



**MANUAL DE CONECTIVIDADE DA NOTA FISCAL DE SERVIÇOS  
ELETRÔNICA (NFS-e) COM ADEQUAÇÕES DECORRENTES DA  
REFORMA TRIBUTÁRIA DO CONSUMO**

**infisc**

TRANSFORMAÇÃO DIGITAL PARA GESTÃO PÚBLICA

## **1. INTRODUÇÃO**

O presente documento tem como objetivo simplificar o entendimento das alterações na estrutura do XML (Extensible Markup Language) utilizadas no processo de escrituração e transmissão de informações. O propósito é apresentar, de forma clara e organizada, as principais mudanças decorrentes da Reforma Tributária, com ênfase para as novas tags incorporadas ao modelo padrão do XML INFISC.

Por se tratar de um material resumido, este manual prioriza uma abordagem objetiva, voltada especialmente para desenvolvedores e equipes técnicas responsáveis pela adequação de sistemas. Além de destacar as principais adições e ajustes na estrutura do XML, o conteúdo busca contextualizar o motivo dessas alterações, evidenciando sua relação com as novas exigências legais e operacionais.

Outro aspecto relevante é que o documento não se limita apenas a listar as novas tags. Mesmo de forma sintética, apresenta a função de cada uma e os impactos mais relevantes no fluxo de informações, oferecendo clareza mínima necessária para orientar a implementação tecnológica. O objetivo é que este material sirva como referência durante o período de transição, reduzindo dúvidas e proporcionando maior segurança nas adaptações necessárias.

## **2. CONTEXTO DA REFORMA TRIBUTÁRIA**

A reforma tributária em andamento tem como propósito central simplificar a arrecadação, reduzir a complexidade do cumprimento das obrigações acessórias e aumentar a transparência na apuração dos tributos.

Entre os principais pontos, destacam-se a substituição de diversos impostos por modelos unificados, como o IBS (Imposto sobre Bens e Serviços) e a CBS (Contribuição sobre Bens e Serviços), além da necessidade de harmonização das legislações federais, estaduais e municipais. Esse redesenho exige profundas adequações nos processos de escrituração e no formato de transmissão das informações fiscais.

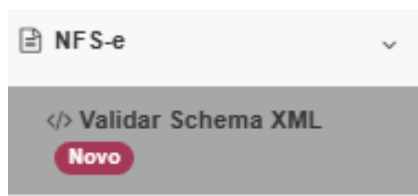
Nesse contexto, a atualização da estrutura do XML INFISC se torna essencial para viabilizar o novo modelo de tributação, garantindo que as informações sejam transmitidas de forma padronizada, precisa e compatível com os sistemas de fiscalização. As novas tags introduzidas cumprem o papel de suportar os novos cenários de apuração e permitir maior rastreabilidade das transações.

### 3. FORMATOS ACEITOS PELA INFISC

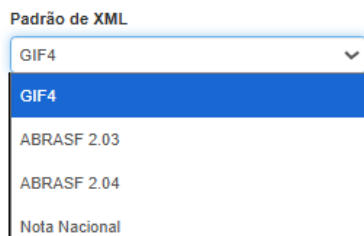
O sistema NFS-e da INFISC passará a receber as novas informações da Reforma Tributária do Consumo (RTC) por meio de três modelos: ABRASF (nas versões 2.03 e 2.04), Declaração de Prestação de Serviço (DPS) no padrão da NFS-e Nacional e o modelo próprio em XML INFISC. Todos os detalhes necessários estão apresentados nos tópicos a seguir.

#### 3.1 Validação estrutural do arquivo XML

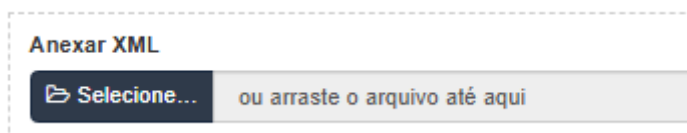
Junto ao portal municipal da NFS-e do GIF, nos casos em que o município adote o padrão Abrasf, através do menu [ **NFS-e** → **Validar Schema XML** ], é possível a realização da validação estrutural do XML das diferentes versões aceitas, mencionadas acima.



É possível a realização da seleção do padrão XML a ser avaliado:



Após a seleção do arquivo para UPLOAD, será validada a estrutura visando a exibição de inconformidades estruturais e de informações presentes para que sejam aplicadas as correções necessárias.



#### **4. Declaração de Prestação de Serviço (DPS) no módulo NFS-e Nacional**

Além das alterações na estrutura de XML e no layout próprio da NFS-e, a INFISC também realizará a validação dos arquivos no formato da DPS (Declaração de Prestação de Serviço), conforme definido no novo padrão nacional de emissão.

A documentação referente à estrutura da DPS está disponível na biblioteca oficial do portal da Nota Fiscal de Serviço Eletrônica, nos links abaixo:

- <https://www.gov.br/nfse/pt-br/biblioteca/documentacao-tecnica/rtc>
- [https://www.gov.br/nfse/pt-br/biblioteca/documentacao-tecnica/rtc/anexovi-leiautesrn\\_rtc\\_ibscbs-v1-01-01.xlsx/view](https://www.gov.br/nfse/pt-br/biblioteca/documentacao-tecnica/rtc/anexovi-leiautesrn_rtc_ibscbs-v1-01-01.xlsx/view)

Com o objetivo de facilitar a adaptação das empresas de software que já estão integradas ao ambiente nacional, o sistema INFISC, além de aceitar a estrutura em XML, também adotará os mesmos conceitos de arquitetura e envio via REST. Os serviços correspondentes estão especificados a seguir.

##### **a. POST – /nfse**

Geração síncrona de Nota Fiscal de Serviço eletrônica: através de um método POST a API recebe uma DPS emitida pelo contribuinte e enviada pelo solicitante do serviço. A API realiza validações de negócio sobre a DPS recebida gerando a NFS-e. Ou rejeitando (se a validação não passar em ao menos uma das regras de negócio definidas para a DPS). O sistema retorna para o solicitante o arquivo XML da NFS-e gerada com a DPS ou a mensagem de erro com o motivo da rejeição da validação.

Um caso à parte ocorre quando a DPS enviada contém uma chave de acesso de uma NFS-e já gerada pelo sistema para ser substituída. A API verifica a existência desta NFS-e e, encontrada, o sistema realiza os mesmos procedimentos descritos anteriormente para validação da DPS e gera um Evento de Cancelamento de NFS-e por Substituição. Este evento é vinculado à NFS-e original,

cancelando-a. É gerada a NFS-e substituta, retornado ao solicitante o arquivo XML da NFS-e gerada com a DPS enviada.

Para o processamento realizado sobre a DPS devem ser compreendidos:

- Esquemas e Leiaute DPS e NFS-e;
- Regras de negócio aplicadas sobre a DPS para gerar a NFS-e;

Estes itens estão disponíveis em

<https://www.gov.br/nfse/pt-br/biblioteca/documentacao-tecnica/rtc>

URL de produção: [sefin.carlosbarbosa.rs.gov.br/sefinnacional/nfse](https://sefin.carlosbarbosa.rs.gov.br/sefinnacional/nfse)

URL de homologação: [sefin.carlosbarbosa-homol.infisc.com.br/sefinnacional/nfse](https://sefin.carlosbarbosa-homol.infisc.com.br/sefinnacional/nfse)

## **b. POST - /nfse/{chaveAcesso}/eventos**

O leiaute da mensagem do Pedido de Registro de Evento seguirá um modelo composto por duas partes:

- Parte genérica: comum a todos os tipos de evento.
- Parte específica: destinada ao XML correspondente a cada tipo de evento.

As regras de validação aplicáveis a ambas as partes estão detalhadas na tabela disponível no documento *Anexo II – Leiautes RN\_Eventos – SNNFSe disponível em:*

<https://www.gov.br/nfse/pt-br/biblioteca/documentacao-tecnica/leiaute-e-esquemas-atuais>.

Neste serviço REST, está previsto apenas o **evento de cancelamento**.

URL de produção: [sefin.carlosbarbosa.rs.gov.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso}/eventos](https://sefin.carlosbarbosa.rs.gov.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso}/eventos)

URL de homologação:

[sefin.carlosbarbosa-homol.infisc.com.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso}/eventos](https://sefin.carlosbarbosa-homol.infisc.com.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso}/eventos)

### **c. GET - /nfse/{chaveAcesso}**

Consulta NFS-e pela chave de acesso: através de um método GET a API obtém uma NFS-e a partir de uma chave de acesso como parâmetro na consulta realizada pelo solicitante.

URL de produção: [sefin.carlosbarbosa.rs.gov.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso}](https://sefin.carlosbarbosa.rs.gov.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso})

URL de homologação: [sefin.carlosbarbosa-homol.infsc.com.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso}](https://sefin.carlosbarbosa-homol.infsc.com.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso})

### **d. GET - /nfse/{chaveAcesso}/eventos**

Consulta eventos por chave de acesso: o solicitante informa a chave de acesso de uma NFS-e e a API retorna todos os eventos vinculados à chave de acesso de NFS-e informada na consulta.

URL de produção: [sefin.carlosbarbosa.rs.gov.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso}/eventos](https://sefin.carlosbarbosa.rs.gov.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso}/eventos)

URL de homologação:

[sefin.carlosbarbosa-homol.infsc.com.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso}/eventos](https://sefin.carlosbarbosa-homol.infsc.com.br/sefinnacional/nfse/{chaveAcesso}/eventos)

## **5. ABRASF**

Nossa solução (INFISC) continuará aceitando os XMLs no padrão ABRASF, nas versões 2.03 e 2.04. Como a ABRASF não realizará novas atualizações em sua estrutura, a INFISC disponibilizará manuais complementares para orientar a utilização. Além disso, nosso sistema foi ajustado para aceitar e validar as novas tags necessárias ao novo modelo de tributação, garantindo que as informações sejam transmitidas de forma precisa e compatível, viabilizando os cenários de apuração e ampliando a rastreabilidade das operações.

O documento complementar poderá ser acessado através do link:

[https://drive.google.com/file/d/1k2YX5bSaiMKnjBJQhirC9m6avZ\\_Xuu2/view?usp=drive\\_link](https://drive.google.com/file/d/1k2YX5bSaiMKnjBJQhirC9m6avZ_Xuu2/view?usp=drive_link)

## **6. XML no PADRÃO INFISC**

Neste tópico, serão apresentadas, de forma resumida, as adequações realizadas no XML padrão INFISC para suportar as novas tags destinadas à apuração do IBS/CBS.

Caso queira visualizar o manual completo e não resumido, acessar o link abaixo:

[https://drive.google.com/file/d/1cw4zIHASM8fRTvHEO6UpSS0\\_yv3Yyimy/view?usp=drive\\_link](https://drive.google.com/file/d/1cw4zIHASM8fRTvHEO6UpSS0_yv3Yyimy/view?usp=drive_link)

**OBS.:** A partir daqui, serão exibidas **somente as tags adicionadas em função da Reforma Tributária.**

Essas tags, ou grupos de tags, modificadas estão:

**Em vermelho**, quando forem tags agrupadoras com alterações internas;

**Em negrito**, quando forem novas tags;

Na estrutura do XML devem ser adicionadas ao final de suas tags agrupadoras.

| NFS-e                                                        |                |            |          |                                     |
|--------------------------------------------------------------|----------------|------------|----------|-------------------------------------|
| Representa a estrutura da Nota Fiscal de Serviços eletrônica |                |            |          |                                     |
| Nome                                                         | Tipo           | Ocor.      | Obr.     | Descrição                           |
| <b>infNFSe</b>                                               | <b>infNFSe</b> | <b>1-1</b> | <b>S</b> | <b>Informações sobre cada NFS-e</b> |

| infNFSe                                                                |                     |              |          |                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Representa os dados informativos da Nota Fiscal de Serviços eletrônica |                     |              |          |                                                                                                                                                            |
| Nome                                                                   | Tipo                | Ocor.        | Obr.     | Descrição                                                                                                                                                  |
| <b>Id</b>                                                              | <b>Id</b>           | <b>1-1</b>   | <b>S</b> | <b>Identificação da nota</b>                                                                                                                               |
| prest                                                                  | prest               | 1-1          | S        | Prestador de serviços                                                                                                                                      |
| <b>TomS</b>                                                            | <b>TomS</b>         | <b>1-1</b>   | <b>S</b> | <b>Tomador de serviços</b>                                                                                                                                 |
| <b>dadosDaObra</b>                                                     | <b>dadosDaObra</b>  | <b>0-1</b>   | <b>N</b> | <b>Dados da obra – construção civil</b>                                                                                                                    |
| transportadora                                                         | transportadora      | 0-1          | N        | Dados da transportadora                                                                                                                                    |
| <b>det</b>                                                             | <b>det</b>          | <b>1-999</b> | <b>S</b> | <b>Discriminação dos serviços</b>                                                                                                                          |
| total                                                                  | total               | 1-1          | S        | Totalizações                                                                                                                                               |
| faturas                                                                | faturas             | 0-1          | N        | Dados de Faturamento                                                                                                                                       |
| infAdicLT                                                              | TCodMunIBGE         | 1-1          | S        | Local da tributação utilizando código do município conforme IBGE. Se tag localVerifResServ for igual a "2", não deve ser informada.                        |
| infAdicES                                                              | TSimNao             | 0-1          | N        | Indica que deve ser incluída a mensagem "Exportação de Serviço" no quadro de Informações Adicionais da NFS-e                                               |
| infAdic                                                                | TString256          | 0-N          | N        | Informações adicionais                                                                                                                                     |
| infAdicAT                                                              | TCharInt            | 0-1          | N        | Indica se deve ou não ser exibida a informação de valores totais aproximados de tributos, devendo ter valor "0" para não exibir e o valor "1" para exibir. |
| <b>notaNacional</b>                                                    | <b>notaNacional</b> | <b>1-1</b>   | <b>S</b> | <b>Informações da estrutura nacional</b>                                                                                                                   |

|  |  |  |  |                         |
|--|--|--|--|-------------------------|
|  |  |  |  | retornadas pelo sistema |
|--|--|--|--|-------------------------|

| Id                                                                      |           |       |      |                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-------|------|----------------------------------------------------|
| Representa dados que identificam uma Nota Fiscal de Serviços eletrônica |           |       |      |                                                    |
| Nome                                                                    | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                          |
| cLocPrestacao                                                           | TString15 | 0-1   | N    | Local da prestação do serviço                      |
| cPaisPrestacao                                                          | TcPais    | 1-1   | S    | Código do país onde ocorreu a prestação do serviço |

| TomS                                   |      |       |      |                                                                                            |
|----------------------------------------|------|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Representa dados do tomador de serviço |      |       |      |                                                                                            |
| Nome                                   | Tipo | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                  |
| NIF                                    | tNIF | 1-1   | S    | Número de identificação fiscal fornecido por órgão de administração tributária no exterior |

| dadosDaObra                                                                               |       |       |      |                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|------|-------------------------------------------------|
| Representação completa do endereço do local da obra, para os serviços de construção civil |       |       |      |                                                 |
| Nome                                                                                      | Tipo  | Ocor. | Obr. | Descrição                                       |
| cCIB                                                                                      | tcCIB | 1-1   | S    | Código do Cadastro Imobiliário Brasileiro - CIB |

| det                                                      |                |       |      |                                         |
|----------------------------------------------------------|----------------|-------|------|-----------------------------------------|
| Representa detalhamento dos serviços que compõem a NFS-e |                |       |      |                                         |
| Nome                                                     | Tipo           | Ocor. | Obr. | Descrição                               |
| serv                                                     | serv           | 1-1   | S    | Informações sobre o serviço prestado    |
| evento                                                   | evento         | 0-1   | N    | Informações sobre atividades de eventos |
| IBSCBS                                                   | IBSCBS - Envio | 1-1   | S    | Informações referentes ao IBS e à CBS   |

| serv                                          |           |       |      |                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------|-----------|-------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Representa informações de um serviço da NFS-e |           |       |      |                                                                                                                                                                            |
| Nome                                          | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                                                                                                  |
| CSTPisCofins                                  | TSTipoCST | 1-1   | S    | Código de Situação Tributária do PIS/COFINS (CST):<br>00 - Nenhum;<br>01 - Operação Tributável com Alíquota Básica;<br>02 - Operação Tributável com Alíquota Diferenciada; |

|                |                     |     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------|---------------------|-----|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |                     |     |   | <b>03 - Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto;</b><br><b>04 - Operação Tributável monofásica - Revenda a Alíquota Zero;</b><br><b>05 - Operação Tributável por Substituição Tributária;</b><br><b>06 - Operação Tributável a Alíquota Zero;</b><br><b>07 - Operação Tributável da Contribuição;</b><br><b>08 - Operação sem Incidência da Contribuição;</b><br><b>09 - Operação com Suspensão da Contribuição;</b> |
| tpRetPisCofins | TSTipoRetPISConfins | 0-1 | N | <b>1 - Retido</b><br><b>2 - Não Retido;</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| cNBS           | tsCodigoNbs         | 1-1 | S | <b>Código NBS correspondente ao serviço prestado</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

| evento                                             |            |       |      |                                                                       |
|----------------------------------------------------|------------|-------|------|-----------------------------------------------------------------------|
| Representa informações sobre atividades de eventos |            |       |      |                                                                       |
| Nome                                               | Tipo       | Ocor. | Obr. | Descrição                                                             |
| xNome                                              | TString255 | 1-1   | S    | Nome do evento                                                        |
| dataInicioEvento                                   | TData      | 1-1   | S    | Data de início da atividade de evento.<br>Ano, Mês e Dia (AAAA-MM-DD) |
| dataFimEvento                                      | TData      | 1-1   | S    | Data de fim da atividade de evento.<br>Ano, Mês e Dia (AAAA-MM-DD)    |
| end                                                | end        | 1-1   | S    | Informações sobre o endereço das atividades do evento                 |

| end                                                               |            |               |            |                                       |                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Representa informações sobre o endereço das atividades de eventos |            |               |            |                                       |                                                                       |
| Nome                                                              | Tipo       | Ocor.         | Obr.       | Descrição                             |                                                                       |
| Choice                                                            | CEP        | TCep          | 1-1        | S                                     | Código de Endereçamento Postal                                        |
|                                                                   | endExt     | <b>endExt</b> | <b>1-1</b> | <b>S</b>                              | <b>Informações sobre o endereço exterior das atividades do evento</b> |
| xLgr                                                              | TString255 | 1-1           | S          | Tipo e nome do logradouro do endereço |                                                                       |
| nro                                                               | TString60  | 1-1           | S          | Número no logradouro do endereço      |                                                                       |
| xBairro                                                           | TString60  | 1-1           | S          | Bairro do endereço                    |                                                                       |
| xCpl                                                              | TString156 | 0-1           | N          | Complemento do endereço               |                                                                       |

| endExt |
|--------|
|--------|

| Representa informações sobre o endereço exterior das atividades de eventos |           |       |      |                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|-------|------|---------------------------------------------------------------------|
| Nome                                                                       | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                           |
| cEndPost                                                                   | tNum11    | 1-1   | S    | Código de Endereçamento Postal alfanumérico do endereço no exterior |
| xCidade                                                                    | TString60 | 1-1   | S    | Nome da cidade do exterior                                          |
| xEstProvReg                                                                | TString60 | 1-1   | S    | Estado, província ou região da cidade no exterior                   |

| IBSCBS - Envio                        |          |       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------|----------|-------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informações referentes ao IBS e à CBS |          |       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Nome                                  | Tipo     | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| finNFSe                               | TCharInt | 1-1   | S    | Indicador da finalidade da emissão de NFS-e<br>0 = NFS-e regular                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| indFinal                              | TCharInt | 1-1   | S    | Indica operação de uso ou consumo pessoal. (art. 57)<br>0 = Não<br>1 = Sim                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| clndOp                                | TString6 | 1-1   | S    | Código indicador da operação de fornecimento, conforme tabela "código indicador de operação"                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| tpOper                                | TCharInt | 0-1   | N    | Tipo de Operação com Entes Governamentais ou outros serviços sobre bens imóveis:<br>1 – Fornecimento com pagamento posterior;<br>2 – Recebimento do pagamento com fornecimento já realizado;<br>3 – Fornecimento com pagamento já realizado;<br>4 – Recebimento do pagamento com fornecimento posterior;<br>5 – Fornecimento e recebimento do pagamento concomitantes |
| gRefNFSe                              | gRefNFSe | 0-1   | N    | Grupo de NFS-e referenciadas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| tpEnteGov                             | TCharInt | 0-1   | N    | Tipo de ente governamental. Para administração pública direta e suas autarquias e fundações:<br>1 = União<br>2 = Estado<br>3 = Distrito Federal<br>4 = Município                                                                                                                                                                                                      |
| indDest                               | TCharInt | 1-1   | S    | A respeito do Destinatário dos serviços:<br>0 – o destinatário é o próprio tomador/adquirente identificado na NFS-e (tomador=adquirente=destinatário);<br>1 – o destinatário não é o próprio adquirente, podendo ser outra pessoa, física ou jurídica (ou equiparada), ou um estabelecimento diferente do indicado como                                               |

|         |         |     |   |                                                                      |
|---------|---------|-----|---|----------------------------------------------------------------------|
|         |         |     |   | tomador (tomador=adquirente#destinatário)                            |
| dest    | dest    | 0-1 | N | Informações relativas ao Destinatário                                |
| imovel  | imovel  | 0-1 | N | Informações de operações relacionadas a bens imóveis, exceto obras   |
| valores | valores | 1-1 | S | Informações relativas aos valores do serviço prestado para IBS e CBS |

| gRefNFS-e                    |           |       |      |                     |
|------------------------------|-----------|-------|------|---------------------|
| Grupo de NFS-e referenciadas |           |       |      |                     |
| Nome                         | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição           |
| refNFS-e                     | TString50 | 1-99  | S    | Notas referenciadas |

| dest                                  |            |             |      |                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                   |
|---------------------------------------|------------|-------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informações relativas ao destinatário |            |             |      |                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                   |
| Nome                                  | Tipo       | Ocor.       | Obr. | Descrição                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                   |
| Choice                                | CNPJ       | TCnpj       | 1-1  | S                                                                                                                                                                                                         | Número de CNPJ. Informar apenas números, sem qualquer formatação.                                                                 |
|                                       | CPF        | TCpf        | 1-1  | S                                                                                                                                                                                                         | Número de CPF. Informar apenas números, sem qualquer formatação.                                                                  |
|                                       | NIF        | TString40   | 1-1  | S                                                                                                                                                                                                         | Número de identificação fiscal fornecido por órgão de administração tributária no exterior                                        |
|                                       | cNaoNIF    | TSCodNaoNIF | 1-1  | S                                                                                                                                                                                                         | Motivo para não informação do NIF:<br>0 - Não informado na nota de origem;<br>1 - Dispensado do NIF;<br>2 - Não exigência do NIF; |
| xNome                                 | TString150 | 1-1         | S    | Nome / Nome Empresarial do destinatário                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                   |
| end                                   | TCEndereco | 1-1         | S    | Informações do endereço do destinatário                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                   |
| fone                                  | TFone      | 0-1         | N    | Número do telefone do destinatário.<br>(Preencher com o Código DDD + número do telefone.<br>Nas operações com exterior é permitido informar o código do país + código da localidade + número do telefone) |                                                                                                                                   |
| email                                 | TString80  | 0-1         | N    | E-mail do destinatário                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                   |

| end                                     |
|-----------------------------------------|
| Informações do endereço do destinatário |

| Nome    |        | Tipo       | Ocor. | Obr. | Descrição                                                |
|---------|--------|------------|-------|------|----------------------------------------------------------|
| Choice  | endNac | endNac     | 1-1   | S    | Grupo de informações específicas de endereço nacional    |
|         | endExt | endExt     | 1-1   | S    | Grupo de informações específicas de endereço no exterior |
| xLgr    |        | TString255 | 1-1   | S    | Tipo e nome do logradouro do endereço do destinatário    |
| nro     |        | TString60  | 1-1   | S    | Número no logradouro do endereço                         |
| xCpl    |        | TString156 | 0-1   | N    | Complemento do endereço                                  |
| xBairro |        | TString60  | 1-1   | S    | Bairro do endereço                                       |

| endNac                                                |  |             |       |      |                                                                                                |
|-------------------------------------------------------|--|-------------|-------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Grupo de informações específicas de endereço nacional |  |             |       |      |                                                                                                |
| Nome                                                  |  | Tipo        | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                      |
| cMun                                                  |  | TCodMunIBGE | 1-1   | S    | Código do município do endereço do destinatário do serviço. (Tabela do IBGE)                   |
| CEP                                                   |  | TCep        | 1-1   | S    | Código numérico do Endereçamento Postal nacional (CEP) do endereço do destinatário do serviço. |

| endExt                                                   |  |           |       |      |                                                                                    |
|----------------------------------------------------------|--|-----------|-------|------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Grupo de informações específicas de endereço no exterior |  |           |       |      |                                                                                    |
| Nome                                                     |  | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                          |
| cPais                                                    |  | TcPais    | 1-1   | S    | Código do país do endereço do destinatário do serviço. (Tabela de Países ISO)      |
| cEndPost                                                 |  | tNum11    | 1-1   | S    | Código alfanumérico do Endereçamento Postal no exterior do destinatário do serviço |
| xCidade                                                  |  | TString60 | 1-1   | S    | Nome da cidade no exterior                                                         |
| xEstProvReg                                              |  | TString60 | 1-1   | S    | Estado, província ou região da cidade no exterior                                  |

| imovel                                                             |  |           |       |      |                              |
|--------------------------------------------------------------------|--|-----------|-------|------|------------------------------|
| Informações de operações relacionadas a bens imóveis, exceto obras |  |           |       |      |                              |
| Nome                                                               |  | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                    |
| insclmobFisc                                                       |  | TString30 | 0-1   | N    | Inscrição imobiliária fiscal |

|        |      |                       |     |   |                                                 |
|--------|------|-----------------------|-----|---|-------------------------------------------------|
| Choice | cCIB | TString8              | 1-1 | S | Código do Cadastro Imobiliário Brasileiro - CIB |
|        | end  | TCEnderOb<br>raEvento | 1-1 | S | Informações do endereço do imóvel               |

| end                                          |            |        |      |                                       |                                                    |
|----------------------------------------------|------------|--------|------|---------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Representa informações do endereço do imóvel |            |        |      |                                       |                                                    |
| Nome                                         | Tipo       | Ocor.  | Obr. | Descrição                             |                                                    |
| Choice                                       | CEP        | TCep   | 1-1  | S                                     | Código de Endereçamento Postal                     |
|                                              | endExt     | endExt | 1-1  | S                                     | Informações sobre o endereço do imóvel no exterior |
| xLgr                                         | TString255 | 1-1    | S    | Tipo e nome do logradouro do endereço |                                                    |
| nro                                          | TString150 | 1-1    | S    | Número no logradouro do endereço      |                                                    |
| xCpl                                         | TString156 | 1-1    | S    | Bairro do endereço                    |                                                    |
| xBairro                                      | TString60  | 0-1    | N    | Complemento do endereço               |                                                    |

| endExt                                             |           |       |      |                                                                                    |  |
|----------------------------------------------------|-----------|-------|------|------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Informações sobre o endereço do imóvel no exterior |           |       |      |                                                                                    |  |
| Nome                                               | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                          |  |
| cEndPost                                           | TString11 | 1-1   | S    | Código alfanumérico do Endereçamento Postal no exterior do destinatário do serviço |  |
| xCidade                                            | TString60 | 1-1   | S    | Nome da cidade no exterior                                                         |  |
| xEstProvReg                                        | TString60 | 1-1   | S    | Estado, província ou região da cidade no exterior                                  |  |

| valores                                                              |            |       |      |                                                                                                                                                                                                                                     |  |
|----------------------------------------------------------------------|------------|-------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Informações relativas aos valores do serviço prestado para IBS e CBS |            |       |      |                                                                                                                                                                                                                                     |  |
| Nome                                                                 | Tipo       | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                                                                                                                                                           |  |
| gReeRepRes                                                           | gReeRepRes | 0-1   | N    | Informações relativas a valores incluídos neste documento e recebidos por motivo de estarem relacionadas a operações de terceiros, objeto de reembolso, repasse ou ressarcimento pelo recebedor, já tributados e aqui referenciados |  |
| trib                                                                 | trib       | 1-1   | S    | Grupo de informações relacionados aos tributos IBS e CBS                                                                                                                                                                            |  |

| gReeRepRes |
|------------|
|------------|

| Informações relativas a reembolso, repasse ou ressarcimento |            |        |      |                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------|------------|--------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nome                                                        | Tipo       | Ocor.  | Obr. | Descrição                                                                                                                                     |
| documentos                                                  | documentos | 1-1000 | S    | Documentos referenciados nos casos de reembolso, repasse e ressarcimento que serão considerados na base de cálculo do ISSQN, do IBS e da CBS. |

| documentos                                                               |                |                |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Documentos referenciados nos casos de reembolso, repasse e ressarcimento |                |                |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                    |
| Nome                                                                     | Tipo           | Ocor.          | Obr. | Descrição                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                    |
| Choice                                                                   | dFeNacional    | dFeNacional    | 1-1  | S                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Informações de documentos fiscais eletrônicos que se encontram no repositório nacional             |
|                                                                          | docFiscalOutro | docFiscalOutro | 1-1  | S                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Informações de documento fiscais, eletrônicos ou não, que não se encontram no repositório nacional |
|                                                                          | docOutro       | docOutro       | 1-1  | S                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Informações de documento não fiscal                                                                |
| fornec                                                                   | fornec         | 0-1            | S    | Informações do fornecedor do documento referenciado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |
| dtEmiDoc                                                                 | TData          | 1-1            | S    | Data da emissão do documento dedutível. Ano, mês e dia (AAAA-MM-DD)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |
| dtCompDoc                                                                | TData          | 1-1            | S    | Data da competência do documento dedutível. Ano, mês e dia (AAAA-MM-DD)"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                    |
| tpReeRepRes                                                              | TString2       | 1-1            | S    | Tipo de valor incluído neste documento, recebido por estarem relacionadas a operações de terceiros, objeto de reembolso, repasse ou ressarcimento pelo recebedor, já tributados e aqui referenciados<br>01 = Repasse de remuneração por intermediação de imóveis a demais corretores envolvidos na operação<br>02 = Repasse de valores a fornecedor relativo a fornecimento intermediado por agência de turismo<br>03 = Reembolso ou ressarcimento recebido por agência de propaganda e publicidade por valores pagos relativos a serviços de produção externa por conta e ordem de terceiro<br>04 = Reembolso ou ressarcimento recebido por agência de propaganda e publicidade por valores pagos relativos a serviços de mídia por conta e ordem de terceiro<br>99 = Outros reembolsos ou ressarcimentos recebidos por valores pagos relativos a operações por conta e ordem de terceiro |                                                                                                    |
| xTpReeRepRes                                                             | TString150     | 1-1            | S    | Descrição do reembolso ou ressarcimento quando a opção é "99 – Outros reembolsos ou ressarcimentos recebidos por valores pagos relativos a operações por conta e ordem de terceiro"                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                    |

|              |           |     |   |                                                                                                                                                                                |
|--------------|-----------|-----|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| vlrReeRepRes | TDec_1302 | 1-1 | S | Valor monetário (total ou parcial, conforme documento informado) utilizado para não inclusão na base de cálculo do ISS e do IBS e da CBS da NFS-e que está sendo emitida (R\$) |
|--------------|-----------|-----|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| dFeNacional                                                                            |            |       |      |                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informações de documentos fiscais eletrônicos que se encontram no repositório nacional |            |       |      |                                                                                                                                                             |
| Nome                                                                                   | Tipo       | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                                                                                   |
| tipoChaveDfe                                                                           | TCharInt   | 1-1   | S    | Documento fiscal a que se refere a chaveDfe que seja um dos documentos do Repositório Nacional:<br>1 = NFS-e<br>2 = NF-e<br>3 = CT-e<br>9 = Outro           |
| xTipoChaveDfe                                                                          | TString255 | 0-1   | N    | Descrição da DF-e a que se refere a chaveDfe que seja um dos documentos do Repositório Nacional. Deve ser preenchido apenas quando tipoChaveDfe = 9 (Outro) |
| chaveDfe                                                                               | TString50  | 1-1   | S    | Chave do Documento Fiscal eletrônico do repositório nacional referenciado para os casos de operações já tributadas                                          |

| docFiscalOutro                                                                                     |            |       |      |                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informações de documento fiscais, eletrônicos ou não, que não se encontram no repositório nacional |            |       |      |                                                                                             |
| Nome                                                                                               | Tipo       | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                   |
| cMunDocFiscal                                                                                      | TNum7      | 1-1   | S    | Código do município emissor do documento fiscal que não se encontra no repositório nacional |
| nDocFiscal                                                                                         | TString255 | 1-1   | S    | Número do documento fiscal que não se encontra no repositório nacional                      |
| xDocFiscal                                                                                         | TString255 | 1-1   | S    | Descrição do documento fiscal                                                               |

| docOutro                            |            |       |      |                                   |
|-------------------------------------|------------|-------|------|-----------------------------------|
| Informações de documento não fiscal |            |       |      |                                   |
| Nome                                | Tipo       | Ocor. | Obr. | Descrição                         |
| nDoc                                | TString255 | 1-1   | S    | Número do documento não fiscal    |
| xDoc                                | TString255 | 1-1   | S    | Descrição do documento não fiscal |

| fornec                                              |         |            |       |      |                                                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------|---------|------------|-------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informações do fornecedor do documento referenciado |         |            |       |      |                                                                                                                                   |
| Nome                                                |         | Tipo       | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                                                         |
| Choice                                              | CNPJ    | TCnpj      | 1-1   | S    | Número de CNPJ. Informar apenas números, sem qualquer formatação.                                                                 |
|                                                     | CPF     | TCpf       | 1-1   | S    | Número de CPF. Informar apenas números, sem qualquer formatação.                                                                  |
|                                                     | NIF     | TString40  | 1-1   | S    | Este elemento só deverá ser preenchido para fornecedores não residentes no Brasil                                                 |
|                                                     | cNaoNIF | TCharIntT  | 1-1   | S    | Motivo para não informação do NIF:<br>0 - Não informado na nota de origem;<br>1 - Dispensado do NIF;<br>2 - Não exigência do NIF; |
| xNome                                               |         | TString150 | 1-1   | S    | Nome / Razão Social do fornecedor                                                                                                 |

| trib                                                     |  |         |       |      |                                         |
|----------------------------------------------------------|--|---------|-------|------|-----------------------------------------|
| Grupo de informações relacionados aos tributos IBS e CBS |  |         |       |      |                                         |
| Nome                                                     |  | Tipo    | Ocor. | Obr. | Descrição                               |
| gIBSCBS                                                  |  | gIBSCBS | 1-1   | S    | Informações relacionadas ao IBS e à CBS |

| gIBSCBS                                 |  |              |       |      |                                                        |
|-----------------------------------------|--|--------------|-------|------|--------------------------------------------------------|
| Informações relacionadas ao IBS e à CBS |  |              |       |      |                                                        |
| Nome                                    |  | Tipo         | Ocor. | Obr. | Descrição                                              |
| CST                                     |  | TNum3        | 1-1   | S    | Código de Situação Tributária do IBS e da CBS          |
| cClassTrib                              |  | TNum6        | 1-1   | S    | Código de Classificação Tributária do IBS e da CBS     |
| cCredPres                               |  | TNum2        | 0-1   | N    | Código e classificação do crédito presumido: IBS e CBS |
| gTribRegular                            |  | gTribRegular | 0-1   | N    | Informações da Tributação Regular                      |
| gDif                                    |  | gDif         | 0-1   | N    | Informações relacionadas ao diferimento para IBS e CBS |

| gTribRegular                      |  |      |       |      |           |
|-----------------------------------|--|------|-------|------|-----------|
| Informações da tributação regular |  |      |       |      |           |
| Nome                              |  | Tipo | Ocor. | Obr. | Descrição |

|               |       |     |   |                                                                          |
|---------------|-------|-----|---|--------------------------------------------------------------------------|
| CSTReg        | TNum3 | 1-1 | S | Código de Situação Tributária do IBS e da CBS de tributação regular      |
| cClassTribReg | TNum6 | 1-1 | S | Código de Classificação Tributária do IBS e da CBS de tributação regular |

| gDif                                                   |           |       |      |                                                |
|--------------------------------------------------------|-----------|-------|------|------------------------------------------------|
| Informações relacionadas ao diferimento para IBS e CBS |           |       |      |                                                |
| Nome                                                   | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                      |
| pDifUF                                                 | TDec_0302 | 1-1   | S    | Percentual de diferimento para o IBS estadual  |
| pDifMun                                                | TDec_0302 | 1-1   | S    | Percentual de diferimento para o IBS municipal |
| pDifCBS                                                | TDec_0302 | 1-1   | S    | Percentual de diferimento para a CBS           |

| notaNacional                                              |                   |       |      |                                                            |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------|------|------------------------------------------------------------|
| Informações da estrutura nacional retornadas pelo sistema |                   |       |      |                                                            |
| Nome                                                      | Tipo              | Ocor. | Obr. | Descrição                                                  |
| chaveAcessoNacional                                       | TString50         | 1-1   | S    | Chave de acesso da Nota Fiscal Nacional                    |
| numero                                                    | TNF               | 1-1   | S    | Número da Nota Fiscal Nacional                             |
| cTribNac                                                  | TNum6             | 1-1   | S    | Código de tributação nacional do ISSQN                     |
| cTribMun                                                  | TNum3             | 0-1   | N    | Código de tributação municipal do ISSQN                    |
| IBSCBS                                                    | IBSCBS - Apuração | 1-1   | S    | Informações geradas pelo sistema referentes ao IBS e à CBS |

| IBSCBS - Apuração                                          |             |       |      |                                                                        |
|------------------------------------------------------------|-------------|-------|------|------------------------------------------------------------------------|
| Informações geradas pelo sistema referentes ao IBS e à CBS |             |       |      |                                                                        |
| Nome                                                       | Tipo        | Ocor. | Obr. | Descrição                                                              |
| cLocalidadeIncid                                           | TCodMunIBGE | 1-1   | S    | Código IBGE da localidade de incidência do IBS/CBS (local da operação) |
| xLocalidadeIncid                                           | TString600  | 1-1   | S    | Nome da localidade de incidência do IBS/CBS                            |
| pRedutor                                                   | TDec_0302   | 1-1   | S    | Percentual de redução de alíquota em compra governamental              |
| valores                                                    | valores     | 1-1   | S    | Grupo de valores brutos referentes ao IBS / CBS                        |
| totCIBS                                                    | totCIBS     | 1-1   | S    | Grupo de totalizadores                                                 |

| valores                                         |           |       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------|-----------|-------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Grupo de valores brutos referentes ao IBS / CBS |           |       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Nome                                            | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| vBC                                             | TDec_1302 | 1-1   | S    | Valor da base de cálculo (BC) do IBS/CBS antes das reduções para cálculo do tributo bruto.<br>vBC = vServ - descIncond – vCalcReeRepRes – vISSQN – vPIS - vCOFINS (até 2026)<br>ou<br>vBC = vServ - descIncond – vCalcReeRepRes – vISSQN (até 2032)                                           |
| vCalcReeRepRes                                  | TDec_1302 | 0-1   | N    | Valor monetário (R\$) total relativo ao fornecimento próprio de bens materiais ou relacionados a operações de terceiros, objeto de reembolso, repasse ou ressarcimento pelo recebedor, já tributados e aqui referenciados e que não integram a base de cálculo (BC) do ISSQN, do IBS e da CBS |
| uf                                              | uf        | 1-1   | S    | Informações relativas aos valores do IBS Estadual                                                                                                                                                                                                                                             |
| mun                                             | mun       | 1-1   | S    | Informações relativas aos valores do IBS Municipal                                                                                                                                                                                                                                            |
| fed                                             | fed       | 1-1   | S    | Informações relativas aos valores da CBS                                                                                                                                                                                                                                                      |

| uf                                                |           |       |      |                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------|-----------|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informações relativas aos valores do IBS Estadual |           |       |      |                                                                                                                                                   |
| Nome                                              | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                                                                         |
| pIBSUF                                            | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota da UF para IBS da localidade de incidência parametrizada no sistema                                                                      |
| pRedAliqUF                                        | TDec_0302 | 0-1   | N    | Percentual de redução de alíquota estadual                                                                                                        |
| pAliqEfetUF                                       | TDec_0302 | 1-1   | S    | $pAliqEfetUF = pIBSUF \times (1 - pRedAliqUF) \times (1 - pRedutor)$<br><br>Se pRedAliqUF não for informado, então pAliqEfetUF é a própria pIBSUF |

| mun                                                |           |       |      |                                                                                      |
|----------------------------------------------------|-----------|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Informações relativas aos valores do IBS Municipal |           |       |      |                                                                                      |
| Nome                                               | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                            |
| pIBSMun                                            | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota do Município para IBS da localidade de incidência parametrizada no sistema. |

|              |           |     |   |                                                                                                                                                         |
|--------------|-----------|-----|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| pRedAliqMun  | TDec_0302 | 0-1 | N | Percentual de redução de alíquota municipal                                                                                                             |
| pAliqEfetMun | TDec_0302 | 1-1 | S | $pAliqEfetMun = pIBSMun \times (1 - pRedAliqMun) \times (1 - pRedutor)$<br><br>Se pRedAliqMun não for informado, então pAliqEfetMun é a própria pIBSMun |

| fed                                      |           |       |      |                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------|-----------|-------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Informações relativas aos valores da CBS |           |       |      |                                                                                                                                                   |
| Nome                                     | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                                                                         |
| pCBS                                     | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota da União para CBS parametrizada no sistema                                                                                               |
| pRedAliqCBS                              | TDec_0302 | 0-1   | N    | Percentual da redução de alíquota da CBS                                                                                                          |
| pAliqEfetCBS                             | TDec_0302 | 1-1   | S    | $pAliqEfetCBS = pCBS \times (1 - pRedAliqCBS) \times (1 - pRedutor)$<br><br>Se pRedAliqCBS não for informado, então pAliqEfetCBS é a própria pCBS |

| totCBS                 |                |       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------|----------------|-------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Grupo de totalizadores |                |       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Nome                   | Tipo           | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                                                                                                                                                                                       |
| vTotNF                 | TDec_1302      | 1-1   | S    | Valor Total da NF considerando os impostos por fora: IBS e CBS.<br>O IBS e a CBS são calculados por fora, por isso seus valores devem ser adicionados ao valor total da NF.<br>$vTotNF = vLiq$ (em 2026)<br>$vTotNF = vLiq + vCBS + vIBSTot$ (a partir de 2027) |
| gIBS                   | gIBS           | 1-1   | S    | Grupo de valores referentes ao IBS                                                                                                                                                                                                                              |
| gCBS                   | gCBS           | 1-1   | S    | Grupo de valores referentes à CBS                                                                                                                                                                                                                               |
| gTribRegular           | gTribRegular   | 0-1   | N    | Grupo de informações de tributação regular                                                                                                                                                                                                                      |
| gTribCompraGov         | gTribCompraGov | 0-1   | N    | Grupo de informações da composição do valor do IBS e da CBS em compras governamentais                                                                                                                                                                           |

| gIBS                               |           |       |      |                    |
|------------------------------------|-----------|-------|------|--------------------|
| Grupo de valores referentes ao IBS |           |       |      |                    |
| Nome                               | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição          |
| vIBSTot                            | TDec_1302 | 1-1   | S    | Valor total do IBS |

|              |              |     |   |                                                           |
|--------------|--------------|-----|---|-----------------------------------------------------------|
|              |              |     |   | $vIBSTot = vIBSUF + vIBSMun$                              |
| gIBSCredPres | gIBSCredPres | 0-1 | N | Grupo de valores referentes ao crédito presumido para IBS |
| gIBSUFTot    | gIBSUFTot    | 1-1 | S | Grupo de valores referentes ao IBS Estadual               |
| gIBSMunTot   | gIBSMunTot   | 1-1 | S | Grupo de valores referentes ao IBS Municipal              |

| gIBSCredPres                                              |           |       |      |                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------|-----------|-------|------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Grupo de valores referentes ao crédito presumido para IBS |           |       |      |                                                                                   |
| Nome                                                      | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                         |
| pCredPresIBS                                              | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota do crédito presumido para o IBS                                          |
| vCredPresIBS                                              | TDec_1302 | 1-1   | S    | Valor do Crédito Presumido para o IBS<br>$vCredPresIBS = vBC \times pCredPresIBS$ |

| gIBSUFTot                                   |           |       |      |                                                                                        |
|---------------------------------------------|-----------|-------|------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| Grupo de valores referentes ao IBS Estadual |           |       |      |                                                                                        |
| Nome                                        | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                              |
| vDifUF                                      | TDec_1302 | 1-1   | S    | Total do Diferimento do IBS estadual.<br>$vDifUF = vIBSUF \times pDifUF$               |
| vIBSUF                                      | TDec_1302 | 1-1   | S    | Total valor do IBS estadual.<br>$vIBSUF = vBC \times (pIBSUF \text{ ou } pAliqEfetUF)$ |

| gIBSMunTot                                   |           |       |      |                                                                                            |
|----------------------------------------------|-----------|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Grupo de valores referentes ao IBS Municipal |           |       |      |                                                                                            |
| Nome                                         | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                  |
| vDifMun                                      | TDec_1302 | 1-1   | S    | Total do Diferimento do IBS municipal.<br>$vDifMun = vIBSMun \times pDifMun$               |
| vIBSMun                                      | TDec_1302 | 1-1   | S    | Total valor do IBS municipal.<br>$vIBSMun = vBC \times (pIBSMun \text{ ou } pAliqEfetMun)$ |

| gCBS                              |      |       |      |           |
|-----------------------------------|------|-------|------|-----------|
| Grupo de valores referentes à CBS |      |       |      |           |
| Nome                              | Tipo | Ocor. | Obr. | Descrição |

|              |              |     |   |                                                                                     |
|--------------|--------------|-----|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
| gCBSCredPres | gCBSCredPres | 0-1 | N | Grupo de valores referentes ao crédito presumido para CBS                           |
| vDifCBS      | TDec_1302    | 1-1 | S | Total do Diferimento CBS.<br>$vDifCBS = vCBS \times pDifCBS$                        |
| vCBS         | TDec_1302    | 1-1 | S | Total valor da CBS da União.<br>$vCBS = vBC \times (pCBS \text{ ou } pAliqEfetCBS)$ |

| gCBSCredPres                                              |           |       |      |                                                                                |
|-----------------------------------------------------------|-----------|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Grupo de valores referentes ao crédito presumido para CBS |           |       |      |                                                                                |
| Nome                                                      | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                      |
| pCredPresCBS                                              | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota do crédito presumido para a CBS                                       |
| vCredPresCBS                                              | TDec_1302 | 1-1   | S    | Valor do Crédito Presumido da CBS.<br>$vCredPresCBS = vBC \times pCredPresCBS$ |

| gTribRegular                               |           |       |      |                                                                                                  |
|--------------------------------------------|-----------|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Grupo de informações de tributação regular |           |       |      |                                                                                                  |
| Nome                                       | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                                                                        |
| pAliqEfeRegIBSUF                           | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota efetiva de tributação regular do IBS estadual                                           |
| vTribRegIBSUF                              | TDec_1302 | 1-1   | S    | Valor da tributação regular do IBS estadual.<br>$vTribRegIBSUF = vBC \times pAliqEfeRegIBSUF$    |
| pAliqEfeRegIBSMun                          | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota efetiva de tributação regular do IBS municipal                                          |
| vTribRegIBSMun                             | TDec_1302 | 1-1   | S    | Valor da tributação regular do IBS municipal.<br>$vTribRegIBSMun = vBC \times pAliqEfeRegIBSMun$ |
| pAliqEfeRegCBS                             | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota efetiva de tributação regular da CBS                                                    |
| vTribRegCBS                                | TDec_1302 | 1-1   | S    | Valor da tributação regular da CBS.<br>$vTribRegCBS = vBC \times pAliqEfeRegCBS$                 |

| gTribCompraGov                                                                        |           |       |      |                                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------|------|------------------------------------------------|
| Grupo de informações da composição do valor do IBS e da CBS em compras governamentais |           |       |      |                                                |
| Nome                                                                                  | Tipo      | Ocor. | Obr. | Descrição                                      |
| pIBSUF                                                                                | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota do IBS de competência do Estado       |
| vIBSUF                                                                                | TDec_1302 | 1-1   | S    | Valor do Tributo do IBS da UF calculado        |
| pIBSMun                                                                               | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota do IBS de competência do Município    |
| vIBSMun                                                                               | TDec_1302 | 1-1   | S    | Valor do Tributo do IBS do Município calculado |
| pCBS                                                                                  | TDec_0302 | 1-1   | S    | Alíquota da CBS                                |

|      |           |     |   |                                   |
|------|-----------|-----|---|-----------------------------------|
| vCBS | TDec_1302 | 1-1 | S | Valor do Tributo da CBS calculado |
|------|-----------|-----|---|-----------------------------------|

**Exemplo da estrutura XML INFISC com as novas tags:**

```

<NFSe>
  <infNFSe>
    ...
    <TomS>
      ...
      <NIF/>
    </TomS>
    <dadosDaObra>
      ...
      <cCIB/>
    </dadosDaObra>
    ...
    <det>
      ...
      <serv>
        ...
        <cNBS/>
        <CSTPisCofins/>
        <tpRetPisCofins/>
      </serv>
      ...
      <atvEvento>
        <xNome>xNome4</xNome>
        <dtIni>2000-02-29</dtIni>
        <dtFim>2000-02-29</dtFim>
        <end>
          <CEP>00000000</CEP>
          <endExt>
            <cEndPost></cEndPost>
            <xCidade></xCidade>
            <xEstProvReg></xEstProvReg>
          <endExt/>
          <xLgr>xLgr4</xLgr>
          <nro>nro4</nro>
          <xBairro>xBairro4</xBairro>
          <xCpl></xCpl>
        </end>
      </atvEvento>
    </IBSCBS>
    <finNFSe>0</finNFSe>
    <indFinal>0</indFinal>
    <cIndOp>000000</cIndOp>
  </infNFSe>
</NFSe>

```

```
<tpOper>1</tpOper>
<gRefNFSe>
  <refNFSe>refNFSe0</refNFSe>
  <refNFSe>refNFSe1</refNFSe>
</gRefNFSe>
<tpEnteGov>1</tpEnteGov>
<indDest>0</indDest>
<dest>
  <CNPJ>00000000000000</CNPJ>
  <CPF>000000000000</CPF>
  <NIF>NIF3</NIF>
  <cNaoNIF>0</cNaoNIF>
  <xNome>xNome5</xNome>
  <endNac>
    <cMun/>
    <CEP/>
  </endNac>
  <endExt>
    <cPais>cEndPost5</cPais>
    <cEndPost>cEndPost5</cEndPost>
    <xCidade>xCidade5</xCidade>
    <xEstProvReg>xEstProvReg5</xEstProvReg>
  </endExt>
  <xLgr/>
  <nro/>
  <xCpl/>
  <xBairro/>
  <fone/>
  <email/>
</dest>
<imovel>
  <insclmobFisc/>
  <cCIB>cCIB3333</cCIB>
  <end>
    <CEP>00000000</CEP>
    <endExt>
      <cEndPost>cEndPost5</cEndPost>
      <xCidade>xCidade5</xCidade>
      <xEstProvReg>xEstProvReg5</xEstProvReg>
    </endExt>
    <xLgr>xLgr6</xLgr>
    <nro>nro6</nro>
    <xCpl/>
    <xBairro>xBairro6</xBairro>
  </end>
</imovel>
<valores>
  <gReeRepRes>
    <documentos>
```

```
<dFeNacional>
  <tipoChaveDFe/>
  <xTipoChaveDFe/>
  <chaveDFe/>
</dFeNacional>
<docFiscalOutro>
  <cMunDocFiscal/>
  <nDocFiscal/>
  <xDocFiscal/>
</docFiscalOutro>
<docOutro>
  <nDoc/>
  <xDoc/>
</docOutro>
<fornec>
  <CNPJ/>
  <CPF/>
  <NIF/>
  <cNaoNIF/>
  <xNome/>
</fornec>
<dtEmiDoc/>
<dtCompDoc/>
<tpReeRepRes/>
<xTpReeRepRes/>
<vlrReeRepRes/>
</documentos>
</gReeRepRes>
<trib>
  <gIBSCBS>
    <CST>000</CST>
    <cClassTrib>000000</cClassTrib>
    <cCredPres/>
    <gTribRegular>
      <CSTReg/>
      <cClassTribReg/>
    </gTribRegular>
    <gDif>
      <pDifUF/>
      <pDifMun/>
      <pDifCBS/>
    </gDif>
  </gIBSCBS>
</trib>
</valores>
</IBSCBS>
</det>
...
<notaNacional>
```

```
<chaveAcessoNacional></chaveAcessoNacional>
<numero>0</numero>
<cTribNac>0</cTribNac>
<cTribMun>0</cTribMun>
<IBSCBS>
  <cLocalidadeIncid>0000000</cLocalidadeIncid>
  <xLocalidadeIncid>xLocalidadeIncid0</xLocalidadeIncid>
  <pRedutor>0</pRedutor>
  <valores>
    <vBC>0</vBC>
    <vCalcReeRepRes>0</vCalcReeRepRes>
    <uf>
      <pIBSUF>0</pIBSUF>
      <pRedAliqUF>0</pRedAliqUF>
      <pAliqEfetUF>0</pAliqEfetUF>
    </uf>
    <mun>
      <pIBSMun>0</pIBSMun>
      <pRedAliqMun>0</pRedAliqMun>
      <pAliqEfetMun>0</pAliqEfetMun>
    </mun>
    <fed>
      <pCBS>0</pCBS>
      <pRedAliqCBS>0</pRedAliqCBS>
      <pAliqEfetCBS>0</pAliqEfetCBS>
    </fed>
  </valores>
  <totCIBS>
    <vTotNF>0</vTotNF>
    <gIBS>
      <vIBSTot>0</vIBSTot>
      <gIBSCredPres>
        <pCredPresIBS>0</pCredPresIBS>
        <vCredPresIBS>0</vCredPresIBS>
      </gIBSCredPres>
      <gIBSUFTot>
        <vDifUF>0</vDifUF>
        <vIBSUF>0</vIBSUF>
      </gIBSUFTot>
      <gIBSMunTot>
        <vDifMun>0</vDifMun>
        <vIBSMun>0</vIBSMun>
      </gIBSMunTot>
    </gIBS>
    <gCBS>
      <gCBSCredPres>
        <pCredPresCBS>0</pCredPresCBS>
        <vCredPresCBS>0</vCredPresCBS>
      </gCBSCredPres>
```

```
<vDifCBS>0</vDifCBS>
<vCBS>0</vCBS>
</gCBS>
<gTribRegular>
  <pAliqEfeRegIBSUF>0</pAliqEfeRegIBSUF>
  <vTribRegIBSUF>0</vTribRegIBSUF>
  <pAliqEfeRegIBSMun>0</pAliqEfeRegIBSMun>
  <vTribRegIBSMun>0</vTribRegIBSMun>
  <pAliqEfeRegCBS>0</pAliqEfeRegCBS>
  <vTribRegCBS>0</vTribRegCBS>
</gTribRegular>
<gTribCompraGov>
  <pIBSUF>0</pIBSUF>
  <vIBSUF>0</vIBSUF>
  <pIBSMun>0</pIBSMun>
  <vIBSMun>0</vIBSMun>
  <pCBS>0</pCBS>
  <vCBS>0</vCBS>
</gTribCompraGov>
</totCIBS>
</IBSCBS>
</notaNacional>
</infNFSe>
</NFSe>
```