR	TIPO	TAM	REGRA DE PREENCHIMENTO	ERRO ALERTA
11	Dat_Inic_Para	Data de início da paralisação comunicada ao BACEN. Formato: aaaammdd	0-1	N	D		Data válida Deve ser anterior à Ano_Mes_Fim_Cmpe do Registro de Identificação da declaração Data não pode ser superior a 10 anos que o corrente Não deve existir Registro de Demonstrativo da apuração da receita tributável e do ISSQN mensal devido por Subtítulo no período da paralisação	EG005 EG009 ED030 A006

CÓDIGO	REGISTRO	MENSAGEM	MOTIVO
A006	0400	Data de início de paralisação informada no Registro 0400 é anterior há 10 anos. Código da dependência, Data de início da paralisação informados #####	Data de início da paralisação (Data_Inici_Para) com ano menor que o (ano corrente – 10)



ABRASF

CÓDIGO	LISTA DE CAMPOS PARA ANEXAR	SOLUÇÃO
A006	R0400.Cod_Depe + R0400.Dat_Inic_Para	1. Verifique a data de início da paralisação. 2. Corrija a informação se estiver incorreta.