

Projeto Nota Fiscal Eletrônica



Nota Técnica 2013/003

**Lei da Transparência dos
Tributos Federais, Estaduais e
Municipais**



**Versão 1.00a
Abril 2013**



01. Resumo

O Ajuste SINIEF 07/2013, publicado em 05/04/2013, dispõe sobre os procedimentos a serem adotados na emissão de documentos fiscais para esclarecimentos ao consumidor, conforme disposto na Lei nº 12.741/12.

Esta Nota Técnica trata desse assunto e alguns outros itens, conforme segue:

- Criação de campo opcional para que o contribuinte possa informar o valor aproximado correspondente a totalidade dos tributos federais, estaduais e municipais, cuja incidência influa na formação do respectivo preço de venda, atendendo o disposto na Lei citada;
- Redução da quantidade máxima de ocorrências dos documentos referenciados, incluindo validações sobre estas ocorrências;
- Validação das chaves dos documentos referenciados;
- Rejeição do Pedido de Cancelamento para NF-e com Conhecimento de Transporte Eletrônico;
- Ampliação da faixa de números do Pedido de Inutilização, conforme solicitação das empresas.

Prazo para entrada em vigência das alterações:

- **Ambiente de Homologação** (ambiente de teste das empresas): 15/05/13;
- **Ambiente de Produção**: 01/06/13.

Nota: Deverá ser observado o prazo previsto para a liberação da versão, considerando as mudanças relacionadas com a Lei da Transparência. A maior parte das demais validações desta NT são opcionais e as SEFAZ poderão optar pela sua adoção, parcial ou total, mesmo após a publicação da versão.

02. Alteração de Schema XML da NF-e (Anexo I do MOC)

As alterações documentadas incluem a possibilidade de informação de campos opcionais e trazem algumas mudanças no Schema XML, mas não alteram a versão atual do leiaute da NF-e. Portanto, não há a intenção de obrigar a mudança da aplicação das empresas de forma massiva.

02.1 NFref (B12a) – Redução da quantidade máxima de ocorrências

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Dec.	Observação
16a	B12a	NFref	Grupo de informação das NF/NF-e referenciadas	G	B01		0-500			(NT 2013.003)

02.2 Valor Total dos Impostos por Item

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Dec.	Observação
163a	M02	vTotTrib	Valor aproximado total de tributos federais, estaduais e municipais	E	M01	N	0-1	15	2	(NT 2013.003)

02.3 Valor Total dos Impostos, total da NF-e

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Dec.	Observação
341a	W16a	vTotTrib	Valor aproximado total de tributos federais, estaduais e municipais	E	W02	N	0-1	15	2	(NT 2013.003)

03. Regras de Validação da NF-e (item 4.1.9.4 do MOC)

03.1 NF Complementar

#	Campo	Regra de validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
GB25.3	B25	Se NF-e Complementar (finNFe=2): - UF da NF-e referenciada diferente da UF do emitente (NF-e ou NF modelo 1) (NT 2013.003)	Facult.	678	Rej.	Rejeição: NF referenciada com UF diferente da NF-e complementar

03.2 NF-e, NF, CT-e e ECF Referenciado

#	Campo	Regra de validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
GB13a	B13	Se informada NF-e referenciada (tag: refNFe): - Modelo da NF-e referenciada diferente de 55	Facult.	679	Rej.	Rejeição: Modelo da NF-e referenciada diferente de 55
GB13b	B13	- Verificar duplicidade da NF-e referenciada (duplicidade da tag refNFe)	Facult.	680	Rej.	Rejeição: Duplicidade de NF-e referenciada (Chave de Acesso referenciada mais de uma vez)
GB20	B20	Se informada NF Modelo 1 referenciada (tag: refNF): - Verificar duplicidade de Nota Fiscal Modelo 1 referenciada (mesmo CNPJ, Modelo, Série, Número)	Facult.	681	Rej.	Rejeição: Duplicidade de NF Modelo 1 referenciada (CNPJ, Modelo, Série e Número)
GB20ha	B20ha	Se informada NF de Produtor referenciada (tag: refNFP): - Verificar duplicidade de Nota Fiscal de Produtor referenciada (mesma IE, Modelo, Série, Número)	Facult.	682	Rej.	Rejeição: Duplicidade de NF de Produtor referenciada (IE, Modelo, Série e Número)
GB20ia	B20i	Se informado CT-e referenciado (tag: refCTe): - Modelo de CT-e referenciado diferente de 57	Facult.	683	Rej.	Rejeição: Modelo do CT-e referenciado diferente de 57
GB20m	B20m	Se informado Cupom Fiscal referenciado (tag: refECF): - Verificar duplicidade de Cupom Fiscal referenciado (mesmo Modelo, Número de Ordem e COO)	Facult.	684	Rej.	Rejeição: Duplicidade de Cupom Fiscal referenciado (Modelo, Número de Ordem e COO)

03.3 Validação dos Campos de Total da NF-e

#	Campo	Regra de validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
GW16b	W16a	Total do valor aproximado dos tributos (id:W16a) difere do somatório dos itens (id:M02) Obs.: O campo "vTotTrib" é opcional para o Item e para o grupo de Totais. Considerar valor=0, se não informado.	Facult.	685	Rej.	Rejeição: Total do Valor Aproximado dos Tributos difere do somatório dos itens

03.4 Validação Banco de Dados: NF-e Complementar

Eliminar as validações de NF-e Complementar existentes:

- 267 – NF Complementar referencia uma NF-e inexistente;
- 268 – NF Complementar referencia uma outra NF-e Complementar

As regras de validações citadas acima serão reincluídas dentro do grupo de validação da “Nota Fiscal Referenciada” (ver próximo item desta NT).

03.5 Validação Banco de Dados: NF-e Referenciada

#	Campo	Regra de validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
G1B13	B13	Para cada NF-e referenciada (tag: refNFe), se a UF da Chave de Acesso referenciada for igual a UF do Emitente: - Acessar BD NFE com Chave de Acesso referenciada - NF-e referenciada inexistente Exceção somente para “finNFe” diferente de 2: - A NF-e referenciada pode não existir no caso de Emissão em Contingência (tpEmis = 2, 4 ou 5)	Facult.	267	Rej.	Rejeição: Chave de Acesso referenciada inexistente [nRef: xxx]
G1B13.1	B13	- NF-e Complementar (finNFe=2) referencia uma outra NF-e Complementar (finNFe=2)	Facult.	268	Rej.	Rejeição: NF Complementar referencia uma outra NF-e Complementar
G1B13.2	B13	- NF-e Complementar (finNFe=2) referencia uma NF-e cancelada	Facult.	686	Rej.	Rejeição: NF Complementar referencia uma NF-e cancelada
G1B13.3	B13	- NF-e Complementar (finNFe=2) referencia uma NF-e denegada	Facult.	687	Rej.	Rejeição: NF Complementar referencia uma NF-e denegada

03.6 Validação Banco de Dados: NF de Produtor Referenciada

#	Campo	Regra de validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
G1B25	B20f	Para cada NF de Produtor referenciada (tag: refNFP): - Acessar Cadastro da SEFAZ: - IE de Produtor inexistente	Facult.	688	Rej.	Rejeição: NF referenciada de Produtor com IE inexistente [nRef: xxx]
G1B25.1	B20f	- IE de Produtor não vinculada ao CNPJ / CPF	Facult.	689	Rej.	Rejeição: NF referenciada de Produtor com IE não vinculada ao CNPJ/CPF informado [nRef: xxx]

04. Pedido de Inutilização (item 4.4 do MOC)

04.1 Validação das Regras de Negócio (item 4.4.7.4 do MOC)

#	Regra de validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
I04	Quantidade máxima de numeração a inutilizar ultrapassa o limite (10.000 números)	Obrig.	201	Rej.	Rejeição: Número máximo de numeração a inutilizar ultrapassou o limite
I08	Acessar BD NFE (Chave: CNPJ Emit, Modelo, Série, Nro) - Verificar se existe NF-e utilizada na faixa de inutilização solicitada	Obrig.	241	Rej.	Rejeição: Um número da faixa já foi utilizado

Nota: Observe que foi eliminado o Ano no acesso ao Banco de Dados para a Regra de Validação "I08".

05. Evento de Cancelamento (item 4.9 do MOC, conforme NT 2011/006)

05.1 Validação das Regras de Negócio específicas do Evento (item 4.9.8 do MOC, conforme NT 2011/006)

#	Regra de validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
GA12	Acessar ao BD de Eventos para a Chave de Acesso: - Existe Evento "610600 - CT-e Autorizado" para a NF-e	Obrig.	690	Rej.	Rejeição: Pedido de Cancelamento para NF-e com CT-e

06. DANFE (item 7 do MOC)

O “Valor Aproximado dos Tributos” calculado pela empresa, correspondente a totalidade dos tributos federais, estaduais e municipais, cuja incidência influa na formação do respectivo preço de venda, opcionalmente poderá aparecer no DANFE no campo de Informações Adicionais do Produto (tag: infAdProd, id:V01) e/ou no campo de Informações Complementares da NF-e (tag: infCpl, id:Z03).

O “Valor Aproximado dos Tributos”, poderá opcionalmente constar no DANFE em campo próprio, conforme segue:

- Quadro de Cálculo do Imposto: incluir nova coluna com o “Valor Aproximado dos Tributos” (item 7.8.1 e 7.8.2 do MOC);
- Quadro Dados dos Produtos / Serviços: incluir nova coluna com o “Valor Aproximado dos Tributos” (item 7.1.5, 7.8.1 e 7.8.2 do MOC).

90. Tabela de códigos de erros e descrição de mensagens de erro (item 5.1.1 do MOC)

Código	DESCRIÇÃO DA MENSAGEM
267	Rejeição: Chave de Acesso referenciada inexistente
678	Rejeição: NF referenciada com UF diferente da UF da NF-e complementar
679	Rejeição: Modelo da NF-e referenciada diferente de 55
680	Rejeição: Duplicidade de NF-e referenciada (Chave de Acesso referenciada mais de uma vez)
681	Rejeição: Duplicidade de NF Modelo 1 referenciada (CNPJ, Modelo, Série e Número)
682	Rejeição: Duplicidade de NF de Produtor referenciada (IE, Modelo, Série e Número)
683	Rejeição: Modelo do CT-e referenciado diferente de 57
684	Rejeição: Duplicidade de Cupom Fiscal referenciado (Modelo, Número e Ordem e COO)
685	Rejeição: Total do Valor Aproximado dos Tributos difere do somatório dos itens
686	Rejeição: NF Complementar referencia uma NF-e cancelada
687	Rejeição: NF Complementar referencia uma NF-e denegada
688	Rejeição: NF referenciada de Produtor com IE inexistente [nRef: xxx]
689	Rejeição: NF referenciada de Produtor com IE não vinculada ao CNPJ/CPF informado [nRef: xxx]
690	Rejeição: Pedido de Cancelamento para NF-e com CT-e