

### 1. Introdução

Com o intuito de facilitar a declaração eletrônica do ISS, o Sistema de Informações Municipais (SIM®), permite que o declarante transmita ao município a declaração de serviços através de um arquivo XML. As definições de leiaute do arquivo serão apresentadas neste documento.

### 2. Especificações do arquivo XML

#### 1. Formato

O arquivo para a importação da declaração de serviços, utiliza o formato XML (eXtensible Markup Language) que é uma recomendação da W3C (World Wide Web Consortium – [www.w3c.org](http://www.w3c.org)) para gerar linguagens de marcação para necessidades especiais;

#### 2. Nome

O nome físico do arquivo será representado pelo CNPJ do declarante mais o ano e o mês de competência. Exemplo: 12345678901234201011.XML, onde os primeiros 14 caracteres representam o CNPJ e os demais o ano e o mês de competência;

#### 3. Versão

A versão do leiaute do arquivo XML previne que o usuário utilize um leiaute diferente ou desatualizado para a declaração via arquivo XML. Esta informação está presente na *tag* declaração, atributo *version* `<declaracao version="x.x">` que é a raiz do leiaute;

#### 4. Tags do XML

O sistema fará a validação do arquivo através do método *parse* que efetua uma análise de sintaxe do código no padrão XML verificando se não há alguma *tag* aberta e que não foi fechada. Será verificada também a existência de todos os atributos exigidos para cada *tag* do documento XML;

#### 5. Esquema do leiaute

O esquema do leiaute previne a utilização de um XML com estrutura diferente da especificada. Esta informação está definida na *tag* *declaracao*, em seus atributos *xmlns*, *xmlns :xsi* e *xsi*. Exemplo: `<declaracao id="12345678901234201010" version="1.0" xmlns="http://sim.digifred.net.br/sim"`

## Declaração Eletrônica do ISS por arquivo XML – Versão 1.0

```
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"  
xsi:schemaLocation=http://sim.digifred.net.br/sim file:/xsd/declaracao.xsd">;
```

### 6. Referência dos dados

A referência dos dados previne que o usuário selecione um arquivo XML diferente da competência selecionada para a declaração. Esta informação está definida na *tag competência*, em seus atributos *mes* e *ano*;

### 7. Valores decimais

Os valores decimais, devem seguir a formatação de divisor de decimal por ponto, sem a utilização de vírgula ou cifrão de moeda corrente e possuírem 2 (duas) casas decimais. Exemplo: O valor decimal monetário R\$ 2.258,25, deve ser gravado no arquivo XML no formato 2258.25;

## 3. Tags do leiaute

### 1. <declaracao>

Define a identificação do arquivo XML, a versão e o esquema de validação. Possui os seguintes atributos: *id*, *version*, *xmlns*, *xmlns* e *xsi*;

### 2. <empresa>

Possui os dados da empresa declarante e dela fazem parte as tags:

#### 1. <cnpj>

Possui o CNPJ da empresa. O CNPJ deve ser informado sem a máscara. Exemplo: 12345678901234. Tamanho do campo: 14 caracteres. Campo alfanumérico de informação obrigatória;

#### 2. <optanteSimples>

Informa se a empresa declarante é optante pelo SIMPLES Nacional. Os valores válidos são 'S' – SIM e 'N' – NÃO. Campo alfanumérico de informação obrigatória;

### 3. <competencia>

Possui as informações da competência e ano que se está declarando e dela fazem parte as tags:

## Declaração Eletrônica do ISS por arquivo XML – Versão 1.0

### 1. <mes>

Possui o mês de competência da declaração. Os valores válidos não de 0 a 12. Campo do tipo numérico de informação obrigatória;

### 2. <ano>

Possui o ano da competência da declaração. Campo do tipo numérico de informação obrigatória;

### 4. <movimento>

Possui todas as informações referente a declaração e dela fazem parte as tags:

#### 1. <documento>

Possui todas as notas de serviço informadas no arquivo XML. A quantidade mínima de documentos declarados é de 1 e a máxima é de 1000 documentos. Dela fazem parte as seguintes *tags*:

##### 1. <dataEmissao>

Possui a data de emissão do documento no formato aaaa-mm-dd. Campo do tipo data de informação obrigatória;

##### 2. <tipoDocumento>

Possui o tipo do documento que está sendo declarado. Os tipos válidos são: 1- Nota fiscal; 2-Cupom fiscal; 3-Declaração Simplificada (Somente empresas que se enquadram na legislação municipal vigente). Campo do tipo numérico de informação obrigatória;

##### 3. <serie>

Possui a série do documento emitido. A quantidade mínima de caracteres para este campo é de 1 caractere e a quantidade máxima é de 2 caracteres. Campo do tipo alfanumérico de informação obrigatória quando a tag *tipoDocumento* for igual a 1-Nota Fiscal;

##### 4. <subserie>

Possui a subsérie do documento e tem valor mínimo de 1 e máximo de 99. Campo do tipo numérico, não obrigatório;

## Declaração Eletrônica do ISS por arquivo XML – Versão 1.0

5. <nroDocumento>  
Possui o número do documento emitido, caso este seja do tipo 1 ou 4, nota fiscal e cupom fiscal respectivamente, a informação deste campo torna-se obrigatória. Campo do tipo numérico.
  
6. <situacao>  
Possui a informação sobre a situação do documento que pode ser: 1-Tributado, 2-Anulado, 3-Arrancado, 4-Em Branco, 5-Tributado em outro Município, 6-ISS Retido na Fonte, 7-Isento ou 8-Extraviado. Campo do tipo numérico de informação obrigatória;
  
7. <cpfCnpjTomador>  
Possui a identificação do tomador de serviços. Este campo é de informação obrigatória quando o documento for do tipo 1-Nota fiscal e situação 6-ISS Retido na Fonte;
  
8. <valorServico>  
Representa o valor total dos serviços prestados. Neste campo não devem ser deduzidos quaisquer valores. Campo do tipo decimal de informação obrigatória quando a situação for 1-Tributado, 5-Tributado em Outro Município, 6-ISS Retido na Fonte e 7-Isento;
  
9. <valorTotal>  
Possui a informação do valor total da nota, já descontadas as deduções legais. Campo do tipo decimal de informação obrigatória quando a situação for 1-Tributado, 5-Tributado em Outro Município, 6-ISS Retido na Fonte e 7-Isento;
  
10. <valorDeducacao>  
Possui o valor das deduções do documento previstas pela legislação municipal vigente. Campo do tipo decimal, não obrigatório;
  
11. <justDeducacao>  
Justificativa da dedução. Torna-se obrigatório quando houver valor de dedução informado.
  
12. <valorBaseCalculo>

## Declaração Eletrônica do ISS por arquivo XML – Versão 1.0

Possui a informação da base de cálculo, sobre a qual será calculado o imposto devido pelo prestador de serviços. Campo do tipo decimal de informação obrigatória quando a situação for 1-Tributado, 5-Tributado em Outro Município e 6-ISS Retido na Fonte;

### 13. <valorAliquota>

Possui a alíquota que incide sobre a base de cálculo para a validação do valor devido do imposto. Campo do tipo decimal de informação obrigatória quando a situação for 1-Tributado, 5-Tributado em Outro Município e 6-ISS Retido na Fonte;

### 14. <valorImposto>

Possui o valor do imposto devido pela prestação do serviço. Campo do tipo decimal de informação obrigatória quando a situação for 1-Tributado, 5-Tributado em Outro Município e 6-ISS Retido na Fonte;

### 2. <valorCompensado>

Possui o valor do imposto já recolhido em caso de compensações ou pagamentos antecipados. Campo do tipo decimal, não obrigatório;

## 4. Tabela do leiaute

#	Id	Campo	Descrição	Ele	Pai	Ocorrência	Tamanho	Dec.	Observação
1	C01	declaracao	Grupo das informações da declaração	G	Raiz	1-1	-	-	Grupo que contém as informações da declaração.
2	C02	versao	Versão do layout do XML	A	C01	1-1	1-4	2	Versão do leiaute (1.0).
3	C03	Id	Identificador da declaração	A	C01	1-1	20		Identificador da declaração composto pelos campo cnpj + ano + mês de competência.
4	C04	empresa	Grupo dos dados da empresa	G	C01	1-1	-	-	Grupo que contém as informações da empresa.
5	C05	cnpj	CNPJ da empresa prestadora do serviço	E	C04	1-1	14	-	CNPJ da empresa prestadora do serviço sem a máscara.
6	C06	optanteSimples	Empresa optante pelo simples	E	C04	1-1	1	-	Indica se a empresa prestadora do serviço é optante pelo SIMPLES nacional. S-SIM,

## Declaração Eletrônica do ISS por arquivo XML – Versão 1.0

									N-NÃO.
7	C07	competencia	Grupo com os dados da competência declarada	G	C01	1-1	-	-	Grupo com os dados da competência declarada.
8	C08	retificador	Indica se a declaração é retificadora	E	C07	1-1	1	-	Indica se a declaração é retificadora. S-SIM, N-NÃO.
9	C09	mes	Indica o mês de competência da declaração.	E	C07	1-1	2	-	Indica o mês de competência da declaração, que pode ser de 01 a 12.
10	C10	ano	Indica o ano da declaração.	E	C07	1-1	4	-	Indica o ano da declaração.
11	C11	movimento	Grupo de informações do movimento da declaração.	G	C01	1-1	-	-	Grupo de informações do movimento da declaração.
12	C12	documento	Grupo dos documentos que compõe a declaração.	G	C11	1-1	-	-	Grupo dos documentos que compõe a declaração. Mínimo de 1 documento e máximo de 1000.
13	C13	dataEmissao	Data da emissão do documento.	E	C12	1-1	-	-	Data da emissão do documento. Formato data (aaaa-mm-dd).
14	C14	tipoDocumento	Tipo do documento declarado.	E	C12	1-1	1	-	Tipo do documento declarado. 1-Nota fiscal; 2-Cupom fiscal; 3-Declaração Simplificada.
15	C15	serie	Série do documento declarado.	E	C12	0-1	2	-	Série do documento declarado.
16	C16	subSerie	Subsérie do documento declarado.	E	C12	0-1	2	-	Subsérie do documento declarado.
17	C17	nroDocumento	Número do documento declarado.	E	C12	0-1	7	-	Número do documento declarado, obrigatório quando o tipo do documento for 1- Nota fiscal ou 2- Cupom fiscal.
18	C18	situacao	Situação do documento declarado.	E	C12	1-1	1	-	Situação do documento declarado. 1-Tributado; 2-Anulado; 3-Arrancado; 4-Em Branco; 5-Tributado em Outro Município; 6-ISS Retido na Fonte; 7-Isento; 8-Extraviado.

## Declaração Eletrônica do ISS por arquivo XML – Versão 1.0

19	C19	cpfCnpjTomador	Documento do tomador de serviços.	E	C12	0-1	14	-	Documento do tomador de serviços. CPF ou CNPJ.
20	C20	valorTotal	Valor total do documento	E	C12	0-1	11	2	Valor total do documento descontadas as deduções legais.
21	C21	valorServico	Valor total dos serviços.	E	C12	0-1	11	2	Valor total dos serviços sem descontar as deduções legais.
22	C23	valorDeducao	Valor das deduções legais.	E	C12	0-1	11	2	Valos das deduções legais concedidas pelo município.
23	C23	justDeducao	Justificativa da dedução	E	C12	0-1	200	-	Justificativa da dedução. Torna-se obrigatória quando houver dedução.
24	C24	valorBaseCalculo	Valor da base de cálculo para o imposto.	E	C12	0-1	11	2	Valor da base de cálculo para o imposto descontadas as deduções legais.
25	C25	valorAliquota	Alíquota.	E	C12	0-1	3	2	Alíquota para cálculo do imposto
26	C26	valorImposto	Valor do Imposto	E	C12	0-1	11	2	Valor do imposto calculado sobre a base de cálculo.
27	C27	valorCompensado	Valor do imposto compensado.	E	C11	0-1	11	2	Valor do imposto a ser compensado.

### 5. Tabela de Erros de processamento

Código do erro	Mensagem	Motivo
iss-100	CPF/CNPJ do Prestador de serviços é inválido.	O CPF/CNPJ informado do prestador é inválido.
iss-101	A declaração retificadora não pode ser processada pois não existe uma declaração original.	Não existe uma declaração a ser retificada no mês de competência informado para o período posterior a competência 10/2010. Tag retificador.
iss-102	O ano da declaração não é diferente do ano vigente.	O ano informado na declaração difere do ano vigente. Tag ano.
iss-103	A data de emissão está fora do mês de competência declarado.	Data de emissão informada fora do mês de competência. Tag dataEmissao.
iss-104	A série não foi informada.	Para os tipos de documento 1 e 2, a série deve ser informada. Tag serie.
iss-105	CPF/CNPJ do Tomador de serviços é inválido.	O CPF/CNPJ informado do tomador é inválido. Tag cpfCnpjTomador.
iss-106	O valor do serviço não foi informado.	O valor do serviço informado é igual a zero. Tag valorServico.
iss-107	O valor total do documento não foi informado.	O valor total do documento é igual a zero. Tag valorTotal.
iss-108	O valor da base de cálculo não foi informada.	O valor da base de cálculo é igual a zero. Tag valorBaseCalculo.
iss-109	A alíquota não foi informada.	A alíquota do documento é igual a zero. Tag valorAliquota.
iss-110	O valor do imposto não foi informado.	O valor do imposto é igual a zero. Tag valorImposto.
iss-111	O valor compensado não pode ser maior que o valor do imposto a recolher.	O valor compensado é maior que o valor do imposto a recolher. Tag valorCompensado.
iss-112	O documento já foi declarado.	Já existe um documento com a mesma Série, Subsérie e

## Declaração Eletrônica do ISS por arquivo XML – Versão 1.0

		Número do documento declarado para este tomador. Tag nroDocumento.
iss-113	O identificador da declaração não está de acordo com o conteúdo do arquivo.	O Identificador da declaração não está de acordo como o Item 3 da Tabela 4. Tag declaracao.
iss-114	Deve ser informada a justificativa da dedução da base de cálculo.	Deve ser informada a justificativa da dedução da base de cálculo. Tag justDeducao.

### 6. Exemplo do arquivo XML

Nome do arquivo de exemplo: 12345678901234201010.xml

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8" standalone="yes"?>
<declaracao versao="1.0" Id="12345678901234201010" xmlns="http://sim.digifred.net.br">
  <empresa>
    <cnpj>12345678901234</cnpj>
    <optanteSimples>N</optanteSimples>
  </empresa>
  <competencia>
    <retificador>N</retificador>
    <mes>10</mes>
    <ano>2010</ano>
  </competencia>
  <movimento>
    <documento>
      <dataEmissao>2009-06-01</dataEmissao>
      <tipoDocumento>1</tipoDocumento>
      <serie>N</serie>
      <subserie>1</subserie>
      <nroDocumento>3251</nroDocumento>
      <situacao>1</situacao>
      <cpfCnpjTomador>43210987654321</cpfCnpjTomador>
      <valorServico>125.00</valorServico>
      <valorDeducao>0.10</valorDeducao>
      <justDeducao>Justificativa da Dedução</justDeducao>
      <valorTotal>125.00</valorTotal>
      <valorBaseCalculo>124.90</valorBaseCalculo>
      <valorAliquota>2.00</valorAliquota>
      <valorImposto>2.49</valorImposto>
    </documento>
    <valorCompensado>0.00</valorCompensado>
  </movimento>
</declaracao>
```

### 7. Download do esquema de validação do XML

O esquema de validação (.XSD) pode ser baixado através do endereço [http://www.digifred.com.br/download/digDeclaracao\\_v1.0.xsd](http://www.digifred.com.br/download/digDeclaracao_v1.0.xsd)

### 8. Testes para validação do arquivo XML

Para submeter o arquivo XML ao esquema de validação, utilize o endereço <http://validate.openlaboratory.net/schemaforms/schema1.html>