

DeRE

Declaração de Regimes Específicos Leiautes



Leiautes da DeRE

SUMÁRIO

LEIAUTES

1 EVENTOS DE TABELA	2
1.1 EVENTO D-1001 – INFORMAÇÕES DO CONTRIBUINTE	2
1.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	2
1.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	3
1.2 EVENTO D-1011 – PLANO GERAL DE CONTAS COMENTADO	6
1.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	6
1.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	7
2 EVENTOS PERIÓDICOS	11
2.1 EVENTO D-1101 – BALANCETE MENSAL	11
2.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	11
2.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	12
2.2 EVENTO D-1106 – IDENTIFICAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	15
2.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	15
2.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	16
2.3 EVENTO D-1199 – FECHAMENTO DE EVENTOS MENSAIS	19
2.3.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	19
2.3.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	20
2.4 EVENTO D-2101 – DÉBITO EM OPERAÇÕES COM TÍTULOS DE DÍVIDA COM OFERTA PÚBLICA	22
2.4.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	22
2.4.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	23
3 EVENTOS DE RETORNO E TOTALIZAÇÃO	26
3.1 EVENTO D-9001 – RETORNO – EVENTOS DE TABELA	26
3.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	26
3.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	27
3.2 EVENTO D-9101 – RETORNO TOTALIZADOR – BALANCETE MENSAL	29
3.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	29
3.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	30
3.3 EVENTO D-9106 – RETORNO TOTALIZADOR – IDENTIFICAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	32
3.3.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	32
3.3.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	33
3.4 EVENTO D-9121 – RETORNO TOTALIZADOR – DÉBITO EM OPERAÇÕES COM TÍTULOS DE DÍVIDA COM OFERTA PÚBLICA	35
3.4.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	35
3.4.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	36
3.5 EVENTO D-9199 – RETORNO TOTALIZADOR – FECHAMENTO DE EVENTOS MENSAIS	38
3.5.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	38
3.5.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	40

LEIAUTES

1 EVENTOS DE TABELA

1.1 EVENTO D-1001 – INFORMAÇÕES DO CONTRIBUINTE

1.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-1001 – Informações do Contribuinte – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtInfoContrib	DeRE	Evento Informações do Contribuinte.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtInfoContrib	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtInfoContrib	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtInfoContrib	Período de validade.	1-1	iniValid, fimValid	O
4	novaValidade	idePeriodo	Novo período de validade.	0-1	iniValid, fimValid	F (se {tpOper} = [2]); N (nos demais casos).
3	infoContrib	evtInfoContrib	Informações do contribuinte.	0-1	-	N (se {tpOper} = [3]); O (nos demais casos).
4	servFinanc	infoContrib	Informações de serviços financeiros.	0-1	-	O (se {regTribPrinc} = [1] ou se existir {regTribSecund} = [1]); N (nos demais casos).
5	tpAtividades	servFinanc	Lista de atividades realizadas pelo contribuinte.	1-1	-	O
4	plAssistSaude	infoContrib	Informações de planos de assistência à saúde.	0-1	-	O (se {regTribPrinc} = [2] ou se existir {regTribSecund} = [2]); N (nos demais casos).
5	tpAtividades	plAssistSaude	Lista de atividades realizadas pelo contribuinte.	1-1	-	O
4	prognosticos	infoContrib	Informações de concursos de prognósticos.	0-1	-	O (se {regTribPrinc} = [3] ou se existir {regTribSecund} = [3]); N (nos demais casos).
5	tpAtividades	prognosticos	Lista de atividades realizadas pelo contribuinte.	1-1	-	O
5	UFsCredenc	prognosticos	Listagem das Unidades da Federação (UF) nas quais o contribuinte possui credenciamento para operar.	0-1	-	OC

1.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-1001 – Informações do Contribuinte – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtInfoContrib	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento Informações do Contribuinte.
3	id	evtInfoContrib	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtInfoContrib	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	tpOper	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Tipo de operação do evento. Nota: A alteração substitui integralmente as informações do evento enviado anteriormente. Valores válidos: 1 – Inclusão; 2 – Alteração; 3 – Exclusão. Regras de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEXISTENTE ALTERACAO_SEM_CHAVE_PREEXISTENTE EXCLUSAO_SEM_CHAVE_PREEXISTENTE
6	motExcl	ideEvento	E	N	0-1	1	-	Motivo da Exclusão. Código do motivo que justifica a exclusão do evento. Validação: Obrigatório se {tpOper} = [3]. Valores válidos: 1 – Determinação judicial ou administrativa; 2 – Envio indevido (fato inexistente); 3 – Erro na identificação (CNPJ/período incorretos); 9 – Outro. Regra de validação: EXIGIR_MOTIVO_EXCLUSAO
7	nrProc	ideEvento	E	C	0-1	1-21	-	Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Deve ser um número de processo válido e existente no evento D-1021. Regra de validação: EXIGIR_NUMERO_PROCESSO
8	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos. Valores válidos: 1 – Produção; 2 – Produção restrita. Regra de validação: AMBIENTE
9	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do aplicativo emissor do evento. Valores válidos: 1 – Emissão com aplicativo da empresa; 2 – Aplicativo governamental.
10	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	1-20	-	Versão do aplicativo emissor do evento.
11	ideContrib	evtInfoContrib	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
12	nrInsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz). Validação: Deve ser um CNPJ raiz válido de 8 posições. Regra de validação: CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO

D-1001 – Informações do Contribuinte – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
13	idePeriodo	evtInfoContrib	G	-	1-1	-	-	Período de validade.
14	iniValid	idePeriodo	E	D	1-1	10	-	Data de início da validade das informações. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Deve ser igual ou posterior à data de início da obrigatoriedade da DeRE para o declarante. Regra de validação: INI_VALID
15	fimValid	idePeriodo	E	D	0-1	10	-	Data de término da validade das informações, se houver. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Se informado, deve ser igual ou posterior a {iniValid}. Regra de validação: FIM_VALID
16	novaValidade	idePeriodo	G	-	0-1	-	-	Novo período de validade. Usado exclusivamente quando a vigência do evento precisa ser alterada para um valor diferente. Preenchimento exclusivo se {tpOper} = [2] (Alteração) e se houver alteração do {idePeriodo} referenciado. Regra de validação: EXIGIR_TP_OPER_ALTERACAO_PARA_NOVA_VALIDADE
17	iniValid	novaValidade	E	D	1-1	10	-	Data de início da nova validade das informações. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Deve ser igual ou posterior à data de início da obrigatoriedade da DeRE para o declarante. Regra de validação: INI_VALID
18	fimValid	novaValidade	E	D	0-1	10	-	Data de término da nova validade das informações, se houver. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Se informado, deve ser igual ou posterior a {iniValid}. Regra de validação: FIM_VALID
19	infoContrib	evtInfoContrib	G	-	0-1	-	-	Informações do contribuinte. Regra de validação: OBRIGAR_PREENCH_INFO_CONTRIB
20	regTribPrinc	infoContrib	E	N	1-1	1	-	Regime de tributação ao qual o contribuinte está sujeito em sua atividade preponderante. Valores válidos: 1 – Regime Específico de Serviços Financeiros; 2 – Regime Específico de Plano de Assistência à Saúde; 3 – Regime Específico de Concursos de Prognósticos; 9 – Outros Regimes de Tributação.
21	regTribSecund	infoContrib	E	N	0-3	1	-	Regime de tributação ao qual o contribuinte está sujeito em sua atividade secundária. Validação: Não pode ser igual ao informado em {regTribPrinc}. Valores válidos: 1 – Regime Específico de Serviços Financeiros; 2 – Regime Específico de Plano de Assistência à Saúde; 3 – Regime Específico de Concursos de Prognósticos. Regra de validação: REG_SEC_DIFERENTE_REG_PRINC
22	indNatTrib	infoContrib	E	N	1-1	1	-	Indicador da natureza tributária do declarante (para casos de imunidades ou não incidências subjetivas). Valores válidos: 0 – Tributação regular; 1 – Imunidade ou não incidência.

D-1001 – Informações do Contribuinte – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
23	servFinanc	infoContrib	G	-	0-1	-	-	Informações de serviços financeiros. Exclusivo para contribuintes deste setor. Regras de validação: EXIGIR_GRUPO_REGIME REJEITAR_GRUPO_REGIME
24	tpAtividades	servFinanc	G	-	1-1	-	-	Lista de atividades realizadas pelo contribuinte.
25	tpAtividade	tpAtividades	E	C	1-99	3	-	Identificação da atividade realizada pelo contribuinte, conforme <<Tabela 21 – Atividades de Serviços Financeiros>>. Máscara: NNC Regra de validação: TPATIVIDADE_REGFIN
26	plAssistSaude	infoContrib	G	-	0-1	-	-	Informações de planos de assistência à saúde. Exclusivo para contribuintes deste setor. Regras de validação: EXIGIR_GRUPO_REGIME REJEITAR_GRUPO_REGIME
27	tpAtividades	plAssistSaude	G	-	1-1	-	-	Lista de atividades realizadas pelo contribuinte.
28	tpAtividade	tpAtividades	E	C	1-99	3	-	Identificação da atividade realizada pelo contribuinte, conforme <<Tabela 31 – Atividades de Planos de Assistência à Saúde>>. Máscara: NNC Regra de validação: TPATIVIDADE_REGSAUDE
29	prognosticos	infoContrib	G	-	0-1	-	-	Informações de concursos de prognósticos. Exclusivo para contribuintes deste setor. Regras de validação: EXIGIR_GRUPO_REGIME REJEITAR_GRUPO_REGIME
30	tpAtividades	prognosticos	G	-	1-1	-	-	Lista de atividades realizadas pelo contribuinte.
31	tpAtividade	tpAtividades	E	C	1-99	3	-	Identificação da atividade realizada pelo contribuinte, conforme <<Tabela 41 – Atividades de Concursos de Prognósticos>>. Máscara: NNC Regra de validação: TPATIVIDADE_REGPROG
32	UFsCredenc	prognosticos	G	-	0-1	-	-	Listagem das Unidades da Federação (UF) nas quais o contribuinte possui credenciamento para operar.
33	UFCredenc	UFsCredenc	E	N	1-30	2	-	Identificação da Unidade Federativa credenciadora, conforme <<Tabela 13 – Unidades Federativas (UF)>>.

1.2 EVENTO D-1011 – PLANO GERAL DE CONTAS COMENTADO

1.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-1011 – Plano Geral de Contas Comentado – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtPGCC	DeRE	Evento Plano Geral de Contas Comentado.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtPGCC	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtPGCC	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrlInsc	O
3	idePeriodo	evtPGCC	Período de validade.	1-1	iniValid, fimValid	O
4	novaValidade	idePeriodo	Novo período de validade.	0-1	iniValid, fimValid	F (se {tpOper} = [2]); N (nos demais casos).
3	infoPGCC	evtPGCC	Informações do plano geral de contas comentado.	0-1	-	N (se {tpOper} = [3]); O (nos demais casos).
4	infoContas	infoPGCC	Lista de detalhamentos de informações de contas contábeis.	1-1	-	O
5	infoConta	infoContas	Detalhamento de informações da conta contábil.	1-50000	cCta	O

1.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-1011 – Plano Geral de Contas Comentado – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtPGCC	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento Plano Geral de Contas Comentado.
3	id	evtPGCC	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtPGCC	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	tpOper	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Tipo de operação do evento. Nota: A alteração substitui integralmente as informações do evento enviado anteriormente. Valores válidos: 1 – Inclusão; 2 – Alteração; 3 – Exclusão. Regras de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEXISTENTE ALTERACAO_SEM_CHAVE_PREEXISTENTE EXCLUSAO_SEM_CHAVE_PREEXISTENTE
6	motExcl	ideEvento	E	N	0-1	1	-	Motivo da Exclusão. Código do motivo que justifica a exclusão do evento. Validação: Obrigatório se {tpOper} = [3]. Valores válidos: 1 – Determinação judicial ou administrativa; 2 – Envio indevido (fato inexistente); 3 – Erro na identificação (CNPJ/período incorretos); 9 – Outro. Regra de validação: EXIGIR_MOTIVO_EXCLUSAO
7	nrProc	ideEvento	E	C	0-1	1-21	-	Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Deve ser um número de processo válido e existente no evento D-1021. Regra de validação: EXIGIR_NUMERO_PROCESSO
8	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos. Valores válidos: 1 – Produção; 2 – Produção restrita. Regra de validação: AMBIENTE
9	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do aplicativo emissor do evento. Valores válidos: 1 – Emissão com aplicativo da empresa; 2 – Aplicativo governamental.
10	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	1-20	-	Versão do aplicativo emissor do evento.
11	ideContrib	evtPGCC	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
12	nrInsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz). Validação: Deve ser um CNPJ raiz válido de 8 posições. Regras de validação: CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE

D-1011 – Plano Geral de Contas Comentado – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
13	idePeriodo	evtPGCC	G	-	1-1	-	-	Período de validade.
14	iniValid	idePeriodo	E	D	1-1	10	-	Data de início da validade das informações. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Deve ser igual ou posterior à data de início da obrigatoriedade da DeRE para o declarante. Regra de validação: INI_VALID
15	fimValid	idePeriodo	E	D	0-1	10	-	Data de término da validade das informações, se houver. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Se informado, deve ser igual ou posterior a {iniValid}. Regra de validação: FIM_VALID
16	novaValidade	idePeriodo	G	-	0-1	-	-	Novo período de validade. Usado exclusivamente quando a vigência do evento precisa ser alterada para um valor diferente. Preenchimento exclusivo se {tpOper} = [2] (Alteração) e se houver alteração do {idePeriodo} referenciado. Regra de validação: EXIGIR_TP_OPER_ALTERACAO_PARA_NOVA_VALIDADE
17	iniValid	novaValidade	E	D	1-1	10	-	Data de início da nova validade das informações. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Deve ser igual ou posterior à data de início da obrigatoriedade da DeRE para o declarante. Regra de validação: INI_VALID
18	fimValid	novaValidade	E	D	0-1	10	-	Data de término da nova validade das informações, se houver. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Se informado, deve ser igual ou posterior a {iniValid}. Regra de validação: FIM_VALID
19	infoPGCC	evtPGCC	G	-	0-1	-	-	Informações do plano geral de contas comentado. Regra de validação: OBRIGAR_PREENCH_INFO_PGCC
20	planoCtaRef	infoPGCC	E	N	1-1	1	-	Identificação do Plano de Contas Referencial vinculado à atividade preponderante do contribuinte. Valores válidos: 1 – COSIF; 2 – ANS; 3 – SUSEP; 4 – SPED.
21	freqEncerr	infoPGCC	E	C	1-1	1	-	Indicador de frequência de encerramento contábil. Informa a periodicidade com que a entidade realiza o encerramento das contas de resultado (receitas e despesas) para apuração do resultado do exercício. Valores válidos: A – Anual; S – Semestral; Q – Quadrimestral; T – Trimestral; B – Bimestral; M – Mensal.

D-1011 – Plano Geral de Contas Comentado – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
22	infoContas	infoPGCC	G	-	1-1	-	-	Lista de detalhamentos de informações de contas contábeis.
23	infoConta	infoContas	G	-	1-50000	-	-	Detalhamento de informações da conta contábil.
24	cCta	infoConta	E	C	1-1	1-53	-	Código completo da conta. Resultante da concatenação de {cCtaInterna} e {cDbrMista}. Preenchimento: Informar apenas caracteres alfanuméricos, sem pontos ou traços. Regras de validação: CCTA_CONCATENACAO UNICIDADE_CCTA
25	cCtaInterna	infoConta	E	C	1-1	1-50	-	Código da conta contábil de acordo com o Plano de Contas interno (Grupo, Subgrupo, Título e Subtítulo). Preenchimento: Informar apenas caracteres alfanuméricos, sem pontos ou traços. Nota: Devem ser informadas todas as contas patrimoniais e de resultado.
26	cDbrMista	infoConta	E	C	1-1	3	-	Desdobramento de conta mista. Preenchimento: Se não houver desdobramento, informar [000]. Caso contrário, sequencial de [001] a [999]. Nota: Havendo conta mista, esta assume nível sintético [000] e seus desdobramentos assumem nível analítico. Valores válidos: 000-999.
27	nomeCta	infoConta	E	C	1-1	1-100	-	Nome da conta.
28	indCta	infoConta	E	C	1-1	1	-	Indicador do tipo de conta (sintética ou analítica). Valores válidos: S – Sintética; A – Analítica. Regra de validação: INDCTA_CONTAS_DESDOBR
29	descCta	infoConta	E	C	0-1	1-600	-	Descrição detalhada da natureza das operações contabilizadas na conta. Validação: Obrigatório se {indCta} = [A]. Regra de validação: DESCRICAO_CTA
30	cCtaSup	infoConta	E	C	0-1	1-53	-	Código da Conta {cCta} hierárquica imediatamente superior. Preenchimento: Informar apenas caracteres alfanuméricos, sem pontos ou traços. A conta desdobrada deve referenciar a mesma superior da conta mista. Validação: Não preencher se for conta de nível 1 (raiz). Deve existir um {cCta} correspondente no grupo {infoConta}. Regra de validação: PAI_CTA_ANALITICA
31	cCtaRef	infoConta	E	C	1-1	1-13	-	Código da conta do plano de contas referencial, conforme opção selecionada no evento Informações do Contribuinte. Preenchimento: Informar apenas caracteres alfanuméricos, sem pontos ou traços. Validação: O código deve existir na tabela correspondente ao plano informado em {planoCtaRef}: Se [1] (COSIF): <<Tabela 22 – Plano de Contas Referencial – COSIF>> Se [2] (ANS): <<Tabela 32 – Plano de Contas Referencial – ANS>> Se [3] (SUSEP): <<Tabela 23 – Plano de Contas Referencial – SUSEP>> Se [4] (SPED): <<Tabela 14 – Plano de Contas Referencial – SPED>> Caso o {cDbrMista} seja maior que [000], o {cCtaRef} desta {cCta} deve ser igual ao {cCtaRef} da {cCtaSup}. Regras de validação: CONTA_NO_PLANO_CONTAS_REFERENCIAL OBRIGAR_CCTAREF_IGUAL_CONTA_PRINCIPAL

D-1011 – Plano Geral de Contas Comentado – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
32	nivelCta	infoConta	E	N	1-1	1-2	-	Nível hierárquico da conta. Preenchimento: Número sequencial de 1 a 99. Valores válidos: 1-99.
33	natCta	infoConta	E	C	1-1	1	-	Natureza da conta. Valores válidos: C – Credora; D – Devedora; V – Variável.
34	codNat	infoConta	E	N	1-1	1	-	Código da Natureza da Conta. Valores válidos: 1 – Contas do ativo; 2 – Contas do passivo; 3 – Contas do patrimônio líquido; 4 – Contas de receita; 5 – Contas de despesa.
35	codTrib	infoConta	E	N	0-1	9	-	Código de tributação para fins de IBS, CBS e IS. Preenchimento: Informar apenas caracteres numéricos, sem pontos ou traços. Validação: Exclusivo se {indCta} = [A]. Deve ser um código vigente na <<Tabela 11 – Códigos de Tributação (codTrib)>>. Regras de validação: OBRIGAR_CODTRIB EXISTE_CODTRIB_NA_TABELA
36	indTribISS	infoConta	E	N	0-1	1	-	Indicador de sujeição ou vinculação ao ISSQN. Informa se os valores recebidos ou receitas auferidas sofrem a incidência de ISSQN. Validação: Não preencher se {indCta} = [S]. Valores válidos: 0 – Não sujeita ao ISS; 1 – Sujeita ao ISS. Regra de validação: OBRIGAR_IND_TRIB_ISS
37	idLeiDisp	infoConta	E	C	0-1	5	-	Código que identifica o fundamento legal utilizado para embasar a destinação obrigatória de recursos a órgãos/fundos públicos/demais beneficiários ou a classificação tributária que exija comprovação legal específica na escrituração. Máscara: CC-CC Nota: Regra de preenchimento do campo a ser informada em futura versão da DeRE. Valores válidos: 00-00.
38	iniVig	infoConta	E	D	1-1	10	-	Data de início de vigência da conta. Máscara: AAAA-MM-DD
39	fimVig	infoConta	E	D	0-1	10	-	Data de término de vigência da conta, se houver. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Se informada, deve ser igual ou posterior a {iniVig}. Regra de validação: DT_FIM_VIGENCIA

2 EVENTOS PERIÓDICOS

2.1 EVENTO D-1101 – BALANCETE MENSAL

2.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-1101 – Balancete Mensal – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtBalancete	DeRE	Evento Balancete Mensal.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtBalancete	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtBalancete	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtBalancete	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoBalancete	evtBalancete	Informações do Balancete Mensal.	0-1	-	N (se {tpOper} = [3]); O (nos demais casos).
4	infoContas	infoBalancete	Lista de contas do balancete.	1-1	-	O
5	infoConta	infoContas	Detalhamento de informações da conta contábil no balancete.	1-10000	-	O

2.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-1101 – Balancete Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtBalancete	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento Balancete Mensal.
3	id	evtBalancete	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtBalancete	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	tpOper	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Tipo de operação do evento. Nota: A alteração substitui integralmente as informações do evento enviado anteriormente. Valores válidos: 1 – Inclusão; 2 – Alteração; 3 – Exclusão. Regras de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEXISTENTE ALTERACAO_SEM_CHAVE_PREEXISTENTE EXCLUSAO_SEM_CHAVE_PREEXISTENTE
6	motExcl	ideEvento	E	N	0-1	1	-	Motivo da Exclusão. Código do motivo que justifica a exclusão do evento. Validação: Obrigatório se {tpOper} = [3]. Valores válidos: 1 – Determinação judicial ou administrativa; 2 – Envio indevido (fato inexistente); 3 – Erro na identificação (CNPJ/período incorretos); 9 – Outro. Regra de validação: EXIGIR_MOTIVO_EXCLUSAO
7	nrProc	ideEvento	E	C	0-1	1-21	-	Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Deve ser um número de processo válido e existente no evento D-1021. Regra de validação: EXIGIR_NUMERO_PROCESSO
8	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	31	-	Caso seja um evento de alteração/retificação ou exclusão, preencher com o número do recibo do arquivo a ser alterado/retificado ou excluído. Regras de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento ULTIMO_RECIBO_ATIVO EXIGIR_NR_RECIBO
9	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos. Valores válidos: 1 – Produção; 2 – Produção restrita. Regra de validação: AMBIENTE
10	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do aplicativo emissor do evento. Valores válidos: 1 – Emissão com aplicativo da empresa; 2 – Aplicativo governamental.
11	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	1-20	-	Versão do aplicativo emissor do evento.

D-1101 – Balancete Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
12	ideContrib	evtBalancete	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
13	nrlnsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz). Validação: Deve ser um CNPJ raiz válido de 8 posições. Regras de validação: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO
14	idePeriodo	evtBalancete	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
15	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Informar o período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Validação: Se {tpOper} = [1], só pode existir um único {perApur} para cada {nrlnsc}. Quando informado {nrRecibo}, o {perApur} deve ser exatamente ao mesmo existente no {nrRecibo} (caracteres 6 a 11 do recibo). Regras de validação: OBRIGAR_PERAPUR_IGUAL_NRRECIBO
16	infoBalancete	evtBalancete	G	-	0-1	-	-	Informações do Balancete Mensal. Regra de validação: OBRIGAR_PREENCH_INFO_BALANCETE
17	infoContas	infoBalancete	G	-	1-1	-	-	Lista de contas do balancete.
18	infoConta	infoContas	G	-	1-10000	-	-	Detalhamento de informações da conta contábil no balancete.
19	cCta	infoConta	E	C	1-1	1-53	-	Código da Conta Analítica (como informada no evento D-1011.{cCta}). Nota: Devem estar no PGCC vigente no último dia do {perApur} todas as contas que tiveram movimentação no período, ainda que tenham sido criadas ou encerradas no período. Validação: Não informar contas sintéticas. O {cCta} deve existir e estar vigente na tabela PGCC do contribuinte no último dia do {perApur} correspondente. Regra de validação: CCTA_NO_PGCC
20	natSaldolnic	infoConta	E	C	1-1	1	-	Natureza do saldo inicial da conta na abertura do período de apuração. Valores válidos: D – Devedor; C – Credor.
21	vSaldolnic	infoConta	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo inicial da conta no período de competência. Preenchimento: Valor absoluto (sem sinal). Se D-1011.{codNat} = [1, 2 ou 3] (contas patrimoniais); então {vSaldolnic} deve corresponder ao {vSaldoFinal} da conta no período anterior. Se {codNat} = [4 ou 5] e D-1011.{freqEncerr} = [A] e {perApur} = [AAAA-01]; então {vSaldolnic} = [0.00]. Se {codNat} = [4 ou 5] e D-1011.{freqEncerr} = [S], e {perApur} = [AAAA-01 ou AAAA-07]; então {vSaldolnic} = [0.00]. Se {codNat} = [4 ou 5] e D-1011.{freqEncerr} = [Q], e {perApur} = [AAAA-01; AAAA-05 ou AAAA-09]; então {vSaldolnic} = [0.00]. Se {codNat} = [4 ou 5] e D-1011.{freqEncerr} = [T], e {perApur} = [AAAA-01; AAAA-04; AAAA-07 ou AAAA-10]; então {vSaldolnic} = [0.00]. Se {codNat} = [4 ou 5] e D-1011.{freqEncerr} = [B], e {perApur} = [AAAA-01; AAAA-03; AAAA-05; AAAA-07; AAAA-09; AAAA-11]; então {vSaldolnic} = [0.00]. Se {codNat} = [4 ou 5] e D-1011.{freqEncerr} = [M], então {vSaldolnic} = [0.00].
22	vMovDebt	infoConta	E	N	1-1	4-18	2	Valor total dos lançamentos a débito realizados na conta no mês de competência, em valor absoluto e sem sinal. Preenchimento: Informar [0.00] se não houver movimentação.

D-1101 – Balancete Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)									
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição	
23	vAjusteDebt	infoConta	E	N	0-1	4-18	2	Valor dos ajustes a serem excluídos no {vMovDebt} para fins de cálculo do {vApur} (ex: estornos, cancelamentos etc.). Validação: Deve ser menor ou igual a {vMovDebt}.	
24	vMovCred	infoConta	E	N	1-1	4-18	2	Valor total dos lançamentos a crédito realizados na conta no mês de competência, em valor absoluto e sem sinal. Preenchimento: Informar [0.00] se não houver movimentação.	
25	vAjusteCred	infoConta	E	N	0-1	4-18	2	Valor dos ajustes a serem excluídos no {vMovCred}, ex: estornos, cancelamentos etc., ou a serem somados no {vMovDev} para fins de cálculo do {vApur} . Validação: Deve ser menor ou igual a {vMovCred}.	
26	natSaldoFinal	infoConta	E	C	1-1	1	-	Natureza do saldo final da conta no encerramento do mês de competência. Valores válidos: D – Devedor; C – Credor.	
27	vSaldoFinal	infoConta	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo final da conta no período de competência. Deve ser informado antes do encerramento das contas de resultado. Preenchimento: Valor absoluto (sem sinal). Regra de validação: CONFERIR_SALDO_FINAL_NAT_SALDO_FINAL	
28	natVApur	infoConta	E	C	0-1	1	-	Informar a natureza do movimento informado no {vApur}. Validação: Obrigatório se {vApur} > [0.00]. Valores válidos: D – Movimento devedor; C – Movimento credor. Regra de validação: OBRIGAR_NATVAPUR	
29	vApur	infoConta	E	N	1-1	4-18	2	Valor base sobre o qual serão aplicadas as regras definidas pelo código de tributação ({codTrib}). Preenchimento: Informar [0.00] se não houver movimentação. Regra de validação: CONFERIR_VAPUR	

2.2 EVENTO D-1106 – IDENTIFICAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

2.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-1106 – Identificação de Aplicações Financeiras – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtAplicResTec	DeRE	Evento de identificação e detalhamento de aplicações financeiras sobre reserva técnica.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtAplicResTec	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtAplicResTec	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtAplicResTec	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoAplicResTec	evtAplicResTec	Informações de aplicações financeiras sobre reserva técnica.	0-1	-	N (se {tpOper} = [3]); O (nos demais casos).
4	infoAplic	infoAplicResTec	Detalhamento das informações da aplicação financeira sobre reserva técnica.	0-100	cCta	N (se {semAplic} = [1]); O (nos demais casos).
5	detAtivo	infoAplic	Detalhamento do título/ativo.	1-500	idAtivo	O

2.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-1106 – Identificação de Aplicações Financeiras – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtAplicResTec	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento de aplicações financeiras sobre reserva técnica. Regra de validação: CODTRIB_PERMITIDO_D1106
3	id	evtAplicResTec	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtAplicResTec	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	tpOper	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Tipo de operação do evento. Nota: A alteração substitui integralmente as informações do evento enviado anteriormente. Valores válidos: 1 – Inclusão; 2 – Alteração; 3 – Exclusão. Regras de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEXISTENTE ALTERACAO_SEM_CHAVE_PREEXISTENTE EXCLUSAO_SEM_CHAVE_PREEXISTENTE
6	motExcl	ideEvento	E	N	0-1	1	-	Motivo da Exclusão. Código do motivo que justifica a exclusão do evento. Validação: Obrigatório se {tpOper} = [3]. Valores válidos: 1 – Determinação judicial ou administrativa; 2 – Envio indevido (fato inexistente); 3 – Erro na identificação (CNPJ/período incorretos); 9 – Outro. Regra de validação: EXIGIR_MOTIVO_EXCLUSAO
7	nrProc	ideEvento	E	C	0-1	1-21	-	Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Deve ser um número de processo válido e existente no evento D-1021. Regra de validação: EXIGIR_NUMERO_PROCESSO
8	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	31	-	Caso seja um evento de alteração/retificação ou exclusão, preencher com o número do recibo do arquivo a ser alterado/retificado ou excluído. Regras de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento EXIGIR_NR_RECIBO ULTIMO_RECIBO_ATIVO
9	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos. Valores válidos: 1 – Produção; 2 – Produção restrita. Regra de validação: AMBIENTE
10	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do aplicativo emissor do evento. Valores válidos: 1 – Emissão com aplicativo da empresa; 2 – Aplicativo governamental.
11	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	1-20	-	Versão do aplicativo emissor do evento.

D-1106 – Identificação de Aplicações Financeiras – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
12	ideContrib	evtAplicResTec	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
13	nrlnsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz). Validação: Deve ser um CNPJ raiz válido de 8 posições. Regras de validação: CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE
14	idePeriodo	evtAplicResTec	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
15	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Informar o período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Validação: Se {tpOper} = [1], só pode existir um único {perApur} para cada {nrlnsc}. Quando informado {nrRecibo}, o {perApur} deve ser exatamente ao mesmo existente no {nrRecibo} (caracteres 6 a 11 do recibo). Regras de validação: OBRIGAR_PERAPUR_IGUAL_NRRECIBO
16	infoAplicResTec	evtAplicResTec	G	-	0-1	-	-	Informações de aplicações financeiras sobre reserva técnica. Regra de validação: OBRIGAR_PREENCH_INFO_RES_TEC
17	semAplic	infoAplicResTec	E	N	0-1	1	-	Indicação da inexistência de aplicações financeiras sobre reserva técnica. Preenchimento: Deve ser preenchido exclusivamente quando o contribuinte não possuir ativos financeiros vinculados à reserva técnica a detalhar no período de apuração {perApur}. Valores válidos: 1 – Não existem informações de aplicações financeiras a declarar para este período.
18	infoAplic	infoAplicResTec	G	-	0-100	-	-	Detalhamento das informações da aplicação financeira sobre reserva técnica.
19	cCta	infoAplic	E	C	1-1	1-53	-	Código da Conta Analítica (como informada no evento D-1011.{cCta}). Nota: Devem estar no PGCC vigente no último dia do {perApur} todas as contas que tiveram movimentação no período, ainda que tenham sido criadas ou encerradas no período. Validação: Não informar contas sintéticas. O {cCta} deve existir e estar vigente na tabela PGCC do contribuinte no último dia do {perApur} correspondente. Regras de validação: CCTA_NO_PGCC CODTRIB_COMPATIVEL_EVT
20	detAtivo	infoAplic	G	-	1-500	-	-	Detalhamento do título/ativo.
21	idAtivo	detAtivo	A	C	1-1	1-30	-	Número de identificação do título/ativo.
22	descAtivo	detAtivo	E	C	1-1	1-255	-	Descrição da denominação do ativo financeiro vinculado a reserva técnica.
23	vSaldoInic	detAtivo	E	N	1-1	4-18	2	Valor do título em 01/01/2026 ou na data da aquisição, se esta for posterior a esta data. Preenchimento: Deve ser igual ao {vSaldoFinal} do período anterior para o mesmo {idAtivo} (exceto na primeira competência do declarante).
24	vRendPerReceb	detAtivo	E	N	0-1	4-18	2	Valor de rendimentos periódicos recebidos no período de apuração (cupons, dividendos, etc).
25	vVarMensal	detAtivo	E	N	0-1	4-18	2	Valores de variação mensal a serem incorporados ao saldo do ativo. Nota: Valores podem ser positivos ou negativos.
26	vPrincLiqResg	detAtivo	E	N	1-1	4-18	2	Valor do principal liquidado ou resgatado do ativo financeiro.
27	vRendLiqResg	detAtivo	E	N	0-1	4-18	2	Valor dos rendimentos recebidos na liquidação ou resgate do ativo financeiro.

D-1106 – Identificação de Aplicações Financeiras – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)									
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição	
28	vSaldoFinal	detAtivo	E	N	1-1	4-18	2	Valor do título no último dia do período de apuração {perApur}. Cálculo: {vSaldolnic} + {vVarMensal} - {vPrincLiqResg}	
29	vApur	detAtivo	E	N	1-1	4-18	2	Valor base sobre o qual serão aplicadas as regras definidas pelo código de tributação ({codTrib}). Cálculo: {vRendPerReceb} + {vRendLiqResg}	

2.3 EVENTO D-1199 – FECHAMENTO DE EVENTOS MENSAIS

2.3.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-1199 – Fechamento Mensal – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtFechMensal	DeRE	Evento de Fechamento Mensal.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtFechMensal	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtFechMensal	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtFechMensal	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoFechamento	evtFechMensal	Informações sobre o fechamento da apuração mensal e aproveitamento de bases de cálculo negativas (BCN).	0-1	-	F
4	gUtilizBCN	infoFechamento	Grupo de informação de aproveitamento de bases de cálculo negativa de períodos anteriores.	0-1	-	F
5	infoBCN	gUtilizBCN	Detalhamento de informações da base de cálculo negativa por tipo de serviço.	1-99	codBCNraiz	O
5	detBCNeg	gUtilizBCN	Informação individualizada de cada base de cálculo negativa a ser aproveitada pelo contribuinte.	0-99	codBCN	O (se {metodoAproveit} = [1]); N (nos demais casos).

2.3.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-1199 – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtFechMensal	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de Fechamento Mensal. Regras de validação: EVENTOS_OBRIGATORIOS_PERIODO RN - Validar Saldos Finais Eventos Auxiliares e Balancete
3	id	evtFechMensal	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtFechMensal	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	tpOper	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Tipo de operação do evento. Nota: O envio deste evento consolida a totalização da apuração mensal. Para retificações, exige-se a transmissão prévia do evento de reabertura correspondente. Valores válidos: 1 – Inclusão. Regra de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEEXISTENTE
6	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos. Valores válidos: 1 – Produção; 2 – Produção restrita. Regra de validação: AMBIENTE
7	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do aplicativo emissor do evento. Valores válidos: 1 – Emissão com aplicativo da empresa; 2 – Aplicativo governamental.
8	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	1-20	-	Versão do aplicativo emissor do evento.
9	ideContrib	evtFechMensal	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
10	nrInsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz). Validação: Deve ser um CNPJ raiz válido de 8 posições. Regras de validação: CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE
11	idePeriodo	evtFechMensal	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Informar o período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Validação: Só pode existir um único {perApur} para cada {nrInsc}. Não é permitida a inclusão de um novo fechamento para um período que já possua um evento D-1199 ativo, exceto se precedido pelo respectivo evento de reabertura.

D-1199 – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
13	infoFechamento	evtFechMensal	G	-	0-1	-	-	Informações sobre o fechamento da apuração mensal e aproveitamento de bases de cálculo negativas (BCN).
14	gUtilizBCN	infoFechamento	G	-	0-1	-	-	Grupo de informação de aproveitamento de bases de cálculo negativa de períodos anteriores.
15	infoBCN	gUtilizBCN	G	-	1-99	-	-	Detalhamento de informações da base de cálculo negativa por tipo de serviço.
16	codBCN Raiz	infoBCN	E	C	1-1	5	-	Informar o código identificador da base de cálculo negativa específica a que se deseja utilizar a base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
17	usarBCNAcum	infoBCN	E	N	1-1	1	-	Informar a opção por utilizar (se existir) o valor de base de cálculo negativa acumulada em períodos anteriores. Valores válidos: 0 – Opção por NÃO efetuar o aproveitamento de bases negativas neste período; 1 – Opção por efetuar o aproveitamento de bases negativas neste período.
18	metodoAproveit	infoBCN	E	N	0-1	1	-	Informar qual método o contribuinte deseja para o aproveitamento da base de cálculo negativa. Preenchimento: Obrigatório se {usarBCNAcum} = [1]. Não informar se {usarBCNAcum} = [0]. Valores válidos: 0 – Método PEPS calculado automaticamente pelo sistema; 1 – Informação manual pelo contribuinte de valores de bases de cálculo negativas que deseja realizar o aproveitamento, com a informação dos respectivos períodos de origem.
19	vUtilBCN	infoBCN	E	N	0-1	4-18	2	Valor máximo da base de cálculo negativa que o contribuinte deseja realizar o aproveitamento na competência atual para o respectivo {codBCN Raiz}. Preenchimento: Informar se {usarBCNAcum} = [1] e {metodoAproveit} = [0] e contribuinte quiser limitar o valor da BCN a ser utilizado; Não informar caso o contribuinte deseje aproveitar todo o valor da base de cálculo negativa disponível. Validação: Se o valor informado pelo contribuinte for superior ao existente em sua conta corrente para aquele {codBCN Raiz}, será atribuído o valor máximo disponível na conta corrente e retornado alerta informando não existir o saldo total disponível naquela base de cálculo negativa.
20	detBCNeg	gUtilizBCN	G	-	0-99	-	-	Informação individualizada de cada base de cálculo negativa a ser aproveitada pelo contribuinte.
21	codBCN	detBCNeg	E	C	1-1	13	-	Informar o código da Base de Cálculo Negativa que se deseja deduzir nessa competência.
22	vUsarBCN	detBCNeg	E	N	0-1	4-18	2	Valor máximo da base de cálculo negativa que o contribuinte deseja realizar o aproveitamento na competência atual. Preenchimento: Não informar caso o contribuinte deseje aproveitar toda a base de cálculo negativa disponível no {codBCN}. Validação: Se o valor informado pelo contribuinte for superior ao existente em sua conta corrente para aquele {codBCN}, será atribuído o valor máximo disponível na conta corrente e retornado alerta informando não existir o saldo total disponível naquela base de cálculo negativa.

2.4 EVENTO D-2101 – DÉBITO EM OPERAÇÕES COM TÍTULOS DE DÍVIDA COM OFERTA PÚBLICA

2.4.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2101 – Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtDebOpOfPublic	DeRE	Evento débito mensal de operações com títulos de dívida com oferta pública.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtDebOpOfPublic	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtDebOpOfPublic	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtDebOpOfPublic	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoDebOpOfPublic	evtDebOpOfPublic	Informações de títulos de dívida com oferta pública.	0-1	-	N (se {tpOper} = [3]); O (nos demais casos).
4	infoTitulo	infoDebOpOfPublic	Informações do título de dívida com oferta pública.	0-100	cCta	N (se {semTitulos} = [1]); O (nos demais casos).
5	detTitulo	infoTitulo	Detalhamento do título.	1-500	idTitulo	O

2.4.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2101 – Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtDebOpOfPublic	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento débito mensal de operações com títulos de dívida com oferta pública. Regra de validação: CODTRIB_PERMITIDO_D2101
3	id	evtDebOpOfPublic	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtDebOpOfPublic	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	tpOper	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Tipo de operação do evento. Nota: A alteração substitui integralmente as informações do evento enviado anteriormente. Valores válidos: 1 – Inclusão; 2 – Alteração; 3 – Exclusão. Regras de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEXISTENTE ALTERACAO_SEM_CHAVE_PREEXISTENTE EXCLUSAO_SEM_CHAVE_PREEXISTENTE
6	motExcl	ideEvento	E	N	0-1	1	-	Motivo da Exclusão. Código do motivo que justifica a exclusão do evento. Validação: Obrigatório se {tpOper} = [3]. Valores válidos: 1 – Determinação judicial ou administrativa; 2 – Envio indevido (fato inexistente); 3 – Erro na identificação (CNPJ/período incorretos); 9 – Outro. Regra de validação: EXIGIR_MOTIVO_EXCLUSAO
7	nrProc	ideEvento	E	C	0-1	1-21	-	Informar o número do processo administrativo/judicial. Validação: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Deve ser um número de processo válido e existente no evento D-1021. Regra de validação: EXIGIR_NUMERO_PROCESSO
8	nrRecibo	ideEvento	E	C	0-1	31	-	Caso seja um evento de alteração/retificação ou exclusão, preencher com o número do recibo do arquivo a ser alterado/retificado ou excluído. Regras de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento EXIGIR_NR_RECIBO ULTIMO_RECIBO_ATIVO
9	tpAmb	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do ambiente para o qual os dados estão sendo transmitidos. Valores válidos: 1 – Produção; 2 – Produção restrita. Regra de validação: AMBIENTE
10	aplicEmi	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Identificação do aplicativo emissor do evento. Valores válidos: 1 – Emissão com aplicativo da empresa; 2 – Aplicativo governamental.
11	verAplic	ideEvento	E	C	1-1	1-20	-	Versão do aplicativo emissor do evento.
12	ideContrib	evtDebOpOfPublic	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.

D-2101 – Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
13	nrInsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz). Validação: Deve ser um CNPJ raiz válido de 8 posições. Regras de validação: CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE
14	idePeriodo	evtDebOpOfPublic	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
15	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Informar o período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Validação: Se {tpOper} = [1], só pode existir um único {perApur} para cada {nrInsc}. Quando informado {nrRecibo}, o {perApur} deve ser exatamente ao mesmo existente no {nrRecibo} (caracteres 6 a 11 do recibo). Regras de validação: OBRIGAR_PERAPUR_IGUAL_NRRECIBO
16	infoDebOpOfPublic	evtDebOpOfPublic	G	-	0-1	-	-	Informações de títulos de dívida com oferta pública. Regra de validação: OBRIGAR_PREENCH_INFO_DEB_OF_PUB
17	semTitulos	infoDebOpOfPublic	E	N	0-1	1	-	Indicação da inexistência de títulos de dívida com oferta pública movimentados no período. Preenchimento: Deve ser preenchido exclusivamente quando o contribuinte não possuir movimento com títulos de dívida com oferta pública a detalhar no período de apuração {perApur}. Valores válidos: 1 – Sem movimento com títulos de dívida com oferta pública neste período.
18	infoTitulo	infoDebOpOfPublic	G	-	0-100	-	-	Informações do título de dívida com oferta pública.
19	cCta	infoTitulo	E	C	1-1	1-53	-	Código da Conta Analítica (como informada no evento D-1011.{cCta}). Nota: Devem estar no PGCC vigente no último dia do {perApur} todas as contas que tiveram movimentação no período, ainda que tenham sido criadas ou encerradas no período. Validação: Não informar contas sintéticas. O {cCta} deve existir e estar vigente na tabela PGCC do contribuinte no último dia do {perApur} correspondente. Regras de validação: CCTA_NO_PGCC CODTRIB_COMPATIVEL_EVT
20	detTitulo	infoTitulo	G	-	1-500	-	-	Detalhamento do título.
21	idTitulo	detTitulo	A	C	1-1	1-30	-	Código de identificação do título conforme padrão adotado (referencia ISO 6166 ou ISIN). Validação: Se {tpAquis} = [2], preencher com número sequencial único para o título dentro do {cCta}. Regra de validação: NUM_SEQ_UNICO
22	descFundo	detTitulo	E	C	0-1	1-255	-	Descrição do nome do fundo. Validação: Obrigatório se {tpAquis} = [2]. Regra de validação: OBRIGAR_PREENCH_DESC_FUNDO
23	tpAquis	detTitulo	E	N	1-1	1	-	Tipo de aquisição dos títulos de dívida com oferta pública (art. 195). Valores válidos: 1 – Compra direta (§ 1º do Art. 195); 2 – Compra por meio de fundos de investimento exclusivos com composição mínima de 95% de títulos de dívida (§ 2º do Art. 195).
24	CNPJDevedor	detTitulo	E	C	1-1	14	-	Informar o número de inscrição no CNPJ do devedor emitente do título de dívida. Validação: Deve ser um CNPJ válido com 14 posições. Regra de validação: DV_CNPJ

D-2101 – Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
25	dtAquisicao	detTitulo	E	D	1-1	10	-	Data de aquisição do título de dívida. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Deve ser uma data válida.
26	dtInicioJuros	detTitulo	E	D	1-1	10	-	Data base referência de início do cálculo dos juros pagos em {dtFimJuros}. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: Deve ser uma data válida igual ou posterior a {dtAquisicao}. Regra de validação: DT_INICIO_JUROS_POSTERIOR_DT_AQUISICAO
27	dtFimJuros	detTitulo	E	D	1-1	10	-	Data de reconhecimento da receita dos juros sobre os títulos de dívida. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: A data deve estar dentro do {perApur} deste evento. Deve ser uma data válida igual ou posterior a {dtAquisicao}. Regra de validação: DT_FIM_JUROS
28	dtLiquidacao	detTitulo	E	D	0-1	10	-	Data de liquidação do título de dívida. Máscara: AAAA-MM-DD Validação: A data deve estar dentro do {perApur} deste evento. Deve ser uma data válida igual ou posterior a {dtAquisicao}. Regra de validação: DT_LIQUIDACAO
29	vInicTitulo	detTitulo	E	N	1-1	6-20	4	Representa o valor do título sobre o qual haverá a incidência dos juros no período. Preenchimento: Deve ser igual ao {vFinalTitulo} do período anterior para o mesmo {idTitulo} (exceto na primeira competência do declarante).
30	vFinalTitulo	detTitulo	E	N	1-1	6-20	4	Valor do título ao final do período (após o pagamento dos juros e amortizações)
31	pJuros	detTitulo	E	N	1-1	8-10	6	Taxa de juros do período compreendido entre {dtInicioJuros} e {dtFimJuros}. Preenchimento: Não usar o símbolo (%).
32	vJuros	detTitulo	E	N	1-1	6-20	4	Valor da receita de juros e demais rendimentos financeiros auferidos sobre o título no período. Cálculo: {vInicTitulo} * {pJuros} / 100 Regra de validação: CONFERIR_JUROS
33	pSelic	detTitulo	E	N	1-1	8-10	6	Taxa da Selic diária acumulada do período compreendido entre {dtInicioJuros} e {dtFimJuros}. Preenchimento: Não usar o símbolo (%).
34	vSelic	detTitulo	E	N	1-1	6-20	4	Valor equivalente à variação da taxa Selic no período. Representa o teto tributável para a operação. Cálculo: {vInicTitulo} * {pSelic} / 100 Regra de validação: CONFERIR_SELIC
35	vPisCofins	detTitulo	E	N	0-1	6-20	4	Valor da dedução relativa ao PIS/COFINS incidente sobre a receita tributada. Nota: Informar apenas a parcela passível de dedução da base de cálculo do IBS/CBS.
36	vApur	detTitulo	E	N	1-1	6-20	4	Valor base sobre o qual serão aplicadas as regras definidas pelo código de tributação ({codTrib}). Cálculo: (MENORENTRE({vSelic} e {vJuros})) - {vPisCofins}

3 EVENTOS DE RETORNO E TOTALIZAÇÃO

3.1 EVENTO D-9001 – RETORNO – EVENTOS DE TABELA

3.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-9001 – Retorno – Eventos de Tabela – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtRetornoTabela	DeRE	Retorno de eventos de tabela.	1-1	id	O
3	ideContrib	evtRetornoTabela	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	ideStatus	evtRetornoTabela	Situação do processamento do evento.	1-1	-	O
4	ocorrencias	ideStatus	Informações de ocorrências registradas.	0-10	-	O (se {cdRetorno} = [0]); F (nos demais casos).
3	infoRecEv	evtRetornoTabela	Informações de processamento dos eventos.	1-1	-	O
3	infoEvento	evtRetornoTabela	Informações do evento processado.	0-1	-	O (se {cdRetorno} = [1]); N (nos demais casos).
4	idePeriodo	infoEvento	Grupo de identificação do período de validade do evento.	1-1	iniValid, fimValid	O
5	novaValidade	idePeriodo	Novo período de validade.	0-1	iniValid, fimValid	OC
3	extratoEventos	evtRetornoTabela	Grupo contendo o "extrato" completo das vigências ativas para os eventos processados da respectiva tabela do contribuinte.	0-1	-	OC
4	detEvento	extratoEventos	Detalhamento do evento constante na tabela do contribuinte.	0-100	-	O
4	detLacuna	extratoEventos	Detalhamento de período descoberto (sem cobertura de evento) na linha do tempo.	0-100	-	OC

3.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-9001 – Retorno – Eventos de Tabela – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtRetornoTabela	DeRE	G	-	1-1	-	-	Retorno de eventos de tabela.
3	id	evtRetornoTabela	A	C	1-1	42	-	Identificação única do evento (campo id do evento transmitido pelo contribuinte, a que se refere este retorno).
4	ideContrib	evtRetornoTabela	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
5	nrlnsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz).
6	ideStatus	evtRetornoTabela	G	-	1-1	-	-	Situação do processamento do evento.
7	cdRetorno	ideStatus	E	N	1-1	1	-	Código indicativo do status do retorno. Valores válidos: 0 – Erro; 1 – Sucesso.
8	descRetorno	ideStatus	E	C	1-1	4,7	-	Descrição literal do status do retorno. Valores válidos: – Erro ; – Sucesso .
9	ocorrencias	ideStatus	G	-	0-10	-	-	Informações de ocorrências registradas.
10	codigo	ocorrencias	E	C	1-1	1-6	-	Código numérico da ocorrência.
11	descricao	ocorrencias	E	C	1-1	1-2048	-	Descrição detalhada da ocorrência (mensagem de erro ou aviso).
12	tipo	ocorrencias	E	N	1-1	1	-	Classificação do tipo da ocorrência. Valores válidos: 1 – Erro; 2 – Aviso.
13	localizacao	ocorrencias	E	C	0-1	1-2048	-	Identificação do campo ou grupo onde a ocorrência foi detectada.
14	infoRecEv	evtRetornoTabela	G	-	1-1	-	-	Informações de processamento dos eventos.
15	nrRecibo	infoRecEv	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento processado com sucesso. Validação: Preenchido somente quando {cdRetorno} = [1] (Sucesso). Regra de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento
16	protocoloLote	infoRecEv	E	C	0-1	28	-	Número do protocolo de entrega do lote. Regra de validação: RN - Numero do Protocolo do Lote
17	dhRecepcao	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora da recepção do evento (UTC). Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
18	dhProcess	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora do início do processamento do evento (UTC). Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
19	tpEv	infoRecEv	E	C	1-1	6	-	Sigla de identificação do tipo de evento. Exemplo: D-1001, D-1011.
20	hash	infoRecEv	E	C	1-1	44	-	Hashcode do arquivo processado.
21	infoEvento	evtRetornoTabela	G	-	0-1	-	-	Informações do evento processado.
22	idePeriodo	infoEvento	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação do período de validade do evento.
23	iniValid	idePeriodo	E	D	1-1	10	-	Data de início da validade informada no evento. Máscara: AAAA-MM-DD
24	fimValid	idePeriodo	E	D	0-1	10	-	Data de término da validade informada no evento, se houver. Máscara: AAAA-MM-DD
25	novaValidade	idePeriodo	G	-	0-1	-	-	Novo período de validade. Nota: Preenchido exclusivamente em casos de alteração de vigência de evento já existente.
26	iniValid	novaValidade	E	D	1-1	10	-	Data de início da nova validade das informações. Máscara: AAAA-MM-DD
27	fimValid	novaValidade	E	D	0-1	10	-	Data de término da nova validade das informações, se houver. Máscara: AAAA-MM-DD

D-9001 – Retorno – Eventos de Tabela – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
28	extratoEventos	evtRetornoTabela	G	-	0-1	-	-	Grupo contendo o "extrato" completo das vigências ativas para os eventos processados da respectiva tabela do contribuinte. Retorna a "Foto" atualizada após o processamento.
29	detEvento	extratoEventos	G	-	0-100	-	-	Detalhamento do evento constante na tabela do contribuinte.
30	nrRecibo	detEvento	E	C	1-1	31	-	Número do recibo do evento que fundamenta a vigência deste período.
31	iniValid	detEvento	E	D	1-1	10	-	Data de início de validade informada pelo contribuinte. Máscara: AAAA-MM-DD
32	fimValid	detEvento	E	D	0-1	10	-	Data de fim de validade informada pelo contribuinte. Preenchimento: Não informado se for indeterminada/aberta. Máscara: AAAA-MM-DD
33	fimValidEfetiva	detEvento	E	D	0-1	10	-	Data limite da validade do evento considerada pelo sistema. Corresponde à data efetiva de encerramento do período, aplicando-se as regras de não-sobreposição. Preenchimento: a) Se {fimValid} foi informado: Este campo será idêntico ao {fimValid}; b) Se {fimValid} é indeterminado e não há evento posterior: Este campo não é informado; c) Se {fimValid} é indeterminado, mas existe evento posterior: Este campo conterá a data de corte (dia anterior ao início do próximo evento), indicando encurtamento forçado da validade por sobreposição de novo evento ({indAjusteAutomatico} = [1]). Máscara: AAAA-MM-DD
34	indAjusteAuto	detEvento	E	N	0-1	1	-	Indicador se este período sofreu corte temporal com a atribuição do campo {fimValidEfetiva} pelo sistema em razão da existência de outro evento com vigência posterior. Valores válidos: 0 – Não; 1 – Sim (houve corte pelo sistema).
35	detLacuna	extratoEventos	G	-	0-100	-	-	Detalhamento de período descoberto (sem cobertura de evento) na linha do tempo.
36	iniLacuna	detLacuna	E	D	1-1	10	-	Data de início do período da lacuna. Máscara: AAAA-MM-DD
37	fimLacuna	detLacuna	E	D	0-1	10	-	Data fim do período da lacuna. Preenchimento: Não informado se for indeterminada/aberta. Máscara: AAAA-MM-DD

3.2 EVENTO D-9101 – RETORNO TOTALIZADOR – BALANCETE MENSAL

3.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-9101 – Retorno Totalizador – Balancete Mensal – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtRetornoBalan	DeRE	Retorno do evento Balancete Mensal.	1-1	id	O
3	ideContrib	evtRetornoBalan	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrlnsc	O
3	ideStatus	evtRetornoBalan	Situação do processamento do evento.	1-1	-	O
4	ocorrencias	ideStatus	Informações de ocorrências registradas.	0-10	-	O (se {cdRetorno} = [0]); F (nos demais casos).
3	infoRecEv	evtRetornoBalan	Informações de processamento dos eventos.	1-1	-	O
3	infoEvento	evtRetornoBalan	Informações do evento processado.	0-1	-	O (se {cdRetorno} = [1]); N (nos demais casos).
4	idePeriodo	infoEvento	Grupo de identificação do período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
4	infoTotBalan	infoEvento	Informações de totalizadores do evento D-1101 - Balancete Mensal (evtBalancete).	0-1	-	O (se {tpOper} = [1 2]); N (se {tpOper} = [3]).
5	gTotalCodTrib	infoTotBalan	Totalização de informações por Código de Tributação.	0-999	codTrib, indTribISS	OC

3.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-9101 – Retorno Totalizador – Balancete Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtRetornoBalan	DeRE	G	-	1-1	-	-	Retorno do evento Balancete Mensal.
3	id	evtRetornoBalan	A	C	1-1	42	-	Identificação única do evento (campo id do evento transmitido pelo contribuinte, a que se refere este retorno).
4	ideContrib	evtRetornoBalan	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
5	nrInsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz). Validação: Deve ser um CNPJ raiz válido de 8 posições.
6	ideStatus	evtRetornoBalan	G	-	1-1	-	-	Situação do processamento do evento.
7	cdRetorno	ideStatus	E	N	1-1	1	-	Código indicativo do status do retorno. Valores válidos: 0 – Erro; 1 – Sucesso.
8	descRetorno	ideStatus	E	C	1-1	4,7	-	Descrição literal do status do retorno. Valores válidos: – Erro ; – Sucesso .
9	ocorrencias	ideStatus	G	-	0-10	-	-	Informações de ocorrências registradas.
10	codigo	ocorrencias	E	C	1-1	1-6	-	Código numérico da ocorrência.
11	descricao	ocorrencias	E	C	1-1	1-2048	-	Descrição detalhada da ocorrência (mensagem de erro ou aviso).
12	tipo	ocorrencias	E	N	1-1	1	-	Classificação do tipo da ocorrência. Valores válidos: 1 – Erro; 2 – Aviso.
13	localizacao	ocorrencias	E	C	0-1	1-2048	-	Identificação do campo ou grupo onde a ocorrência foi detectada.
14	infoRecEv	evtRetornoBalan	G	-	1-1	-	-	Informações de processamento dos eventos.
15	nrRecibo	infoRecEv	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento processado com sucesso. Validação: Preenchido somente quando {cdRetorno} = [1] (Sucesso). Regra de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento
16	seqEvento	infoRecEv	E	N	0-1	2	-	Número sequencial de identificação que indica a versão do evento processado na base de dados. Nota: O controle sequencial é ininterrupto para a mesma chave de identificação. A exclusão de um evento não zera a contagem para futuras reinclusões. Exemplo: 1º Envio (Inclusão): seqEvento = [00]; 2º Envio (Alteração): seqEvento = [01]; 3º Envio (Exclusão): seqEvento = [02]; 4º Envio (Nova Inclusão): seqEvento = [03]. Valores válidos: 00 – Evento Original (atribuído exclusivamente no processamento com sucesso da primeira Inclusão ({tpOper} = [1]) para uma chave inédita no banco de dados); 1-99 – Evento Versionado (atribuído de forma sucessiva e cronológica ao processar eventos de Alteração ({tpOper} = [2]), Exclusão ({tpOper} = [3]) ou nova Inclusão ({tpOper} = [1]) de uma chave previamente excluída).
17	protocoloLote	infoRecEv	E	C	0-1	28	-	Número do protocolo de entrega do lote. Regra de validação: RN - Numero do Protocolo do Lote
18	dhRecepcao	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora da recepção do evento (UTC). Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
19	dhProcess	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora do início do processamento do evento (UTC). Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD

D-9101 – Retorno Totalizador – Balancete Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
20	tpEv	infoRecEv	E	C	1-1	6	-	Sigla de identificação do tipo de evento. Exemplo: D-1101.
21	hash	infoRecEv	E	C	1-1	44	-	Hashcode do arquivo processado.
22	infoEvento	evtRetornoBalan	G	-	0-1	-	-	Informações do evento processado.
23	idePeriodo	infoEvento	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação do período de referência das informações do evento.
24	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Cálculo: Valor do campo {perApur} informado no evento de origem.
25	infoTotBalan	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações de totalizadores do evento D-1101 – Balancete Mensal {evtBalancete}.
26	gTotalCodTrib	infoTotBalan	G	-	0-999	-	-	Totalização de informações por Código de Tributação.
27	codTrib	gTotalCodTrib	E	N	1-1	9	-	Código de tributação para fins de IBS, CBS e IS. Preenchimento: Listagem de valores únicos de {codTrib} informados no evento D-1101 ({evtBalancete}).
28	indTribISS	gTotalCodTrib	E	N	1-1	1	-	Indicador de sujeição ou vinculação ao ISSQN. Preenchimento: Se não informado, atribuir [0]. Valores válidos: 0 – Não sujeita ao ISS; 1 – Sujeita ao ISS.
29	vApurTot	gTotalCodTrib	E	N	1-1	4-18	2	Somatório de todas as ocorrências de {vApur} do evento D-1101 ({evtBalancete}) para o {codTrib} e {indTribISS} informados. Cálculo: $SOMA(\{vApur.codTrib\} = \{codTrib\})$
30	vTotSaldoInic	gTotalCodTrib	E	N	0-1	4-18	2	Somatório de todas as ocorrências de {vSaldoInic} do evento D-1101 ({evtBalancete}) para o {codTrib} informado. Preenchimento: Campo retornado apenas se {codTrib} = [220110001; 220210001; 220310001]. Cálculo: $SOMA(\{vSaldoInic.codTrib\} = [220110001; 220210001; 220310001])$
31	vTotSaldoFinal	gTotalCodTrib	E	N	0-1	4-18	2	Somatório de todas as ocorrências de {vSaldoFinal} do evento D-1101 ({evtBalancete}) para o {codTrib} informado. Preenchimento: Campo retornado apenas se {codTrib} = [220110001; 220210001; 220310001]. Cálculo: $SOMA(\{vSaldoFinal.codTrib\} = [220110001; 220210001; 220310001])$

3.3 EVENTO D-9106 – RETORNO TOTALIZADOR – IDENTIFICAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS

3.3.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-9106 – Retorno Totalizador – Identificação de Aplicações Financeiras – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtRetornoAplicFin	DeRE	Retorno do evento Identificação de Aplicações Financeiras.	1-1	id	O
3	ideContrib	evtRetornoAplicFin	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	ideStatus	evtRetornoAplicFin	Situação do processamento do evento.	1-1	-	O
4	ocorrencias	ideStatus	Informações de ocorrências registradas.	0-10	-	O (se {cdRetorno} = [0]); F (nos demais casos).
3	infoRecEv	evtRetornoAplicFin	Informações de processamento dos eventos.	1-1	-	O
3	infoEvento	evtRetornoAplicFin	Informações do evento processado.	0-1	-	O (se {cdRetorno} = [1]); N (nos demais casos).
4	idePeriodo	infoEvento	Grupo de identificação do período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
4	infoTotAplicFin	infoEvento	Informações de totalizadores do evento D-1106 - Aplicações Financeiras {evtAplicResTec}.	0-1	-	O (se {tpOper} = [1 2]); N (se {tpOper} = [3]).

3.3.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-9106 – Retorno Totalizador – Identificação de Aplicações Financeiras – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtRetornoAplicFin	DeRE	G	-	1-1	-	-	Retorno do evento Identificação de Aplicações Financeiras.
3	id	evtRetornoAplicFin	A	C	1-1	42	-	Identificação única do evento (campo id do evento transmitido pelo contribuinte, a que se refere este retorno).
4	ideContrib	evtRetornoAplicFin	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
5	nrInsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz). Validação: Deve ser um CNPJ raiz válido de 8 posições.
6	ideStatus	evtRetornoAplicFin	G	-	1-1	-	-	Situação do processamento do evento.
7	cdRetorno	ideStatus	E	N	1-1	1	-	Código indicativo do status do retorno. Valores válidos: 0 – Erro; 1 – Sucesso.
8	descRetorno	ideStatus	E	C	1-1	4,7	-	Descrição literal do status do retorno. Valores válidos: – Erro ; – Sucesso .
9	ocorrencias	ideStatus	G	-	0-10	-	-	Informações de ocorrências registradas.
10	codigo	ocorrencias	E	C	1-1	1-6	-	Código numérico da ocorrência.
11	descricao	ocorrencias	E	C	1-1	1-2048	-	Descrição detalhada da ocorrência (mensagem de erro ou aviso).
12	tipo	ocorrencias	E	N	1-1	1	-	Classificação do tipo da ocorrência. Valores válidos: 1 – Erro; 2 – Aviso.
13	localizacao	ocorrencias	E	C	0-1	1-2048	-	Identificação do campo ou grupo onde a ocorrência foi detectada.
14	infoRecEv	evtRetornoAplicFin	G	-	1-1	-	-	Informações de processamento dos eventos.
15	nrRecibo	infoRecEv	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento processado com sucesso. Validação: Preenchido somente quando {cdRetorno} = [1] (Sucesso). Regra de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento
16	seqEvento	infoRecEv	E	N	0-1	2	-	Número sequencial de identificação que indica a versão do evento processado na base de dados. Nota: O controle sequencial é ininterrupto para a mesma chave de identificação. A exclusão de um evento não zera a contagem para futuras reinclusões. Exemplo: 1º Envio (Inclusão): seqEvento = [00]; 2º Envio (Alteração): seqEvento = [01]; 3º Envio (Exclusão): seqEvento = [02]; 4º Envio (Nova Inclusão): seqEvento = [03]. Valores válidos: 00 – Evento Original (atribuído exclusivamente no processamento com sucesso da primeira Inclusão ({tpOper} = [1]) para uma chave inédita no banco de dados); 1-99 – Evento Versionado (atribuído de forma sucessiva e cronológica ao processar eventos de Alteração ({tpOper} = [2]), Exclusão ({tpOper} = [3]) ou nova Inclusão ({tpOper} = [1]) de uma chave previamente excluída).
17	protocoloLote	infoRecEv	E	C	0-1	28	-	Número do protocolo de entrega do lote. Regra de validação: RN - Numero do Protocolo do Lote
18	dhRecepcao	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora da recepção do evento (UTC). Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
19	dhProcess	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora do início do processamento do evento (UTC). Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD

D-9106 – Retorno Totalizador – Identificação de Aplicações Financeiras – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
20	tpEv	infoRecEv	E	C	1-1	6	-	Sigla de identificação do tipo de evento. Exemplo: D-1106.
21	hash	infoRecEv	E	C	1-1	44	-	Hashcode do arquivo processado.
22	infoEvento	evtRetornoAplicFin	G	-	0-1	-	-	Informações do evento processado.
23	idePeriodo	infoEvento	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação do período de referência das informações do evento.
24	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Cálculo: Valor do campo {perApur} informado no evento de origem.
25	infoTotAplicFin	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações de totalizadores do evento D-1106 – Aplicações Financeiras {evtAplicResTec}.
26	vApurTot	infoTotAplicFin	E	N	1-1	4-18	2	Somatório de todas as ocorrências de {vApur} do evento D-1106 ({evtAplicResTec}). Cálculo: SOMA({vApur})

3.4 EVENTO D-9121 – RETORNO TOTALIZADOR – DÉBITO EM OPERAÇÕES COM TÍTULOS DE DÍVIDA COM OFERTA PÚBLICA

3.4.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-9121 – Retorno Totalizador – Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtRetornoTitPub	DeRE	Retorno do evento Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública.	1-1	id	O
3	ideContrib	evtRetornoTitPub	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	ideStatus	evtRetornoTitPub	Situação do processamento do evento.	1-1	-	O
4	ocorrencias	ideStatus	Informações de ocorrências registradas.	0-10	-	O (se {cdRetorno} = [0]); F (nos demais casos).
3	infoRecEv	evtRetornoTitPub	Informações de processamento dos eventos.	1-1	-	O
3	infoEvento	evtRetornoTitPub	Informações do evento processado.	0-1	-	O (se {cdRetorno} = [1]); N (nos demais casos).
4	idePeriodo	infoEvento	Grupo de identificação do período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
4	infoTotTitOfPub	infoEvento	Informações de totalizadores do evento D-2101 - Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública {evtDebOpOferPublica}.	0-1	-	O (se {tpOper} = [1 2]); N (se {tpOper} = [3]).

3.4.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-9121 – Retorno Totalizador – Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtRetornoTitPub	DeRE	G	-	1-1	-	-	Retorno do evento Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública.
3	id	evtRetornoTitPub	A	C	1-1	42	-	Identificação única do evento (campo id do evento transmitido pelo contribuinte, a que se refere este retorno).
4	ideContrib	evtRetornoTitPub	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
5	nrInsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz). Validação: Deve ser um CNPJ raiz válido de 8 posições.
6	ideStatus	evtRetornoTitPub	G	-	1-1	-	-	Situação do processamento do evento.
7	cdRetorno	ideStatus	E	N	1-1	1	-	Código indicativo do status do retorno. Valores válidos: 0 – Erro; 1 – Sucesso.
8	descRetorno	ideStatus	E	C	1-1	4,7	-	Descrição literal do status do retorno. Valores válidos: – Erro ; – Sucesso .
9	ocorrencias	ideStatus	G	-	0-10	-	-	Informações de ocorrências registradas.
10	codigo	ocorrencias	E	C	1-1	1-6	-	Código numérico da ocorrência.
11	descricao	ocorrencias	E	C	1-1	1-2048	-	Descrição detalhada da ocorrência (mensagem de erro ou aviso).
12	tipo	ocorrencias	E	N	1-1	1	-	Classificação do tipo da ocorrência. Valores válidos: 1 – Erro; 2 – Aviso.
13	localizacao	ocorrencias	E	C	0-1	1-2048	-	Identificação do campo ou grupo onde a ocorrência foi detectada.
14	infoRecEv	evtRetornoTitPub	G	-	1-1	-	-	Informações de processamento dos eventos.
15	nrRecibo	infoRecEv	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento processado com sucesso. Validação: Preenchido somente quando {cdRetorno} = [1] (Sucesso). Regra de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento
16	seqEvento	infoRecEv	E	N	0-1	2	-	Número sequencial de identificação que indica a versão do evento processado na base de dados. Nota: O controle sequencial é ininterrupto para a mesma chave de identificação. A exclusão de um evento não zera a contagem para futuras reinclusões. Exemplo: 1º Envio (Inclusão): seqEvento = [00]; 2º Envio (Alteração): seqEvento = [01]; 3º Envio (Exclusão): seqEvento = [02]; 4º Envio (Nova Inclusão): seqEvento = [03]. Valores válidos: 00 – Evento Original (atribuído exclusivamente no processamento com sucesso da primeira Inclusão ({tpOper} = [1]) para uma chave inédita no banco de dados); 1-99 – Evento Versionado (atribuído de forma sucessiva e cronológica ao processar eventos de Alteração ({tpOper} = [2]), Exclusão ({tpOper} = [3]) ou nova Inclusão ({tpOper} = [1]) de uma chave previamente excluída).
17	protocoloLote	infoRecEv	E	C	0-1	28	-	Número do protocolo de entrega do lote. Regra de validação: RN - Numero do Protocolo do Lote
18	dhRecepcao	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora da recepção do evento (UTC). Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD

D-9121 – Retorno Totalizador – Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
19	dhProcess	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora do início do processamento do evento (UTC). Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
20	tpEv	infoRecEv	E	C	1-1	6	-	Sigla de identificação do tipo de evento. Exemplo: D-2101.
21	hash	infoRecEv	E	C	1-1	44	-	Hashcode do arquivo processado.
22	infoEvento	evtRetornoTitPub	G	-	0-1	-	-	Informações do evento processado.
23	idePeriodo	infoEvento	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação do período de referência das informações do evento.
24	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Cálculo: Valor do campo {perApur} informado no evento de origem.
25	infoTotTitOfPub	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações de totalizadores do evento D-2101 – Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública {evtDebOpOferePublica}.
26	vApurTot	infoTotTitOfPub	E	N	1-1	4-18	2	Somatório de todas as ocorrências de {vApur} do evento D-2101 ({evtDebOpOferePublica}). Cálculo: SOMA({vApur})

3.5 EVENTO D-9199 – RETORNO TOTALIZADOR – FECHAMENTO DE EVENTOS MENSAIS

3.5.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
1	DeRE		Envelope raiz dos eventos da DeRE.	1-1	-	O
2	evtRetornoMensal	DeRE	Retorno totalizador – Fechamento mensal.	1-1	id	O
3	ideContrib	evtRetornoMensal	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrlnsc	O
3	ideStatus	evtRetornoMensal	Situação do processamento do evento.	1-1	-	O
4	ocorrencias	ideStatus	Informações de ocorrências registradas.	0-10	-	O (se {cdRetorno} = [0]); F (nos demais casos).
3	infoRecEv	evtRetornoMensal	Informações de processamento dos eventos.	1-1	-	O
3	infoEvento	evtRetornoMensal	Informações do evento processado.	0-1	-	O (se {cdRetorno} = [1]); N (nos demais casos).
4	idePeriodo	infoEvento	Grupo de identificação do período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
4	infoTotFinanceiro	infoEvento	Informações relativas a totalizadores dos Serviços Financeiros.	0-1	-	OC
5	detBC	infoTotFinanceiro	Detalhamento da base de cálculo.	1-100	-	O
6	gBCIBS	detBC	Detalhamento da base de cálculo do IBS.	1-1	-	O
6	gBCCBS	detBC	Detalhamento da base de cálculo da CBS.	1-1	-	O
6	infoBCN	detBC	Grupo de informações de bases de cálculo negativas.	0-1	-	OC
7	gBCNIBS	infoBCN	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de IBS.	1-1	codBCNRaiz	O
8	detBCN	gBCNIBS	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.	0-100	codBCN	OC
7	gBCNCBS	infoBCN	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de CBS.	1-1	codBCNRaiz	O
8	detBCN	gBCNCBS	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.	0-100	codBCN	OC
5	totalTributos	infoTotFinanceiro	Totalização dos tributos do Regime Específico de Serviços Financeiros.	1-1	-	O
4	infoTotSaude	infoEvento	Informações relativas a totalizadores dos Planos de Assistência à Saúde.	0-1	-	OC
5	detBC	infoTotSaude	Detalhamento da base de cálculo.	1-100	-	O
6	gBCIBS	detBC	Detalhamento da base de cálculo do IBS.	1-1	-	O
6	gBCCBS	detBC	Detalhamento da base de cálculo da CBS.	1-1	-	O
6	infoBCN	detBC	Grupo de informações de bases de cálculo negativas.	0-1	-	OC
7	gBCNIBS	infoBCN	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de IBS.	1-1	codBCNRaiz	O
8	detBCN	gBCNIBS	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.	0-100	codBCN	OC
7	gBCNCBS	infoBCN	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de CBS.	1-1	codBCNRaiz	O
8	detBCN	gBCNCBS	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.	0-100	codBCN	OC
5	totalTributos	infoTotSaude	Totalização dos tributos do Regime Específico de Planos de Assistência à Saúde.	1-1	-	O
4	infoTotProg	infoEvento	Informações relativas a totalizadores dos Concursos de Prognósticos.	0-1	-	OC

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
5	detBC	infoTotProg	Detalhamento da base de cálculo.	1-100	-	O
6	gBCIBS	detBC	Detalhamento da base de cálculo do IBS.	1-1	-	O
6	gBCCBS	detBC	Detalhamento da base de cálculo da CBS.	1-1	-	O
6	gBCIS	detBC	Detalhamento da base de cálculo do IS.	1-1	-	O
6	infoBCN	detBC	Grupo de informações de bases de cálculo negativas.	0-1	-	OC
7	gBCNIBS	infoBCN	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de IBS.	1-1	codBCNRaiz	O
8	detBCN	gBCNIBS	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.	0-100	codBCN	OC
7	gBCNCBS	infoBCN	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de CBS.	1-1	codBCNRaiz	O
8	detBCN	gBCNCBS	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.	0-100	codBCN	OC
5	totalTributos	infoTotProg	Totalização dos tributos do Regime Específico de Concursos de Prognósticos.	1-1	-	O
4	totalTributosGeral	infoEvento	Totalização dos tributos do declarante.	1-1	-	O

3.5.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
1	DeRE	-	G	-	1-1	-	-	Envelope raiz dos eventos da DeRE.
2	evtRetornoMensal	DeRE	G	-	1-1	-	-	Retorno totalizador – Fechamento mensal.
3	id	evtRetornoMensal	A	C	1-1	42	-	Identificação única do evento (campo id do evento transmitido pelo contribuinte, a que se refere este retorno).
4	ideContrib	evtRetornoMensal	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
5	nrlnsc	ideContrib	E	C	1-1	8	-	Número de inscrição do contribuinte (CNPJ raiz). Validação: Deve ser um CNPJ raiz válido de 8 posições.
6	ideStatus	evtRetornoMensal	G	-	1-1	-	-	Situação do processamento do evento.
7	cdRetorno	ideStatus	E	N	1-1	1	-	Código indicativo do status do retorno. Valores válidos: 0 – Erro; 1 – Sucesso.
8	descRetorno	ideStatus	E	C	1-1	4,7	-	Descrição literal do status do retorno. Valores válidos: – Erro ; – Sucesso .
9	ocorrencias	ideStatus	G	-	0-10	-	-	Informações de ocorrências registradas.
10	codigo	ocorrencias	E	C	1-1	1-6	-	Código numérico da ocorrência.
11	descricao	ocorrencias	E	C	1-1	1-2048	-	Descrição detalhada da ocorrência (mensagem de erro ou aviso).
12	tipo	ocorrencias	E	N	1-1	1	-	Classificação do tipo da ocorrência. Valores válidos: 1 – Erro; 2 – Aviso.
13	localizacao	ocorrencias	E	C	0-1	1-2048	-	Identificação do campo ou grupo onde a ocorrência foi detectada.
14	infoRecEv	evtRetornoMensal	G	-	1-1	-	-	Informações de processamento dos eventos.
15	nrRecibo	infoRecEv	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento processado com sucesso. Validação: Preenchido somente quando {cdRetorno} = [1] (Sucesso). Regra de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento
16	seqEvento	infoRecEv	E	N	0-1	2	-	Número sequencial de identificação que indica a versão do evento processado na base de dados. Nota: O controle sequencial é ininterrupto para a mesma chave de identificação. Exemplo: 1º Envio (Inclusão): seqEvento = [00]; 2º Envio (Nova Inclusão): seqEvento = [1]; 3º Envio (Nova Inclusão): seqEvento = [2]. Valores válidos: 00 – Evento Original (atribuído exclusivamente no processamento com sucesso da primeira Inclusão ({tpOper} = [1]) para uma chave inédita no banco de dados); 1-99 – Evento Versionado (atribuído de forma sucessiva e cronológica ao processar eventos de Alteração ({tpOper} = [2]), Exclusão ({tpOper} = [3]) ou nova Inclusão ({tpOper} = [1]) de uma chave previamente excluída).
17	protocoloLote	infoRecEv	E	C	0-1	28	-	Número do protocolo de entrega do lote. Regra de validação: RN - Numero do Protocolo do Lote
18	dhRecepcao	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora da recepção do evento (UTC). Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
19	dhProcess	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora do início do processamento do evento (UTC). Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
20	tpEv	infoRecEv	E	C	1-1	6	-	Sigla de identificação do tipo de evento. Exemplo: D-1199.

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
21	hash	infoRecEv	E	C	1-1	44	-	Hashcode do arquivo processado.
22	infoEvento	evtRetornoMensal	G	-	0-1	-	-	Informações do evento processado.
23	idePeriodo	infoEvento	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação do período de referência das informações do evento.
24	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Cálculo: Valor do campo {perApur} informado no evento de origem.
25	infoTotFinanceiro	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações relativas a totalizadores dos Serviços Financeiros.
26	detBC	infoTotFinanceiro	G	-	1-100	-	-	Detalhamento da base de cálculo.
27	codBC	detBC	E	C	1-1	4	-	Código identificador da Base de Cálculo, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
28	xDetBC	detBC	E	C	1-1	1-1024	-	Descrição da base de cálculo.
29	memoriaCalculo	detBC	E	C	1-1	1-4096	-	Descrição textual dos valores intermediários usados no cálculo. Todos os valores apresentados serão truncados em dez casas decimais.
30	gBCIBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo do IBS.
31	vBCIBS	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo do IBS. Cálculo: SE {tabCodBC.vBCIBS} >= [0.00], ENTÃO {vBCIBS} = {tabCodBC.vBCIBS}, SENÃO {vBCIBS} = [0.00]
32	vBCNIBS	gBCIBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor absoluto do prejuízo (base de cálculo negativa do IBS) gerado na apuração do período corrente. Preenchimento: Este campo é informado exclusivamente caso o resultado do cálculo resulte em uma base de cálculo negativa ({tabCodBC.vBCIBS} < [0.00]). O valor é apresentado em módulo. Cálculo: {vBCNIBS} = {tabCodBC.vBCIBS} * (-1)
33	vDedBCN	gBCIBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa relativa a período de apuração anterior a deduzir nesta competência. Preenchimento: corresponde ao valor informado em {D-1199.vUtilBCN} ou {D-1199.vUsarBCN} para o {codBCN} correspondente ao {detBC.codBC}. Validação: O valor de {vDedBCN} deve ser menor ou igual a {vBCIBS}. Caso ultrapasse, o valor de {vDedBCN} fica limitado ao valor da {vBCIBS}, ajustando o valor utilizado na tabela de bases de cálculo negativas.
34	vBCApurIBS	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Base de cálculo efetiva do IBS após compensação de saldos de base de cálculo negativas de períodos anteriores. Cálculo: SE {vBCIBS} = [0.00], ENTÃO {vBCApurIBS} = [0.00], SENÃO {vBCApurIBS} = {vBCIBS} - {vDedBCN}
35	pIBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal. Sem símbolo (%).
36	vIBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal. Cálculo: {vBCApurIBS} * ({pIBSMun} / 100)
37	pIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual. Sem símbolo (%).
38	vIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: {vBCApurIBS} * ({pIBSUF} / 100)
39	pIBS	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Soma das alíquotas {pIBSMun} e {pIBSUF}. Sem símbolo (%).

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
40	vIBSTot	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: {vBSMun} + {vBSUF}
41	gBCCBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo da CBS.
42	vBCCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo da CBS. Cálculo: SE {tabCodBC.vBCCBS} >= [0.00], ENTÃO {vBCCBS} = {tabCodBC.vBCCBS}, SENÃO {vBCCBS} = [0.00]
43	vBCNCBS	gBCCBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor absoluto da base de cálculo negativa da CBS gerado na apuração do período corrente. Preenchimento: Este campo é informado exclusivamente caso o resultado do cálculo resulte em uma base de cálculo negativa ({tabCodBC.vBCCBS} < [0.00]). O valor é apresentado em módulo. Cálculo: {vBCNCBS} = {tabCodBC.vBCCBS} * (-1)
44	vDedBCN	gBCCBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa relativa a período de apuração anterior a deduzir nesta competência. Preenchimento: corresponde ao valor informado em {D-1199.vUtilBCN} ou {D-1199.vUsarBCN} para o {codBCN} correspondente ao {detBC.codBC}. Validação: O valor de {vDedBCN} deve ser menor ou igual a {vBCCBS}. Caso ultrapasse, o valor de {vDedBCN} fica limitado ao valor da {vBCCBS}, ajustando o valor utilizado na tabela de bases de cálculo negativas.
45	vBCApurCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Base de cálculo efetiva da CBS após compensação de saldos de base de cálculo negativas de períodos anteriores. Cálculo: SE {vBCCBS} = [0.00], ENTÃO {vBCApurCBS} = [0.00], SENÃO {vBCApurCBS} = {vBCCBS} - {vDedBCN}
46	pCBS	gBCCBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS. Sem símbolo (%).
47	vCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vBCApurCBS} * ({pCBS} / 100)
48	infoBCN	detBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de informações de bases de cálculo negativas.
49	gBCNIBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de IBS.
50	codBCNraiz	gBCNIBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
51	vSaldoAnt	gBCNIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo anterior. Montante acumulado da base de cálculo negativa disponível no início do período de apuração atual, antes das compensações do mês.
52	vUtilPer	gBCNIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizado como dedução da base de cálculo do período de apuração atual. Cálculo: Igual a {vDedBCN}
53	vSaldoFinal	gBCNIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo remanescente de base de cálculo negativa a ser transportado para o próximo período de apuração. Cálculo: {vSaldoAnt} - {vUtilPer} + {vBCNIBS} (se houver)
54	qtdOrigens	gBCNIBS	E	N	1-1	1-2	-	Quantidade de períodos de origem. Indica quantos períodos distintos compõem o saldo atual. Exemplo: Se o saldo é composto por bases negativas de jan/25 e mar/26, {qtdOrigens} = [2].

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
55	detBCN	gBCNIBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.
56	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
57	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM
58	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.
59	vSaldoAnt	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa disponível para uso neste período de apuração. Cálculo: SE {perOrigem} = {perApur}, ENTÃO {vSaldoAnt} = [0.00], SENÃO {vSaldoAnt} = {vSaldoFinal} do {perApur} imediatamente anterior.
60	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.
61	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.
62	gBCNCBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de CBS.
63	codBCNraiz	gBCNCBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
64	vSaldoAnt	gBCNCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo anterior. Montante acumulado da base de cálculo negativa disponível no início do período de apuração atual, antes das compensações do mês.
65	vUtilPer	gBCNCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizado como dedução da base de cálculo do período de apuração atual. Cálculo: Igual a {vDedBCN}
66	vSaldoFinal	gBCNCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo remanescente de base de cálculo negativa a ser transportado para o próximo período de apuração. Cálculo: {vSaldoAnt} - {vUtilPer} + {vBCNCBS} (se houver)
67	qtdOrigens	gBCNCBS	E	N	1-1	1-2	-	Quantidade de períodos de origem. Indica quantos períodos distintos compõem o saldo atual. Exemplo: Se o saldo é composto por bases negativas de jan/25 e mar/26, {qtdOrigens} = [2].
68	detBCN	gBCNCBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.
69	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
70	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM
71	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.
72	vSaldoAnt	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa disponível para uso neste período de apuração. Cálculo: SE {perOrigem} = {perApur}, ENTÃO {vSaldoAnt} = [0.00], SENÃO {vSaldoAnt} = {vSaldoFinal} do {perApur} imediatamente anterior.
73	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.
74	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
75	totalTributos	infoTotFinanceiro	G	-	1-1	-	-	Totalização dos tributos do Regime Específico de Serviços Financeiros.
76	vBSMun	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal. Cálculo: SOMA({infoTotFinanceiro.detBC.vBSMun})
77	vBSUF	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: SOMA({infoTotFinanceiro.detBC.vBSUF})
78	vBSTot	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: {totalTributos.vBSMun} + {totalTributos.vBSUF}
79	vCBS	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: SOMA({infoTotFinanceiro.detBC.vCBS})
80	infoTotSaude	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações relativas a totalizadores dos Planos de Assistência à Saúde.
81	detBC	infoTotSaude	G	-	1-100	-	-	Detalhamento da base de cálculo.
82	codBC	detBC	E	C	1-1	4	-	Código identificador da Base de Cálculo, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
83	xDetBC	detBC	E	C	1-1	1-1024	-	Descrição da base de cálculo.
84	memoriaCalculo	detBC	E	C	1-1	1-4096	-	Descrição textual dos valores intermediários usados no cálculo. Todos os valores apresentados serão truncados em dez casas decimais.
85	gBCIBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo do IBS.
86	vBCIBS	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo do IBS. Cálculo: SE {tabCodBC.vBCIBS} >= [0.00], ENTÃO {vBCIBS} = {tabCodBC.vBCIBS}, SENÃO {vBCIBS} = [0.00]
87	vBCNIBS	gBCIBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor absoluto do prejuízo (base de cálculo negativa do IBS) gerado na apuração do período corrente. Preenchimento: Este campo é informado exclusivamente caso o resultado do cálculo resulte em uma base de cálculo negativa ({tabCodBC.vBCIBS} < [0.00]). O valor é apresentado em módulo. Cálculo: {vBCNIBS} = {tabCodBC.vBCIBS} * (-1)
88	vDedBCN	gBCIBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa relativa a período de apuração anterior a deduzir nesta competência. Preenchimento: corresponde ao valor informado em {D-1199.vUtilBCN} ou {D-1199.vUsarBCN} para o {codBCN} correspondente ao {detBC.codBC}. Validação: O valor de {vDedBCN} deve ser menor ou igual a {vBCIBS}. Caso ultrapasse, o valor de {vDedBCN} fica limitado ao valor da {vBCIBS}, ajustando o valor utilizado na tabela de bases de cálculo negativas.
89	vBCApurIBS	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Base de cálculo efetiva do IBS após compensação de saldos de base de cálculo negativas de períodos anteriores. Cálculo: SE {vBCIBS} = [0.00], ENTÃO {vBCApurIBS} = [0.00], SENÃO {vBCApurIBS} = {vBCIBS} - {vDedBCN}
90	pBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal. Sem símbolo (%).
91	vBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal. Cálculo: {vBCApurIBS} * ({pBSMun} / 100)
92	pBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual. Sem símbolo (%).

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
93	vIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: $\{vBCA\text{purIBS}\} * (\{pIBSUF\} / 100)$
94	pIBS	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Soma das alíquotas {pIBSMun} e {pIBSUF}. Sem símbolo (%).
95	vIBSTot	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: $\{vIBSMun\} + \{vIBSUF\}$
96	gBCCBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo da CBS.
97	vBCCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo da CBS. Cálculo: $SE \{tabCodBC.vBCCBS\} >= [0.00],$ $ENTÃO \{vBCCBS\} = \{tabCodBC.vBCCBS\},$ $SENÃO \{vBCCBS\} = [0.00]$
98	vBCNCBS	gBCCBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor absoluto da base de cálculo negativa da CBS gerado na apuração do período corrente. Preenchimento: Este campo é informado exclusivamente caso o resultado do cálculo resulte em uma base de cálculo negativa ($\{tabCodBC.vBCCBS\} < [0.00]$). O valor é apresentado em módulo. Cálculo: $\{vBCNCBS\} = \{tabCodBC.vBCCBS\} * (-1)$
99	vDedBCN	gBCCBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa relativa a período de apuração anterior a deduzir nesta competência. Preenchimento: corresponde ao valor informado em {D-1199.vUtilBCN} ou {D-1199.vUsarBCN} para o {codBCN} correspondente ao {detBC.codBC}. Validação: O valor de {vDedBCN} deve ser menor ou igual a {vBCCBS}. Caso ultrapasse, o valor de {vDedBCN} fica limitado ao valor da {vBCCBS}, ajustando o valor utilizado na tabela de bases de cálculo negativas.
100	vBCApurCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Base de cálculo efetiva da CBS após compensação de saldos de base de cálculo negativas de períodos anteriores. Cálculo: $SE \{vBCCBS\} = [0.00],$ $ENTÃO \{vBCA\text{purCBS}\} = [0.00],$ $SENÃO \{vBCA\text{purCBS}\} = \{vBCCBS\} - \{vDedBCN\}$
101	pCBS	gBCCBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS. Sem símbolo (%).
102	vCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: $\{vBCA\text{purCBS}\} * (\{pCBS\} / 100)$
103	infoBCN	detBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de informações de bases de cálculo negativas.
104	gBCNIBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de IBS.
105	codBCNraiz	gBCNIBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
106	vSaldoAnt	gBCNIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo anterior. Montante acumulado da base de cálculo negativa disponível no início do período de apuração atual, antes das compensações do mês.
107	vUtilPer	gBCNIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizado como dedução da base de cálculo do período de apuração atual. Cálculo: Igual a {vDedBCN}
108	vSaldoFinal	gBCNIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo remanescente de base de cálculo negativa a ser transportado para o próximo período de apuração. Cálculo: $\{vSaldoAnt\} - \{vUtilPer\} + \{vBCNIBS\}$ (se houver)

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)

#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
109	qtdOrigens	gBCNIBS	E	N	1-1	1-2	-	Quantidade de períodos de origem. Indica quantos períodos distintos compõem o saldo atual. Exemplo: Se o saldo é composto por bases negativas de jan/25 e mar/26, {qtdOrigens} = [2].
110	detBCN	gBCNIBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.
111	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
112	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM
113	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.
114	vSaldoAnt	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa disponível para uso neste período de apuração. Cálculo: SE {perOrigem} = {perApur}, ENTÃO {vSaldoAnt} = [0.00], SENÃO {vSaldoAnt} = {vSaldoFinal} do {perApur} imediatamente anterior.
115	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.
116	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.
117	gBCNCBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de CBS.
118	codBCNraiz	gBCNCBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
119	vSaldoAnt	gBCNCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo anterior. Montante acumulado da base de cálculo negativa disponível no início do período de apuração atual, antes das compensações do mês.
120	vUtilPer	gBCNCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizado como dedução da base de cálculo do período de apuração atual. Cálculo: Igual a {vDedBCN}
121	vSaldoFinal	gBCNCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo remanescente de base de cálculo negativa a ser transportado para o próximo período de apuração. Cálculo: {vSaldoAnt} - {vUtilPer} + {vBCNCBS} (se houver)
122	qtdOrigens	gBCNCBS	E	N	1-1	1-2	-	Quantidade de períodos de origem. Indica quantos períodos distintos compõem o saldo atual. Exemplo: Se o saldo é composto por bases negativas de jan/25 e mar/26, {qtdOrigens} = [2].
123	detBCN	gBCNCBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.
124	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
125	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM
126	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.
127	vSaldoAnt	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa disponível para uso neste período de apuração. Cálculo: SE {perOrigem} = {perApur}, ENTÃO {vSaldoAnt} = [0.00], SENÃO {vSaldoAnt} = {vSaldoFinal} do {perApur} imediatamente anterior.
128	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
129	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.
130	totalTributos	infoTotSaude	G	-	1-1	-	-	Totalização dos tributos do Regime Específico de Planos de Assistência à Saúde.
131	vBSMun	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal Cálculo: SOMA({infoTotSaude.detBC.vBSMun})
132	vBSUF	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: SOMA({infoTotSaude.detBC.vBSUF})
133	vBSTot	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: {totalTributos.vBSMun} + {totalTributos.vBSUF}
134	vCBS	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: SOMA({infoTotSaude.detBC.vCBS})
135	infoTotProg	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações relativas a totalizadores dos Concursos de Prognósticos.
136	detBC	infoTotProg	G	-	1-100	-	-	Detalhamento da base de cálculo.
137	codBC	detBC	E	C	1-1	4	-	Código identificador da Base de Cálculo, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
138	xDetBC	detBC	E	C	1-1	1-1024	-	Descrição da base de cálculo.
139	memoriaCalculo	detBC	E	C	1-1	1-4096	-	Descrição textual dos valores intermediários usados no cálculo. Todos os valores apresentados serão truncados em dez casas decimais.
140	gBCIBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo do IBS.
141	vBCIBS	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo do IBS. Cálculo: SE {tabCodBC.vBCIBS} >= [0.00], ENTÃO {vBCIBS} = {tabCodBC.vBCIBS}, SENÃO {vBCIBS} = [0.00]
142	vBCNIBS	gBCIBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor absoluto do prejuízo (base de cálculo negativa do IBS) gerado na apuração do período corrente. Preenchimento: Este campo é informado exclusivamente caso o resultado do cálculo resulte em uma base de cálculo negativa ({tabCodBC.vBCIBS} < [0.00]). O valor é apresentado em módulo. Cálculo: {vBCNIBS} = {tabCodBC.vBCIBS} * (-1)
143	vDedBCN	gBCIBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa relativa a período de apuração anterior a deduzir nesta competência. Preenchimento: corresponde ao valor informado em {D-1199.vUtilBCN} ou {D-1199.vUsarBCN} para o {codBCN} correspondente ao {detBC.codBC}. Validação: O valor de {vDedBCN} deve ser menor ou igual a {vBCIBS}. Caso ultrapasse, o valor de {vDedBCN} fica limitado ao valor da {vBCIBS}, ajustando o valor utilizado na tabela de bases de cálculo negativas.
144	vBCApurIBS	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Base de cálculo efetiva do IBS após compensação de saldos de base de cálculo negativas de períodos anteriores. Cálculo: SE {vBCIBS} = [0.00], ENTÃO {vBCApurIBS} = [0.00], SENÃO {vBCApurIBS} = {vBCIBS} - {vDedBCN}
145	pBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal. Sem símbolo (%).
146	vBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal. Cálculo: {vBCApurIBS} * ({pBSMun} / 100)

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
147	pIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual. Sem símbolo (%).
148	vIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: $\{vBCApurIBS\} * (\{pIBSUF\} / 100)$
149	pIBS	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Soma das alíquotas {pIBSMun} e {pIBSUF}. Sem símbolo (%).
150	vIBSTot	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: $\{vIBSMun\} + \{vIBSUF\}$
151	gBCCBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo da CBS.
152	vBCCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo da CBS. Cálculo: SE {tabCodBC.vBCCBS} >= [0.00], ENTÃO {vBCCBS} = {tabCodBC.vBCCBS}, SENÃO {vBCCBS} = [0.00]
153	vBNCBS	gBCCBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor absoluto da base de cálculo negativa da CBS gerado na apuração do período corrente. Preenchimento: Este campo é informado exclusivamente caso o resultado do cálculo resulte em uma base de cálculo negativa ({tabCodBC.vBCCBS} < [0.00]). O valor é apresentado em módulo. Cálculo: $\{vBNCBS\} = \{tabCodBC.vBCCBS\} * (-1)$
154	vDedBCN	gBCCBS	E	N	0-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa relativa a período de apuração anterior a deduzir nesta competência. Preenchimento: corresponde ao valor informado em {D-1199.vUtilBCN} ou {D-1199.vUsarBCN} para o {codBCN} correspondente ao {detBC.codBC}. Validação: O valor de {vDedBCN} deve ser menor ou igual a {vBCCBS}. Caso ultrapasse, o valor de {vDedBCN} fica limitado ao valor da {vBCCBS}, ajustando o valor utilizado na tabela de bases de cálculo negativas.
155	vBCApurCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Base de cálculo efetiva da CBS após compensação de saldos de base de cálculo negativas de períodos anteriores. Cálculo: SE {vBCCBS} = [0.00], ENTÃO {vBCApurCBS} = [0.00], SENÃO {vBCApurCBS} = {vBCCBS} - {vDedBCN}
156	pCBS	gBCCBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS. Sem símbolo (%).
157	vCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: $\{vBCApurCBS\} * (\{pCBS\} / 100)$
158	gBCIS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo do IS.
159	vBCIS	gBCIS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo do Imposto Seletivo (IS). Cálculo: SE {tabCodBC.vBCIS} >= [0.00], ENTÃO {vBCIS} = {tabCodBC.vBCIS}, SENÃO {vBCIS} = [0.00]
160	vBCApurIS	gBCIS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo efetiva do Imposto Seletivo. Cálculo: $\{vBCApurIS\} = \{vBCIS\}$
161	pIS	gBCIS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do Imposto Seletivo do Regime Específico de Concursos de Prognósticos. Sem símbolo (%).
162	vIS	gBCIS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do Imposto Seletivo. Cálculo: $\{vBCApurIS\} * (\{pIS\} / 100)$

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
163	infoBCN	detBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de informações de bases de cálculo negativas.
164	gBCNIBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de IBS.
165	codBCNraiz	gBCNIBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
166	vSaldoAnt	gBCNIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo anterior. Montante acumulado da base de cálculo negativa disponível no início do período de apuração atual, antes das compensações do mês.
167	vUtilPer	gBCNIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizado como dedução da base de cálculo do período de apuração atual. Cálculo: Igual a {vDedBCN}
168	vSaldoFinal	gBCNIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo remanescente de base de cálculo negativa a ser transportado para o próximo período de apuração. Cálculo: {vSaldoAnt} - {vUtilPer} + {vBCNIBS} (se houver)
169	qtdOrigens	gBCNIBS	E	N	1-1	1-2	-	Quantidade de períodos de origem. Indica quantos períodos distintos compõem o saldo atual. Exemplo: Se o saldo é composto por bases negativas de jan/25 e mar/26, {qtdOrigens} = [2].
170	detBCN	gBCNIBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.
171	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
172	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM
173	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.
174	vSaldoAnt	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa disponível para uso neste período de apuração. Cálculo: SE {perOrigem} = {perApur}, ENTÃO {vSaldoAnt} = [0.00], SENÃO {vSaldoAnt} = {vSaldoFinal} do {perApur} imediatamente anterior.
175	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.
176	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.
177	gBCNCBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de CBS.
178	codBCNraiz	gBCNCBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
179	vSaldoAnt	gBCNCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo anterior. Montante acumulado da base de cálculo negativa disponível no início do período de apuração atual, antes das compensações do mês.
180	vUtilPer	gBCNCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizado como dedução da base de cálculo do período de apuração atual. Cálculo: Igual a {vDedBCN}
181	vSaldoFinal	gBCNCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do saldo remanescente de base de cálculo negativa a ser transportado para o próximo período de apuração. Cálculo: {vSaldoAnt} - {vUtilPer} + {vBCNCBS} (se houver)
182	qtdOrigens	gBCNCBS	E	N	1-1	1-2	-	Quantidade de períodos de origem. Indica quantos períodos distintos compõem o saldo atual. Exemplo: Se o saldo é composto por bases negativas de jan/25 e mar/26, {qtdOrigens} = [2].

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
183	detBCN	gBCNCBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.
184	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme <<Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo>>.
185	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM
186	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.
187	vSaldoAnt	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa disponível para uso neste período de apuração. Cálculo: SE {perOrigem} = {perApur}, ENTÃO {vSaldoAnt} = [0.00], SENÃO {vSaldoAnt} = {vSaldoFinal} do {perApur} imediatamente anterior.
188	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.
189	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.
190	totalTributos	infoTotProg	G	-	1-1	-	-	Totalização dos tributos do Regime Específico de Concursos de Prognósticos.
191	vIS	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do Imposto Seletivo (IS). Cálculo: SOMA({infoTotalProg.detBC.vIS})
192	vBSMun	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal. Cálculo: SOMA({infoTotProg.detBC.vBSMun})
193	vBSUF	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: SOMA({infoTotProg.detBC.vBSUF})
194	vBSTot	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: {totalTributos.vBSMun} + {totalTributos.vBSUF}
195	vCBS	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: SOMA({infoTotProg.detBC.vCBS})
196	totalTributosGeral	infoEvento	G	-	1-1	-	-	Totalização dos tributos do declarante.
197	vIS	totalTributosGeral	E	N	0-1	4-18	2	Valor total do Imposto Seletivo (IS). Preenchimento: Corresponde ao campo {vIS} do grupo {totalTributos} do grupo {infoTotProg}. Cálculo: SOMA({totalTributos.vIS})
198	vBSMun	totalTributosGeral	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS municipal. Preenchimento: Soma do campo {vBSMun} de todas as ocorrências do grupo {totalTributos} dos grupos {infoTotFinanc}, {infoTotSaude} e {infoTotProg}. Cálculo: SOMA({totalTributos.vBSMun})
199	vBSUF	totalTributosGeral	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS estadual. Preenchimento: Soma do campo {vBSUF} de todas as ocorrências do grupo {totalTributos} dos grupos {infoTotFinanc}, {infoTotSaude} e {infoTotProg}. Cálculo: SOMA({totalTributos.vBSUF})
200	vBSTot	totalTributosGeral	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: SOMA({totalTributosGeral.vBSMun}) + SOMA({totalTributosGeral.vBSUF})

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)									
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição	
201	vCBS	totalTributosGeral	E	N	1-1	4-18	2	Valor total da CBS. Preenchimento: Soma do campo {vCBS} de todas as ocorrências do grupo {totalTributos} dos grupos {infoTotFinanc}, {infoTotSaude} e {infoTotProg}. Cálculo: SOMA(({totalTributos.vCBS}))	