


## Nota Técnica nº 67/2020

|  |   |
|--|---|
| <b>Grupo/Conjunto:</b> Desenvolvimento Web/Fiscal  | <b>Versão:</b> 1.0  |
| <b>Autor:</b> Hueliton Luis Bagio  | <b>Criada em:</b> 19/05/2020  |
| <b>Público Alvo:</b> Empresas Terceiras  | <b>Alterada em:</b>   |
| <b>Assunto:</b> Layout do Arquivo para Importação de Documentos de Serviços                                  |   |
| <b>Link:</b> <a href="https://wiki.ipm.com.br/?download=202067">https://wiki.ipm.com.br/?download=202067</a> |  |

### Sumário

|   |   |
|---|---|
| 1. Introdução.....  | 1 |
| 2. Objetivo.....  | 2 |
| 3. Estrutura do Arquivo.....  | 2 |
| 3.1 Layout do Registro Tipo 10 .....                                      | 2 |
| 3.2 Layout do Registro Tipo 20 .....                                      | 3 |
| 3.3 Layout do Registro Tipo 30 .....                                      | 3 |
| 3.4 Layout do Registro Tipo 40 – Exclusivo Instituições Financeiras ..... | 4 |
| 3.5 Legenda .....   | 4 |
| 3.6 Situações Tributárias.....  | 5 |

## Layout do Arquivo para Importação de Documentos de Serviços

### 1. Introdução

Para cumprir com as obrigações acessórias perante o fisco municipal, as empresas precisam efetuar a declaração de serviços, onde a mesma deve declarar seus documentos fiscais para fins de apuração do ISSQN (Imposto sobre Serviço de Qualquer Natureza). Para que não seja necessário digitar todos os documentos manualmente, o sistema permite enviar estas informações em lote através de um arquivo no formato texto.

## 2. Objetivo

O objetivo desta nota técnica é apresentar como deve ser estruturado o arquivo para envio dos dados ao fisco municipal.

## 3. Estrutura do Arquivo

A estrutura do arquivo é dividida em registros, identificados pelo início de cada linha. O registro do tipo 10, é utilizado para a identificação do documento. O registro do tipo 20, é utilizado para identificação dos serviços relacionados ao documento. O registro do tipo 30, é utilizado para identificação dos dados do tomador. Interpreta-se como um documento completo o envio dos registros 10, 20 e 30 em seqüência, ao informar um novo registro 10 iniciam-se as informações de um novo documento.

### 3.1 Layout do Registro Tipo 10

| Início | Tamanho | Fim | Tipo | Descrição   |
|--------|---------|-----|------|---|
| 1      | 2       | 2   | I    | Descrição do registro (10).   |
| 4      | 1       | 4   | I    | Tipo do serviço (1 - Serviço prestado; 2 - Serviço tomado).   |
| 6      | 2       | 7   | I    | Tipo do Documento ( 01 – Nota Fiscal de Serviços (Bloco); 02 – Cupom Fiscal; 03 – Contrato; 04 – Recibo; 05 – Nota Fiscal Conjugada; 07 – Nota Fiscal Eletrônica de Serviços; 08 – Cupom Fiscal Conjugado; 10 – Nota Fiscal de Serviços (Formulário); 11 – Documento Fiscal Estrangeiro; 12 – Nota Fiscal Conjugada (Formulário); 13 – Nota Fiscal Fatura; 14 – Nota Fiscal de Serviço Bloco Série 3; 15 – (Contingência) Nota Fiscal de Serviços Eletrônica; 99 – ITBI - Processo de fiscalização; 100 – Nota Fiscal Avulsa) |
| 9      | 15      | 23  | I    | Número do documento.  |
| 25     | 7       | 31  | A    | Competência (MM/AAAA) Ex.: 01/2006.   |
| 33     | 1       | 33  | A    | Tipo da pessoa (F - Física; J - Jurídica).  |
| 35     | 14      | 48  | I    | CPF / CNPJ do prestador do serviço.   |
| 50     | 1       | 50  | A    | Tipo da pessoa (F - Física; J - Jurídica).  |
| 52     | 14      | 65  | I    | CPF / CNPJ do tomador do serviço, (Caso o Tomador for estrangeiro, declarar como pessoa física e não informar dados)  |
| 67     | 10      | 76  | D    | Data de emissão do documento DD/MM/AAAA.  |
| 78     | 18      | 95  | R    | Valor contábil do documento.  |
| 97     | 1       | 97  | A    | Situação de utilização do documento (E - Emitido; C - Cancelado; X - Extraviado; N - Não utilizado).  |
| 99     | 100     | 198 | A    | Observações para o documento.   |
| 200    | 1       | 200 | A    | Documento fiscal proveniente de optantes do Simples Nacional (S - Sim; N - Não).  |

#### Exemplo:

10;1;01;00000000014523;03/2006;J;81805632000124;F;00001598973940;01/03/2006;00000000001452.36;E;

### 3.2 Layout do Registro Tipo 20

| Início | Tamanho | Fim | Tipo | Descrição   |
|--------|---------|-----|------|---|
| 1      | 2       | 2   | I    | Descrição do registro (20).   |
| 4      | 1       | 4   | I    | Tipo do serviço (1 - Serviço prestado; 2 - Serviço tomado).   |
| 6      | 2       | 7   | I    | Tipo do Documento ( 01 – Nota Fiscal de Serviços (Bloco); 02 – Cupom Fiscal; 03 – Contrato; 04 – Recibo; 05 – Nota Fiscal Conjugada; 07 – Nota Fiscal Eletrônica de Serviços; 08 – Cupom Fiscal Conjugado; 10 – Nota Fiscal de Serviços (Formulário); 11 – Documento Fiscal Estrangeiro; 12 – Nota Fiscal Conjugada (Formulário); 13 – Nota Fiscal Fatura; 14 – Nota Fiscal de Serviço Bloco Série 3; 15 – (Contingência) Nota Fiscal de Serviços Eletrônica; 99 – ITBI - Processo de fiscalização; 100 – Nota Fiscal Avulsa) |
| 9      | 15      | 23  | I    | Número do documento.  |
| 25     | 7       | 31  | A    | Competência (MM/AAAA) Ex.: 01/2006.   |
| 33     | 1       | 33  | A    | Tipo da pessoa (F - Física; J - Jurídica).  |
| 35     | 14      | 48  | I    | CPF / CNPJ do prestador do serviço.   |
| 50     | 1       | 50  | A    | Tipo da pessoa (F - Física; J - Jurídica).  |
| 52     | 14      | 65  | I    | CPF / CNPJ do tomador do serviço, (Caso o Tomador for estrangeiro, declarar como pessoa física e não informar dados)  |
| 67     | 7       | 73  | I    | Código do item da lista de serviços da lei complementar 116.  |
| 75     | 6       | 80  | R    | Alíquota referente ao item da lista de serviços.  |
| 82     | 18      | 99  | R    | Valor tributável (Base de cálculo da prestação de serviços).  |
| 101    | 18      | 118 | R    | Dedução.  |
| 120    | 18      | 137 | R    | Valor retido.   |
| 139    | 7       | 145 | I    | Local da prestação do serviço.  |
| 147    | 2       | 148 | I    | Código da situação tributária da declaração do serviço.   |
| 150    | 1       | 150 | A    | Tributa o ISS para o município do prestador do serviço (S - Sim; N - Não).  |
| 152    | 10      | 161 | I    | Redução de ISS por obras - CEI  |

#### Exemplo:

20;1;01;000000000014523;03/2006;J;81805632000124;F;00001598973940;0000100;003.00;00  
0000000000145.23;00000000000000.00;00000000000000.00;4218202;00;S;

### 3.3 Layout do Registro Tipo 30

| Início | Tamanho | Fim | Tipo | Descrição                                  |
|--------|---------|-----|------|--|
| 1      | 2       | 2   | I    | Descrição do registro (30).                |
| 4      | 1       | 4   | A    | Tipo da pessoa (F - Física; J - Jurídica). |
| 6      | 14      | 19  | I    | CPF / CNPJ da pessoa.                      |
| 21     | 40      | 60  | A    | Nome / Razão Social.                       |
| 62     | 40      | 101 | A    | Descrição do logradouro.                   |
| 103    | 6       | 108 | A    | Número Residência /Estabelecimento.        |
| 110    | 20      | 129 | A    | Complemento do endereço.                   |

|     |    |     |   |                                 |
|-----|----|-----|---|---------------------------------|
| 131 | 20 | 150 | A | Descrição do bairro.            |
| 152 | 30 | 181 | A | Nome da cidade.                 |
| 183 | 2  | 184 | A | Estado (Unidade da Federação).  |
| 186 | 8  | 193 | I | Código de endereçamento postal. |
| 195 | 12 | 206 | A | Fone comercial (99 9999-9999).  |
| 208 | 12 | 219 | A | Fax (99 9999-9999).             |

#### Exemplo:

30;F;00001598973940;DAYAN THIVES OENING ;RUA RICARDO MAAS ;318  
; ;TRES BARRAS ;AGROLANDIA ;SC;88420000;47 3531-1521;47 3531-1507

### 3.4 Layout do Registro Tipo 40 – Exclusivo Instituições Financeiras

| Início | Tamanho | Fim | Tipo | Descrição   |
|--------|---------|-----|------|---|
| 1      | 2       | 2   | I    | Descrição do registro (40).   |
| 4      | 7       | 10  | A    | Competência (MM/AAAA) Ex.: 01/2006.   |
| 12     | 1       | 12  | A    | Tipo da pessoa (F - Física; J - Jurídica).  |
| 14     | 14      | 27  | I    | CPF / CNPJ do declarante.   |
| 29     | 50      | 78  | A    | Identificação da conta contábil.  |
| 80     | 100     | 179 | A    | Descrição da conta contábil.  |
| 181    | 50      | 230 | A    | Identificação da conta contábil sintética relacionada à Conta.  |
| 232    | 7       | 238 | I    | Código do item da lista de serviços da lei complementar 116 relacionado à conta.  |
| 240    | 50      | 289 | A    | Identificação da conta COSIF relacionada à conta (Caso esteja usando plano de contas COSIF, este campo deverá ser declarado vazio). |
| 291    | 18      | 308 | R    | Valor contábil relacionado à conta referente à prestação dos serviços na competência.   |

#### Exemplo:

40;03/2006;J;00000000062979;71 ;Descrição da conta contábil  
;71 ;0000100;71 ;00000000001000.00;

### 3.5 Legenda

**I – Inteiro:** completar com zeros à esquerda

**R – Real:** completar com zeros à esquerda, utilizando o “.” (ponto) como separador de casa decimal.

- Exemplo 1: o valor contábil do documento fiscal é de 1.258,67; deve ser gerado no arquivo como “00000000001258.67”.

- Exemplo 2: a Alíquota é de 3,00%; deve ser gerado no arquivo como “003.00”.

**A – Alfanumérico:** completar com espaços à direita.

**D – Data:** utilizar “/” (barra) como separador de data. Máscara: 99/99/9999.

De acordo com o tipo do serviço sendo declarado:

- Se for serviço prestado, deverá conter informações sobre o tomador do serviço.
- Se for serviço tomado, deverá conter informações sobre o prestador do serviço.

**Observações:**

**1 - Deverá ser inserido “;” (ponto e vírgula) como separador de campos.**

**2 - Deverá ser inserido “;” (ponto e vírgula) ao final de cada linha.**

**3 - O Registro do tipo 20 deverá ser agrupado pelo item da lista de serviços.**

| Sigla             | Descrição                         |
|-------------------|-----------------------------------|
| Item LS           | Item da Lista de Serviço          |
| Trib. Mun. Prest. | Tributa no Município do Prestador |
| Local PS          | Local da Prestação do Serviço     |
| Sit. Trib.        | Situação Tributária               |
| Vlr.              | Valor                             |
| Vlr. ISSRF        | Valor do ISS Retido na Fonte      |

### 3.6 Situações Tributárias

| Código | Sigla  | Descrição   |
|--------|--------|---|
| 0      | TI     | Tributada Integralmente   |
| 1      | TIRF   | Tributada Integralmente com imposto sobre serviços retido na fonte                  |
| 2      | TIST   | Tributada Integralmente e sujeita à Substituição Tributária                         |
| 3      | TRBC   | Tributada com redução da base de cálculo  |
| 4      | TRBCRF | Tributada com redução da base de cálculo com imposto sobre serviços retido na fonte |
| 5      | TRBCST | Tributada com redução da base de cálculo e sujeita à Substituição Tributária        |
| 6      | ISE    | Isenta  |
| 7      | IMU    | Imune   |
| 8      | NTIFx  | Não Tributada - ISS regime Fixo   |
| 9      | NTIEs  | Não Tributada - ISS regime Estimativa   |
| 10     | NTICc  | Não Tributada - ISS Construção Civil recolhido antecipadamente                      |
| 11     | NTINa  | Não Tributada - ISS recolhido por Nota Avulsa                                       |
| 12     | NTPeM  | Não Tributada - Prestador estabelecido no Município                                 |

|     |        |   |
|-----|--------|---|
| 13  | NTREP  | Não Tributada - Recolhimento efetuado pelo prestador de fora do Município |
| 14  | NTRIB  | Não Tributada   |
| 15  | NTAC   | Não Tributada - Ato Cooperado   |
| 99  | PDFC   | Produtos Documento Fiscal Conjugado                                       |
| 100 | NãoInc | Não incidência de ISSQN   |

### Alterações/Revisões

| Data | Versão | Autor | Resumo |
|------|--------|-------|--------|
|      |        |       |        |

Quaisquer dúvidas ou sugestões deverão ser repassadas para o setor de Atendimento IPM através da ferramenta de Atendimento On-line ou pelo telefone (47) 3531-1500.