

DeRE

Declaração de Regimes Específicos Leiautes



Leiautes da DeRE

SUMÁRIO

LEIAUTES

1 EVENTOS DE TABELA 3

1.1 EVENTO D-1001 – INFORMAÇÕES DO CONTRIBUINTE 3

1.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 3

1.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 4

1.2 EVENTO D-1011 – PLANO GERAL DE CONTAS COMENTADO..... 7

1.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 7

1.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 8

2 EVENTOS PERIÓDICOS MENSAIS 13

2.1 EVENTO D-1101 – BALANCETE MENSAL..... 13

2.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 13

2.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 14

2.2 EVENTO D-1106 – IDENTIFICAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS 17

2.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 17

2.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 18

2.3 EVENTO D-1121 – RELAÇÃO DE DEDUÇÕES UTILIZADAS NA APURAÇÃO 21

2.3.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 21

2.3.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 22

2.4 EVENTO D-1198 – REABERTURA DE PERÍODO DE APURAÇÃO 28

2.4.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 28

2.4.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 29

2.5 EVENTO D-1199 – FECHAMENTO DE EVENTOS MENSAIS 30

2.5.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 30

2.5.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 31

2.6 EVENTO D-2101 – DÉBITO EM OPERAÇÕES COM TÍTULOS DE DÍVIDA COM OFERTA PÚBLICA 34

2.6.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 34

2.6.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 35

2.7 EVENTO D-2102 – IDENTIFICAÇÃO DE COTISTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO..... 38

2.7.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 38

2.7.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 39

3 EVENTOS PERIÓDICOS TRANSACIONAIS (LEIAUTES PRELIMINARES)..... 43

3.1 EVENTO D-2201 – SERVIÇOS REMUNERADOS POR PREÇO - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR) 43

3.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 43

3.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 44

3.2 EVENTO D-2202 – TARIFAS DO REGIME GERAL - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR) 50

3.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 50

3.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 51

3.3 EVENTO D-2211 – OPERAÇÕES DE CRÉDITO E VALORES MOBILIÁRIOS (TVM) - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR)..... 55

3.3.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 55

3.3.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 56

3.4 EVENTO D-2221 – ANTECIPAÇÃO DE RECEBÍVEIS (SECURITIZAÇÃO, FATURIZAÇÃO E ARRANJOS) - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR)..... 61

3.4.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 61

3.4.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 62

3.5 EVENTO D-2231 – ARRENDAMENTO MERCANTIL - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR) 67

3.5.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 67

3.5.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 68

3.6 EVENTO D-2241 – ARRANJOS DE PAGAMENTO - IDENTIFICAÇÃO DE CREDENCIADOS OU DESTINATÁRIOS DOS SERVIÇOS (LEIAUTE PRELIMINAR)..... 73

3.6.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)..... 73

3.6.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento) 74

3.7 EVENTO D-2242 – ARRANJOS DE PAGAMENTO - OPERAÇÕES ENTRE PARTICIPANTES (LEIAUTE PRELIMINAR)..... 78

3.7.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	78
3.7.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	79
3.8 EVENTO D-2251 – SEGUROS, PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR E CAPITALIZAÇÃO - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR).....	84
3.8.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	84
3.8.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	85
3.9 EVENTO D-2252 – SEGUROS DE RAMOS ELEMENTARES E DE PESSOAS SEM COBERTURA POR SOBREVIVÊNCIA - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES CONTRIBUINTES (LEIAUTE PRELIMINAR)	91
3.9.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	91
3.9.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	92
3.10 EVENTO D-3201 – PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES E BENEFICIÁRIOS (LEIAUTE PRELIMINAR).....	97
3.10.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	97
3.10.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento).....	98
3.11 EVENTO D-4201 – CONCURSOS DE PROGNÓSTICOS - DISCRIMINAÇÃO DE APOSTAS, PRÊMIOS E APOSTADORES (LEIAUTE PRELIMINAR).....	104
3.11.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)	104
3.11.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento).....	105
4 EVENTOS DE RETORNO E TOTALIZAÇÃO.....	110
4.1 EVENTO D-9001 – RETORNO – EVENTOS DE TABELA.....	110
4.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	110
4.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	111
4.2 EVENTO D-9101 – RETORNO TOTALIZADOR – BALANCETE MENSAL	113
4.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	113
4.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	114
4.3 EVENTO D-9106 – RETORNO TOTALIZADOR – IDENTIFICAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	116
4.3.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	116
4.3.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	117
4.4 EVENTO D-9109 – RETORNO – EVENTOS PERIÓDICOS MENSAIS	119
4.4.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	119
4.4.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	120
4.5 EVENTO D-9112 – RETORNO – RELAÇÃO DE DEDUÇÕES UTILIZADAS NA APURAÇÃO	122
4.5.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	122
4.5.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	123
4.6 EVENTO D-9121 – RETORNO TOTALIZADOR – DÉBITO EM OPERAÇÕES COM TÍTULOS DE DÍVIDA COM OFERTA PÚBLICA.....	125
4.6.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	125
4.6.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	126
4.7 EVENTO D-9198 – RETORNO – REABERTURA DE PERÍODO DE APURAÇÃO	128
4.7.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	128
4.7.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	129
4.8 EVENTO D-9199 – RETORNO TOTALIZADOR – FECHAMENTO DE EVENTOS MENSAIS	131
4.8.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	131
4.8.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	133
4.9 EVENTO D-9209 – RETORNO – EVENTOS TRANSACIONAIS	148
4.9.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo).....	148
4.9.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)	149

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. Preenchimento: Exclusivo e 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. Preenchimento: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Validação: 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	nrInsc	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.	1-220000	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. Preenchimento: Exclusivo e 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. Preenchimento: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Validação: 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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO

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; 5 – PREVIC; 6 – COFI.
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	-	1-220000	-	-	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. Preenchimento: Obrigatório se {indCta} = [A]. Regra de validação: DESCRICA_O_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

D-1011 – Plano Geral de Contas Comentado – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)									
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição	
31	cCtaRef	infoConta	E	C	0-1	1-13	-	Código da conta do plano de contas referencial, conforme opção informada no campo {planoCtaRef}. Preenchimento: 1. Obrigatório se {indCta} = [A]; Opcional se {indCta} = [S]; 2. 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]] Se [5] (PREVIC): [[Tabela 24 – Plano de Contas Referencial – PREVIC]] Se [6] (COFI): [[Tabela 25 – Plano de Contas Referencial – COFI]] 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	
32	nivelCta	infoConta	E	N	1-1	1-2	-	Nível hierárquico da conta. Preenchimento: Número sequencial de 1 a 99 (da mais sintética para a mais analítica). Uma conta de nível 1 sempre será sintética ({indCta} = [S]). Nota: Havendo conta objeto de desdobramento, as contas desdobradas devem ser classificadas no nível subsequente. Exemplo: Se uma conta mista tiver {nivelCta} = [5], seus desdobramentos terão {nivelCta} = [6]. 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; 6 – Contas de compensação; 7 – Outras.	
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	

D-1011 – Plano Geral de Contas Comentado – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
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 MENSAIS

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.	1-90000	cCta	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. Regra de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEXISTENTE
6	motExcl	ideEvento	E	N	0-1	1	-	Motivo da exclusão. Código do motivo que justifica a exclusão do evento. Preenchimento: Exclusivo e 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. Preenchimento: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Validação: 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	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: 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 {nrInsc}. Quando informado {nrRecibo}, o {perApur} deve ser exatamente o mesmo existente no {nrRecibo} (caracteres 6 a 11 do recibo). Regras de validação: OBRIGAR_PERAPUR_IGUAL_NRRECIBO REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
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	-	1-90000	-	-	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}). Preenchimento: Não informar contas sintéticas. 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: 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; 3] (contas patrimoniais); então {vSaldolnic} deve corresponder ao {vSaldoFinal} da conta no período anterior. Se {codNat} = [4; 5] e D-1011.{freqEncerr} = [A], e {perApur} = [AAAA-01]; então {vSaldolnic} = [0.00]. Se {codNat} = [4; 5] e D-1011.{freqEncerr} = [S], e {perApur} = [AAAA-01; AAAA-07]; então {vSaldolnic} = [0.00]. Se {codNat} = [4; 5] e D-1011.{freqEncerr} = [Q], e {perApur} = [AAAA-01; AAAA-05; AAAA-09]; então {vSaldolnic} = [0.00]. Se {codNat} = [4; 5] e D-1011.{freqEncerr} = [T], e {perApur} = [AAAA-01; AAAA-04; AAAA-07; AAAA-10]; então {vSaldolnic} = [0.00]. Se {codNat} = [4; 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; 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}. Regra de validação: CONFERIR_AJUSTE_DEBITO	
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}. Regra de validação: CONFERIR_AJUSTE_CREDITO	
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}. Preenchimento: 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	nrlnsc	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. Regras de validação: CODTRIB_PERMITIDO_D1106 RN - Tabela de codtribs obrigatórios para eventos auxiliares
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. Regra de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEXISTENTE
6	motExcl	ideEvento	E	N	0-1	1	-	Motivo da exclusão. Código do motivo que justifica a exclusão do evento. Preenchimento: Exclusivo e 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. Preenchimento: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Validação: 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	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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO
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 {nrInsc}. Quando informado {nrRecibo}, o {perApur} deve ser exatamente o mesmo existente no {nrRecibo} (caracteres 6 a 11 do recibo). Regras de validação: OBRIGAR_PERAPUR_IGUAL_NRRECIBO REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
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}). Preenchimento: Não informar contas sintéticas. 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: 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	4-19	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.

D-1106 – Identificação de Aplicações Financeiras – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
27	vRendLiqResg	detAtivo	E	N	0-1	4-18	2	Valor dos rendimentos recebidos na liquidação ou resgate do ativo financeiro.
28	vSaldoFinal	detAtivo	E	N	1-1	4-18	2	Valor do título no último dia do período de apuração {perApur}. Cálculo: {vSaldoInic} + {vVarMensal} - {vPrinLiqResg} Regra de validação: CONFERIR_SALDO_FINAL_ATIVO
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} Regra de validação: VALIDAR_VAPUR_D1106

2.3 EVENTO D-1121 – RELAÇÃO DE DEDUÇÕES UTILIZADAS NA APURAÇÃO

2.3.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-1121 – Relação de Deduções Utilizadas na Apuração – 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	evtRelDeducoes	DeRE	Evento Relação de Deduções Utilizadas na Apuração.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtRelDeducoes	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtRelDeducoes	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtRelDeducoes	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoDeducoes	evtRelDeducoes	Informações das deduções utilizadas na apuração.	0-1	-	N (se {tpOper} = [3]); O (nos demais casos).
4	infoDeducacao	infoDeducoes	Informações das operações de dedução por documento fiscal eletrônico ou contrato de alienação de imóvel.	1-20000	chDFe, chDFeRetif, CPFAlien	OC
5	infoDFe	infoDeducacao	Informação do documento fiscal eletrônico que acobertou a operação de dedução.	0-1	chDFe, chDFeRetif	N (se {infolmovel} for informado); O (nos demais casos)
5	infolmovel	infoDeducacao	Informações de imóvel objeto de arrendamento mercantil adquirido de pessoa física não contribuinte (sem emissão de DF-e).	0-1	CPFAlien	N (se {infoDFe} for informado); O (nos demais casos)
5	detDeducacao	infoDeducacao	Grupo de detalhamento das informações das deduções.	0-1	-	O (se {tpOper} = [1; 2] ou {finEvt} = [1; 2]); N (se {finEvt} = [3])
6	desdobDeducacao	detDeducacao	Informações de desdobramento de deduções por atividade.	1-10	tpAtiv, cCta	O
7	itemDFe	desdobDeducacao	Relação de itens específicos do documento fiscal eletrônico vinculados à respectiva atividade ({tpAtiv}) utilizados para dedução.	0-998	nItem	O (se OU({perApur} igual ao mês/ano de {dtEmi} E {tpDFe} = [01; 03; 04; 05] E SOMA({vDedTotal}) < {vOper}) OU ({perApur} posterior ao mês/ano de {dtEmi} E {vItemDed} > [0.00] E {chDFe} já existir na base com detalhamento do grupo {itemDFe})); N (nos demais casos).

2.3.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-1121 – Relação de Deduções Utilizadas na Apuração – 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	evtRelDeduccoes	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento Relação de Deduções Utilizadas na Apuração. Regras de validação: CODTRIB_PERMITIDO_D1121 RN - Tabela de codtribs obrigatórios para eventos auxiliares
3	id	evtRelDeduccoes	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtRelDeduccoes	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. A inclusão, alteração ou exclusão do evento completo só é permitida antes do fechamento mensal. Após o processamento com sucesso do Fechamento Mensal (D-1199) para o período ({perApur}), caso sejam necessários ajustes, estes devem ser feitos individualmente por documento fiscal utilizando a operação [4] (Retificação após fechamento mensal), sendo necessário o envio de um evento Reabertura de Período de Apuração (D-1198) previamente e um novo Fechamento Mensal (D-1199). Validação: 1. As operações [1], [2] e [3] são permitidas exclusivamente antes da primeira transmissão com sucesso do Fechamento Mensal (D-1199) para a competência ({perApur}); 2. A operação [4] é vedada se não houver Fechamento Mensal (D-1199) prévio para o período ({perApur}); 3. A operação [4] é permitida se, e somente se, o período ({perApur}) estiver com status "Reaberto" decorrente do processamento com sucesso de evento de Reabertura de Período de Apuração (D-1198). Valores válidos: 1 – Inclusão; 2 – Alteração; 3 – Exclusão; 4 – Retificação após fechamento mensal. Regras de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEEXISTENTE TPOPER_D1121_STATUS_PERIODO
6	motExcl	ideEvento	E	N	0-1	1	-	Motivo da exclusão. Código do motivo que justifica a exclusão do evento. Preenchimento: Exclusivo e 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	-	Número do processo administrativo/judicial. Preenchimento: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Validação: Deve ser um número de processo válido e existente no evento D-1021. Regra de validação: EXIGIR_NUMERO_PROCESSO

D-1121 – Relação de Deduções Utilizadas na Apuração – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
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. Preenchimento: Obrigatório se {tpOper} = [2; 3]; Vedado se {tpOper} = [1; 4]. 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.
12	ideContrib	evtRelDeducoes	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	evtRelDeducoes	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
15	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	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 o mesmo existente no {nrRecibo} (caracteres 6 a 11 do recibo). Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
16	infoDeducoes	evtRelDeducoes	G	-	0-1	-	-	Informações das deduções utilizadas na apuração. Preenchimento: Vedado se {tpOper} = [3] (exclusão); Obrigatório nos demais casos.
17	finEvt	infoDeducoes	E	N	0-1	1	-	Finalidade do evento na retificação analítica pós-fechamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {tpOper} for igual a [4] (Retificação após fechamento mensal). Valores válidos: 1 – Inclusão de registro; 2 – Alteração de registro; 3 – Exclusão de registro.

D-1121 – Relação de Deduções Utilizadas na Apuração – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
18	infoDeducao	infoDeducoes	G	-	1-20000	-	-	Informações das operações de dedução por documento fiscal eletrônico ou contrato de alienação de imóvel.
19	infoDFe	infoDeducao	CG	-	0-1	-	-	Informação do documento fiscal eletrônico que acobertou a operação de dedução. Preenchimento: Vedado se {infoImovel} for informado.
20	tpDFe	infoDFe	CE	C	0-1	2	-	Tipo de documento fiscal. Preenchimento: Obrigatório se {chDFe} for informado. Vedado se {finEvt} = [3] (Exclusão de registro sob {tpOper} = [4]). Valores válidos: 01 – DeRE; 02 – NFS-e; 03 – NF-e; 04 – NFC-e; 05 – NF-e ABL.
21	chDFe	infoDFe	A	C	0-1	44-53	-	Chave de acesso do documento fiscal que acobertou a operação que deu origem à dedução. Preenchimento: Vedado {chDFeRetif} for informado. Obrigatório nos demais casos. Uma chave de um documento fiscal ({chDFe}) só pode ocorrer uma única vez por arquivo em cada período de apuração ({perApur}), vedando repetições da mesma nota no mesmo mês. Nota: 1. O registro inicial da chave na base da DeRE inaugura uma conta-corrente para o controle de saldos do documento; 2. Em competências futuras, o reenvio da mesma chave é tratado como apropriação contínua de deduções pendentes (ex: regime de caixa), acumulando os valores de {vDed} até o limite de {vDedTotal}; 3. A conta-corrente do documento fiscal só é inaugurada se informada no seu mês de emissão, sendo vedada a abertura em {perApur} distinto do {dtEmi}. Validação: 1. SE {tpDFe} = [01] (DeRE), deve possuir 53 caracteres; 2. SE {tpDFe} = [02] (NFS-e), deve possuir 50 caracteres; 3. SE {tpDFe} = [03] (NF-e), deve possuir 44 caracteres E as posições 21 e 22 devem ser iguais a "55"; 4. SE {tpDFe} = [04] (NFC-e), deve possuir 44 caracteres E as posições 21 e 22 devem ser iguais a "65"; 5. SE {tpDFe} = [05] (NF-e ABL), deve possuir 44 caracteres E as posições 21 e 22 devem ser iguais a "77".
22	dtEmi	infoDFe	E	D	0-1	10	-	Data de emissão do documento fiscal. Máscara: AAAA-MM-DD Preenchimento: Obrigatório se {chDFe} for informado. Vedado se {finEvt} = [3]. Validação: No registro inicial de abertura da conta-corrente, o mês e ano de {dtEmi} deve corresponder ao período de apuração ({perApur}).
23	chDFeRetif	infoDFe	A	C	0-1	44-53	-	Chave de acesso do documento fiscal cujo registro será objeto de alteração ou exclusão. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {tpOper} for igual a [4] E {finEvt} for diferente de [1] ({finEvt} = [2; 3]). Vedado nos demais casos. Validação: A chave informada deve existir com conta-corrente ativa na base da DeRE para o período referenciado.

D-1121 – Relação de Deduções Utilizadas na Apuração – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
24	infolmovel	infoDeducao	CG	-	0-1	-	-	Informações de imóvel objeto de arrendamento mercantil adquirido de pessoa física não contribuinte (sem emissão de DF-e). Preenchimento: Vedado se {infoDFe} for informado no mesmo grupo {infoDeducao}. Nota: Caso o declarante tenha adquirido mais de um imóvel do mesmo alienante, deve ser gerada uma ocorrência distinta do grupo {infoDeducao} para cada imóvel.
25	CPFAlien	infolmovel	E	C	1-1	11	-	Número de inscrição no CPF do alienante pessoa física do imóvel, quando este não for contribuinte do IBS/CBS, adquirido para fins de arrendamento mercantil. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
26	detDeducao	infoDeducao	G	-	0-1	-	-	Grupo de detalhamento das informações das deduções. Preenchimento: Obrigatório se {tpOper} = [1; 2] ou se {finEvt} = [1; 2]. Vedado se {finEvt} = [3].
27	vOper	detDeducao	E	N	1-1	4-18	2	Valor total da operação, conforme documento fiscal ou transação. Preenchimento: 1. Quando o grupo {infoDFe} for informado, este campo deve corresponder ao valor total do respectivo documento {chDFe}; 2. Quando o grupo {infolmovel} for informado, deve corresponder ao valor de aquisição/transação do imóvel registrado na escritura/contrato.
28	desdobDeducao	detDeducao	G	-	1-10	-	-	Informações de desdobramento de deduções por atividade. Permite vincular frações de um mesmo documento fiscal a atividades distintas do declarante.
29	tpAtiv	desdobDeducao	A	C	1-1	2	-	Tipo de atividade que está vinculada a dedução. Valores válidos: 01 – Operações de Crédito, Câmbio, TVM, Securitização e Faturização; 06 – Arrendamentos; 08 – Administração de Consórcio; 11 – Seguros de Ramos Elementares e de Pessoas sem Cobertura por Sobrevivência, com exceção de Seguro Saúde; 13 – Seguros de Pessoas com Cobertura por Sobrevivência e Previdência Complementar Aberta; 14 – Capitalização; 20 – Planos de Assistência à Saúde; 30 – Concursos de Prognósticos.
30	cCta	desdobDeducao	E	C	1-1	1-53	-	Código da conta analítica (como informada no evento D-1011.{cCta}). Preenchimento: Não informar contas sintéticas. Nota: O {cCta} deve estar no PGCC vigente no último dia do {perApur}. Ainda que a {cCta} tenha sido encerrada no período deve ser informada e o fim de vigência da conta deve estar dentro do {perApur}. Validação: 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

D-1121 – Relação de Deduções Utilizadas na Apuração – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
31	vDedTotal	desdobDeducacao	E	N	0-1	4-18	2	Valor total do documento fiscal ou transação destinado à dedução da base de cálculo nesta atividade específica ({tpAtiv}), ainda que o aproveitamento ocorra de forma parcelada em competências futuras. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório no período de apuração correspondente ao mês/ano de emissão do documento fiscal (quando o mês/ano de {dtEmi} corresponder ao {perApur}), e desde que o grupo {infoDFe} ou {infoImovel} esteja preenchido (mês de emissão do DF-e ou competência de aquisição do imóvel registrado em contrato/escritura). O valor total previsto para a dedução ({vDedTotal}) deve ser declarado uma única vez (no mês de emissão do DF-e), sendo vedado o seu preenchimento em competências subsequentes (quando o {perApur} for posterior ao mês/ano do documento fiscal ({dtEmi})). Nota: No caso de aquisição de bens para arrendamento, informar o valor total depreciável do bem. Exemplo: Se o documento possuir {vOper} = R\$ 1.000,00, e apenas R\$ 800,00 forem dedutíveis, sendo R\$ 500,00 na atividade 11 e R\$ 300,00 na atividade 13, informar R\$ 500,00 na ocorrência de {tpAtiv} = [11] e R\$ 300,00 na ocorrência de {tpAtiv} = [13]. Validação: {vDedTotal} não pode ser superior a {vOper}; - O somatório de {vDedTotal} de todas as ocorrências de {desdobDeducacao} do documento não pode ultrapassar {vOper}: $SOMA(vDedTotal) \leq vOper$.
32	vDed	desdobDeducacao	E	N	1-1	4-18	2	Valor efetivamente aproveitado como dedução da base de cálculo do IBS e da CBS no período de apuração corrente ({perApur}) para a respectiva atividade ({tpAtiv}). No caso de despesas ou aquisições liquidadas de forma fracionada (regime de caixa), informar apenas a parcela cuja dedução seja apropriada na competência atual. Preenchimento: - No mês de emissão do documento fiscal (inauguração da conta-corrente): se não houver aproveitamento de fração no mês, informar [0.00]; - Em competências subsequentes (depreciação mensal ou parcelas em regime de caixa): informar a quota utilizada no mês, sendo vedada a informação de {vDedTotal}. Exige existência prévia da informação do campo {vDedTotal} deste documento fiscal ({chDFe}) ou contrato de imóvel ({CPFAlie}) em período de apuração ({perApur}) anterior. Nota: No caso de aquisição de bens destinados a arrendamento mercantil operacional amparados por documento fiscal, informar o valor da quota de depreciação mensal apropriada na competência. Validação: - No mês inicial, {vDed} deve ser menor ou igual a {vDedTotal}; - A soma histórica acumulada de {vDed} para a chave composta ({chDFe} ou {CPFAlie}) + {tpAtiv} + {cCta} não poderá ultrapassar o teto original de {vDedTotal}: $SOMA_HIST(vDed) \leq vDedTotal$.

D-1121 – Relação de Deduções Utilizadas na Apuração – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
33	itemDFe	desdobDeducacao	G	-	0-998	-	-	Relação de itens específicos do documento fiscal eletrônico vinculados à respectiva atividade ({tpAtiv}) utilizados para dedução. Preenchimento: 1. Registro inicial ({perApur} = mês/ano de {dtEmi}): Obrigatório se {tpDFe} = [01; 03; 04; 05] E a soma de {vDedTotal} for menor que o valor total da operação (SOMA({vDedTotal}) < {vOper}) OU se houver controle individualizado por itens; 2. Períodos subsequentes ({perApur} posterior a {dtEmi}): Obrigatório para os itens com dedução na competência ({vltemDed} > [0.00]), desde que a conta-corrente tenha sido inaugurada com o grupo {itemDFe} para a respectiva atividade ({tpAtiv}); 3. Vedado para deduções de imóveis ({infolmovel}). Cálculo: 1. No mês inicial: SOMA({vltemDedTotal}) = {vDedTotal} deste documento fiscal ({chDFe} vinculado à respectiva atividade ({tpAtiv})); 2. Nas competências posteriores: SOMA({vltemDed}) = {vDed} deste documento fiscal ({chDFe} vinculado à respectiva atividade ({tpAtiv})).
34	nItem	itemDFe	A	N	1-1	1-3	-	Número do item ou sequencial do documento fiscal que identifica o item utilizado para a dedução nesta atividade ({tpAtiv}). Validação: O número informado deve corresponder a um item válido e existente no documento fiscal eletrônico referenciado.
35	vltem	itemDFe	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do item, conforme documento fiscal ou transação.
36	vltemDedTotal	itemDFe	E	N	0-1	4-18	2	Valor total dedutível correspondente ao item do documento fiscal destinado a esta atividade ({tpAtiv}), ainda que aproveitado de forma parcelada em meses futuros. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {vDedTotal} for preenchido para este documento fiscal ({chDFe}). Validação: 1. {vltemDedTotal} não pode ser superior a {vltem}; 2. A soma de {vltemDedTotal} de todos os itens vinculados à mesma atividade deve ser igual ao teto da atividade: SOMA({vltemDedTotal}) = {vDedTotal}.
37	vltemDed	itemDFe	E	N	1-1	4-18	2	Valor efetivamente utilizado como dedução correspondente a este item e atividade específicos na competência ({perApur}) corrente. Preenchimento: 1. No período de apuração de emissão do documento fiscal (registro inicial neste evento) se não houver fração de valor a deduzir na competência inicial, informar [0.00]; 2. Nos períodos de apuração subsequentes: preenchimento obrigatório para reportar a fração mensal utilizada na competência, sendo vedada, neste caso, a informação do campo {vltemDedTotal} neste evento. Para a utilização da dedução neste formato, é obrigatória a existência prévia da informação do campo {vltemDedTotal} para este mesmo item ({nItem}) deste documento fiscal ({chDFe}) em período de apuração ({perApur}) anterior. Validação: 1. Quando {vltemDedTotal} for informado no mesmo evento (registro inicial), o valor de {vltemDed} deve ser igual ou inferior a {vltemDedTotal}; 2. A soma histórica de {vltemDed} para o mesmo item ({nItem}), mesma atividade ({tpAtiv}) e mesma chave ({chDFe}) não pode ultrapassar o teto original: SOMA_HIST({vltemDed}) ≤ {vltemDedTotal}; 3. A soma de {vltemDed} de todos os itens informados na atividade deve coincidir com o valor deduzido no período para a atividade: SOMA({vltemDed}) = {vDed}.

2.4 EVENTO D-1198 – REABERTURA DE PERÍODO DE APURAÇÃO

2.4.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-1198 – Reabertura de Período de Apuração – 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	evtReabertMensal	DeRE	Evento de Reabertura Mensal.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtReabertMensal	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtReabertMensal	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtReabertMensal	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoReabertura	evtReabertMensal	Informações do evento de reabertura mensal.	1-1	nrReciboReab	O

2.4.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-1198 – Reabertura de Período de Apuração – 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	evtReabertMensal	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de Reabertura Mensal.
3	id	evtReabertMensal	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtReabertMensal	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	tpOper	ideEvento	E	N	1-1	1	-	Tipo de operação do evento. Nota: O evento de Reabertura de Período de Apuração (D-1198) aceita exclusivamente a operação de Inclusão. Valores válidos: 1 – Inclusão.
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	evtReabertMensal	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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO
11	idePeriodo	evtReabertMensal	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Informar o período de apuração a que se deseja realizar a reabertura, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Validação: Deve existir um evento D-1199 ativo para o {perApur} correspondente. Regra de validação: PERMITIR_PERAPUR_FECHADO
13	infoReabertura	evtReabertMensal	G	-	1-1	-	-	Informações do evento de reabertura mensal.
14	nrReciboReab	infoReabertura	E	C	1-1	31	-	Número do recibo do evento de Fechamento Mensal (D-1199) relativo ao período de apuração a que se deseja realizar a reabertura. Validação: Validar a consistência do recibo de fechamento referenciado no evento de reabertura D-1198: 1. O sistema deve verificar se o prefixo (caracteres 1 a 4) do campo {nrReciboReab} informado corresponde a 1199 (Evento de Fechamento Mensal). Caso seja diferente de 1199, o evento deve ser rejeitado; 2. O recibo informado no campo {nrReciboReab} deve existir e ser o último vigente na base de dados da DeRE associado ao CNPJ declarante ({nrInsc}) com o status "Ativo" para aquele {perApur}; 3. O período de apuração {perApur} informado no grupo {idePeriodo} deve ser idêntico ao período apontado nos caracteres 6 a 11 do recibo informado ({nrReciboReab}). Regras de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento EXISTE_RECIBO_FECH_ATIVO

2.5 EVENTO D-1199 – FECHAMENTO DE EVENTOS MENSAIS

2.5.1 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	infoParamFech	infoFechamento	Grupo de informações de indicadores de não ocorrência ou outras parametrizações específicas que qualificam o encerramento do período.	0-1	-	OC
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).

2.5.2 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 CONSISTIR_PGCC_EVENTOS_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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO
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. Regra de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO

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	infoParamFech	infoFechamento	G	-	0-1	-	-	Grupo de informações de indicadores de não ocorrência ou outras parametrizações específicas que qualificam o encerramento do período. Preenchimento: Deve ser informado exclusivamente quando houver necessidade de declarar dispensa de eventos auxiliares ou outras opções do contribuinte para o período de apuração {perApur}.
15	indInexistDedu	infoParamFech	E	N	0-1	1	-	Declaração de inexistência de deduções a detalhar no período, dispensando a transmissão do evento auxiliar D-1121 (Relação de Deduções Utilizadas na Apuração) para os contribuintes sujeitos à sua obrigatoriedade. Preenchimento: Este campo não deve ser informado (deve ser omitido do XML) nas seguintes situações: 1. Caso o contribuinte possua deduções no mês (hipótese em que deverá transmitir o respectivo evento D-1121 com os dados); ou 2. Caso o contribuinte, por sua natureza jurídica ou regime, não esteja sujeito a nenhuma regra de obrigatoriedade de entrega do evento D-1121. Valores válidos: 1 – Declaro que, embora sujeito à obrigatoriedade de entrega do evento D-1121, não possuo deduções a detalhar neste período.
16	gUtilizBCN	infoFechamento	G	-	0-1	-	-	Grupo de informação de aproveitamento de bases de cálculo negativa de períodos anteriores.
17	infoBCN	gUtilizBCN	G	-	1-99	-	-	Detalhamento de informações da base de cálculo negativa por tipo de serviço.
18	codBCNraiz	infoBCN	E	C	1-1	5	-	Informar o código identificador da base de cálculo negativa específica do qual se deseja utilizar a base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].
19	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.
20	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]. Vedado 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. Regra de validação: VALIDAR_METODO_APROVEIT

D-1199 – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
21	detBCNeg	gUtilizBCN	G	-	0-99	-	-	Informação individualizada de cada base de cálculo negativa a ser aproveitada pelo contribuinte. Regra de validação: VERIFICAR_DETBCNEG
22	codBCN	detBCNeg	E	C	1-1	13	-	Informar o código da base de cálculo negativa que será utilizado para dedução nesta competência.
23	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. Regra de validação: AVISO_CONFERIR_SALDO_BCN

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

2.6.1 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	infoTitulos	infoDebOpOfPublic	Informações do título de dívida com oferta pública.	0-1	-	N (se {semTitulos} = [1]); O (nos demais casos).
5	detTitulo	infoTitulos	Detalhamento do título.	1-10000	idTitulo, cCta	O

2.6.2 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. Regras de validação: CODTRIB_PERMITIDO_D2101 RN - Tabela de codtribs obrigatórios para eventos auxiliares
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. Regra de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEEXISTENTE
6	motExcl	ideEvento	E	N	0-1	1	-	Motivo da exclusão. Código do motivo que justifica a exclusão do evento. Preenchimento: Exclusivo e 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. Preenchimento: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Validação: 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-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
12	ideContrib	evtDebOpOfPublic	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO
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 o mesmo existente no {nrRecibo} (caracteres 6 a 11 do recibo). Regras de validação: OBRIGAR_PERAPUR_IGUAL_NRRECIBO REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
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	infoTitulos	infoDebOpOfPublic	G	-	0-1	-	-	Informações do título de dívida com oferta pública.
19	detTitulo	infoTitulos	G	-	1-10000	-	-	Detalhamento do título.
20	idTitulo	detTitulo	A	C	1-1	12	-	Código de identificação global do título no padrão ISO 6166 (ISIN). Preenchimento: Deve ser informado sem espaços ou caracteres especiais, contendo exatamente 12 caracteres alfanuméricos.
21	cCta	detTitulo	A	C	1-1	1-53	-	Código da conta analítica (como informada no evento D-1011.{cCta}). Preenchimento: Não informar contas sintéticas. 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: 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
22	descFundo	detTitulo	E	C	0-1	1-255	-	Descrição do nome do fundo. Validação: Obrigatório se aquisição se der por meio de fundos de investimento com composição mínima de 95% de títulos de dívida.
23	CNPJDevedor	detTitulo	E	C	1-1	14	-	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
24	vSaldoContIni	detTitulo	E	N	1-1	4-18	2	Representa o valor do título sobre o qual haverá a incidência dos juros no período. Preenchimento: Deve ser igual ao {vSaldoContFin} do período anterior para o mesmo {idTitulo} (exceto na primeira competência do declarante).

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	vEntradas	detTitulo	E	N	1-1	4-18	2	Valor total das entradas (compras de novos títulos) da mesma emissão e série de ativos no período de apuração.
26	vSaidas	detTitulo	E	N	1-1	4-18	2	Valor total das saídas (vendas de títulos e amortizações) da mesma emissão e série de ativos, no período de apuração.
27	vJurosRec	detTitulo	E	N	1-1	4-18	2	Valor dos juros recebidos relativos à mesma emissão e série de ativos, no período de apuração.
28	vVarMensal	detTitulo	E	N	0-1	4-19	2	Valores de variação mensal a serem incorporados ao saldo do ativo. Nota: Valores podem ser positivos ou negativos.
29	vSaldoContFin	detTitulo	E	N	1-1	4-18	2	Valor final do agrupamento de títulos. Cálculo: {vSaldoContFin} = {vSaldoContIni} + {vEntradas} - {vSaidas} - {vJurosRec} + {vVarMensal}
30	vSelic	detTitulo	E	N	1-1	4-18	2	Valor equivalente à variação da taxa Selic diária acumulada no período aplicada sobre o saldo, calculado pelo método do custo médio. Representa o teto tributável para a operação.
31	vPisCofins	detTitulo	E	N	0-1	4-18	2	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.
32	vApur	detTitulo	E	N	1-1	4-18	2	Valor base sobre o qual serão aplicadas as regras definidas pelo código de tributação ({codTrib}). Cálculo: {vApur} = (MENORENTRE({vSelic} e {vVarMensal}))) - {vPisCofins} Regra de validação: VALIDAR_VAPUR_D2101

2.7 EVENTO D-2102 – IDENTIFICAÇÃO DE COTISTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO

2.7.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2102 – Identificação de Cotistas de Fundos de Investimento (Leiaute Preliminar) – 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	evtInfoCotistas	DeRE	Evento de informações sobre cotistas de fundos de investimento.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtInfoCotistas	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtInfoCotistas	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrlnsc	O
3	idePeriodo	evtInfoCotistas	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoCotistas	evtInfoCotistas	Informações relativas aos fundos de investimento, classes e seus cotistas.	0-1	-	N (se {tpOper} = [3]); O (nos demais casos).
4	classes	infoCotistas	Agrupador das classes de fundos de investimento informadas no evento.	1-1	-	O
5	classe	classes	Detalhamento dos dados de cada classe do fundo de investimento.	1-10000	idClasse	O
6	cotistas	classe	Agrupador dos cotistas ou distribuidores por conta e ordem vinculados à classe.	1-1	-	O
7	cotista	cotistas	Detalhamento dos dados de cada cotista ou distribuidor por conta e ordem da classe.	1-2000000	identificacao, classificacao	O
8	cotas	cotista	Agrupador dos tipos de cotas detidas pelo cotista ou distribuidor.	1-1	-	O
9	cota	cotas	Detalhamento das características, quantidade e valor de cada tipo de cota detida.	1-50	subclasse, tipoCota	O

2.7.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2102 – Identificação de Cotistas de Fundos de Investimento (Leiaute Preliminar) – 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	evtInfoCotistas	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de informações sobre cotistas de fundos de investimento. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [2015; 2020].
3	id	evtInfoCotistas	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtInfoCotistas	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. Regra de validação: INCLUSAO_COM_CHAVE_PREEXISTENTE
6	motExcl	ideEvento	E	N	0-1	1	-	Motivo da exclusão. Código do motivo que justifica a exclusão do evento. Preenchimento: Exclusivo e 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. Preenchimento: Obrigatório se {motExcl} = [1]. Validação: 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-2102 – Identificação de Cotistas de Fundos de Investimento (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
12	ideContrib	evtInfoCotistas	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO
14	idePeriodo	evtInfoCotistas	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 o mesmo existente no {nrRecibo} (caracteres 6 a 11 do recibo). Regras de validação: OBRIGAR_PERAPUR_IGUAL_NRRECIBO REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
16	infoCotistas	evtInfoCotistas	G	-	0-1	-	-	Informações relativas aos fundos de investimento, classes e seus cotistas. Preenchimento: Vedado se {tpOper} = [3]; Obrigatório nos demais casos.
17	tpDeclarante	infoCotistas	E	N	1-1	1	-	Indicador do tipo de declarante. Valores válidos: 1 – Administrador de fundo de investimento (5401); 2 – Distribuidor de cotas por conta e ordem (5402).
18	classes	infoCotistas	G	-	1-1	-	-	Agrupador das classes de fundos de investimento informadas no evento.
19	classe	classes	G	-	1-10000	-	-	Detalhamento dos dados de cada classe do fundo de investimento.
20	idClasse	classe	A	C	1-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ da classe do fundo de investimento. Nota: Para fundos ainda não adaptados à Resolução CVM nº 175/2022, repetir o CNPJ do fundo ({cnpjFundo}). Validação: Deve ser um CNPJ válido com 14 posições. Regra de validação: DV_CNPJ
21	quantidadeCotas	classe	A	N	1-1	1-30	10	Quantidade total de cotas da classe. Preenchimento: 1. Se {tpDeclarante} = [1] (Administrador de fundo de investimento (5401)), informar a quantidade total de cotas emitidas da classe; 2. Se {tpDeclarante} = [2] (Distribuidor de cotas por conta e ordem (5402)), informar a quantidade total de cotas distribuídas por conta e ordem.
22	quantidadeCotistas	classe	A	N	1-1	1-19	-	Quantidade total de cotistas. Preenchimento: 1. Se {tpDeclarante} = [1] (Administrador de fundo de investimento (5401)), informar o total de cotistas da classe; 2. Se {tpDeclarante} = [2] (Distribuidor de cotas por conta e ordem (5402)), informar o total de cotistas detentores de cotas distribuídas por conta e ordem.
23	plClasse	classe	A	N	0-1	4-20	2	Valor do patrimônio líquido da classe. Preenchimento: 1. Obrigatório se {tpDeclarante} = [1] (Administrador de fundo de investimento (5401)); 2. Vedado se {tpDeclarante} = [2] (Distribuidor de cotas por conta e ordem (5402)).

D-2102 – Identificação de Cotistas de Fundos de Investimento (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
24	cnpjFundo	classe	A	C	1-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do fundo de investimento ao qual pertence a classe informada. Validação: Deve ser um CNPJ válido com 14 posições. Regra de validação: DV_CNPJ
25	cotistas	classe	G	-	1-1	-	-	Agrupador dos cotistas ou distribuidores por conta e ordem vinculados à classe.
26	cotista	cotistas	G	-	1-2000000	-	-	Detalhamento dos dados de cada cotista ou distribuidor por conta e ordem da classe.
27	tipoPessoa	cotista	A	N	1-1	1	-	Indicador do tipo de pessoa do cotista ou distribuidor. Valores válidos: 1 – Pessoa física residente no país; 2 – Pessoa jurídica residente no país; 3 – Pessoa física residente no exterior; 4 – Pessoa jurídica residente no exterior; 5 – Pessoa física temporariamente não identificada; 6 – Pessoa jurídica temporariamente não identificada.
28	identificacao	cotista	A	C	1-1	3-14	-	Identificação do cotista ou distribuidor. Preenchimento: 1. Se {tipoPessoa} = [1; 3; 5], informar o CPF (11 dígitos); 2. Se {tipoPessoa} = [2; 4; 6], informar o CNPJ (14 dígitos); 3. Para fundos 157 sem individualização, informar [157], agregando e totalizando as cotas nessa situação; 4. Para cotistas temporariamente não identificados, informar [999]. Validação: Para CPF e CNPJ, deve ser validado o dígito verificador. Exemplo: <cotista tipoPessoa="1" identificacao="157" classificacao="1">. Todos os cotistas nessa situação deverão ser agregados e totalizados.
29	classificacao	cotista	A	N	1-1	1	-	Classificação da condição da parte informada no registro. Preenchimento: 1. Se {tpDeclarante} = [2] (Distribuidor de cotas por conta e ordem (5402)), informar obrigatoriamente [1]; 2. Se {tpDeclarante} = [1] (Administrador de fundo de investimento (5401)), informar [1] para cotista ou [2] para distribuidor por conta e ordem. Valores válidos: 1 – Cotista de fundo de investimento; 2 – Distribuidor de cotas de fundo de investimento.
30	cotas	cotista	G	-	1-1	-	-	Agrupador dos tipos de cotas detidas pelo cotista ou distribuidor.
31	cota	cotas	G	-	1-50	-	-	Detalhamento das características, quantidade e valor de cada tipo de cota detida.
32	tipoCota	cota	A	N	1-1	1-4	2	Classificação do tipo e série de cota detida. Informar o tipo de cota conforme abaixo: 1 – Cota única; 2 – Cota senior; 3 – Cota subordinada; 4 – Cota mezanino; 5 – Outras. Preenchimento: Informar o tipo base [1 a 5]. Existindo mais de uma série do mesmo tipo, informar a série por meio das 2 casas decimais. Exemplo: para a primeira série de cota sênior informar [2.01]; para a segunda série, [2.02].
33	subclasse	cota	A	C	1-1	2-15	-	Código da subclasse do fundo constante no cadastro da CVM. Preenchimento: Informar o código alfanumérico com 15 posições cadastrado na CVM. Não havendo subclasse atribuída, registrar [NA].
34	qtdeCotas	cota	A	N	1-1	1-30	10	Quantidade de cotas detidas pelo cotista ou distribuidor para a subclasse e tipo informados.

D-2102 – Identificação de Cotistas de Fundos de Investimento (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)									
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição	
35	valorCota	cota	A	N	1-1	1-31	10	Valor da cota. Preenchimento: Admite valor negativo para classes em situação de patrimônio líquido negativo.	

3 EVENTOS PERIÓDICOS TRANSACIONAIS (LEIAUTES PRELIMINARES)

3.1 EVENTO D-2201 – SERVIÇOS REMUNERADOS POR PREÇO - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.1.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2201 – Serviços Remunerados por Preço - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtServRemPreco	DeRE	Evento de identificação e detalhamento de serviços remunerados por preço.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtServRemPreco	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtServRemPreco	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtServRemPreco	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtServRemPreco	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	1-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	O
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	infoDest	detOper	Informações do destinatário da operação individualizada.	0-1	CPFDest, CNPJDest	OC (se {codBC} = [3605; 3610; 3615; 3620; 3625; 3630; 3635; 3640]); N (nos demais casos).
8	destExterior	infoDest	Identificação do destinatário residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPFDest} e {CNPJDest} não informados); N (nos demais casos).
7	gBC	detOper	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.	1-1	-	O
7	gTributos	detOper	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.	1-1	-	O

3.1.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2201 – Serviços Remunerados por Preço - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtServRemPreco	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento de serviços remunerados por preço. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [1015; 1020; 1205; 1210; 1225; 1230; 1805; 1810; 2005; 2010; 2015; 2020; 2210; 2805; 2810; 3605; 3610; 3615; 3620; 3625; 3630; 3635; 3640; 3805; 3810; 4005; 4010].
3	id	evtServRemPreco	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtServRemPreco	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 21 – Dedução extemporânea; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtServRemPreco	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
10	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

D-2201 – Serviços Remunerados por Preço - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
11	idePeriodo	evtServRemPreco	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
13	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de agrupamento das operações. Nota: Para a delimitação dos intervalos móveis dos subperíodos 4 e 5, considera-se a quantidade efetiva de dias do mês de competência ({perApur}): - Meses de 31 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 28; Subperíodo 5 = Dias 29 a 31; - Meses de 30 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 27; Subperíodo 5 = Dias 28 a 30; - Fevereiro bissexto (29 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 26; Subperíodo 5 = Dias 27 a 29; - Fevereiro comum (28 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 25; Subperíodo 5 = Dias 26 a 28. Valores válidos: 1 – Dias 01 a 07; 2 – Dias 08 a 14; 3 – Dias 15 a 21; 4 – Dia 22 ao dia imediatamente anterior ao subperíodo 5; 5 – Últimos 3 dias do mês de competência ({perApur}).
14	infoOper	evtServRemPreco	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
15	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
16	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
17	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [1015; 1020; 1205; 1210; 1225; 1230; 1805; 1810; 2005; 2010; 2015; 2020; 2210; 2805; 2810; 3605; 3610; 3615; 3620; 3625; 3630; 3635; 3640; 3805; 3810; 4005; 4010].
18	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de dedução extemporânea, devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [21; 31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE

D-2201 – Serviços Remunerados por Preço - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
19	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
20	infoAdq	idePartes	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do adquirente.
21	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
22	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
23	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
24	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
25	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
26	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
27	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
28	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].

D-2201 – Serviços Remunerados por Preço - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
29	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
30	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada. Nota: As operações são informadas individualmente. Na existência de destinatários em operações de intermediação, cada {detOper} pode conter um único destinatário.
31	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ
32	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente dedução extemporânea, devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.
33	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.sssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP

D-2201 – Serviços Remunerados por Preço - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
34	infoDest	detOper	G	-	0-1	-	-	Informações do destinatário da operação individualizada. Preenchimento: Exclusivo quando {codBC} = [3605; 3610; 3615; 3620; 3625; 3630; 3635; 3640] (serviços de intermediação). Validação: Caso exista um ou mais {infoDest} dentro do grupo {dadosOper}, é obrigatório que todas as ocorrências de {detOper} tenham {infoDest}. Se o contribuinte tiver operações com e sem destinatário, deverá enviar em eventos separados.
35	CPFDest	infoDest	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do destinatário do serviço, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJDest} ou grupo {destExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
36	CNPJDest	infoDest	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do destinatário do serviço, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPFDest} ou o grupo {destExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
37	cMunDest	infoDest	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do destinatário, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPFDest} ou {CNPJDest} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
38	destExterior	infoDest	G	-	0-1	-	-	Identificação do destinatário residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o destinatário da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
39	NIFDest	destExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do destinatário estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: - Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIFDest} não for informado; - Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
40	cNaoNIFDest	destExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do destinatário estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIFDest} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
41	nrDocIdentDest	destExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: - Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIFDest} for informado; - Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
42	cPaisDest	destExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do destinatário residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].

D-2201 – Serviços Remunerados por Preço - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
43	gBC	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.
44	vBCApur	gBC	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo líquida correspondente à operação, obtido após a exclusão dos tributos que não integram a base de cálculo (ISS e PIS/COFINS), deduzidas as parcelas e custos permitidos pela legislação e aplicado o gross-down para exclusão dos tributos embutidos, se aplicável.
45	gTributos	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.
46	vBCTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo oferecida à tributação. Cálculo: {vBCTrib} = {vBCApur}
47	pIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal incidente sobre a operação.
48	vIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Municipal. Cálculo: {vIBSMunTrib} = {vBCTrib} * ({pIBSMunTrib} / 100)
49	pIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual incidente sobre a operação.
50	vIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Estadual. Cálculo: {vIBSUFTrib} = {vBCTrib} * ({pIBSUFTrib} / 100)
51	pCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS incidente sobre a operação.
52	vCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vCBSTrib} = {vBCTrib} * ({pCBSTrib} / 100)

3.2 EVENTO D-2202 – TARIFAS DO REGIME GERAL - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.2.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2202 – Tarifas do Regime Geral - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtServRemTarifa	DeRE	Evento de identificação e detalhamento de tarifas.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtServRemTarifa	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtServRemTarifa	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtServRemTarifa	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtServRemTarifa	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	1-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	O
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	qualifOper	detOper	Grupo destinado aos atributos e qualificadores específicos da transação.	0-1	-	O (se {CPF} informado); N (nos demais casos).
7	gBC	detOper	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.	1-1	-	O
7	gTributos	detOper	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.	1-1	-	O

3.2.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2202 – Tarifas do Regime Geral - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtServRemTarifa	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento de tarifas. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [4210].
3	id	evtServRemTarifa	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtServRemTarifa	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtServRemTarifa	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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO
11	idePeriodo	evtServRemTarifa	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO

D-2202 – Tarifas do Regime Geral - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
13	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de agrupamento das operações. Nota: Para a delimitação dos intervalos móveis dos subperíodos 4 e 5, considera-se a quantidade efetiva de dias do mês de competência ({perApur}): - Meses de 31 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 28; Subperíodo 5 = Dias 29 a 31; - Meses de 30 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 27; Subperíodo 5 = Dias 28 a 30; - Fevereiro bissexto (29 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 26; Subperíodo 5 = Dias 27 a 29; - Fevereiro comum (28 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 25; Subperíodo 5 = Dias 26 a 28. Valores válidos: 1 – Dias 01 a 07; 2 – Dias 08 a 14; 3 – Dias 15 a 21; 4 – Dia 22 ao dia imediatamente anterior ao subperíodo 5; 5 – Últimos 3 dias do mês de competência ({perApur}).
14	infoOper	evtServRemTarifa	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
15	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
16	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
17	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [4210].
18	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de cancelamento ou devolução. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
19	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
20	infoAdq	idePartes	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do adquirente.
21	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
22	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ

D-2202 – Tarifas do Regime Geral - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
23	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
24	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
25	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
26	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
27	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
28	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].
29	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
30	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada.
31	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ

D-2202 – Tarifas do Regime Geral - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
32	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.
33	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP
34	qualifOper	detOper	G	-	0-1	-	-	Grupo destinado aos atributos e qualificadores específicos da transação.
35	indPresenc	qualifOper	E	N	0-1	1	-	Indicador que define se o serviço prestado foi fruído presencialmente por pessoa física. Preenchimento: Obrigatório se {CPF} for informado. Valores válidos: 0 – Não (serviço prestado de forma remota, eletrônica ou online); 1 – Sim (serviço fruído presencialmente).
36	cMunOper	qualifOper	E	N	0-1	7	-	Código do município correspondente ao local do estabelecimento onde o serviço foi prestado, conforme tabela do IBGE. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {indPresenc} = [1] Sim (serviço fruído presencialmente). Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
37	gBC	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.
38	vBCApur	gBC	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo líquida correspondente à operação, obtido após a exclusão dos tributos que não integram a base de cálculo (ISS e PIS/COFINS), deduzidas as parcelas e custos permitidos pela legislação e aplicado o gross-down para exclusão dos tributos embutidos, se aplicável.
39	gTributos	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.
40	vBCTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo oferecida à tributação. Cálculo: {vBCTrib} = {vBCApur}
41	pBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	4-8	2-4	Alíquota do IBS municipal incidente sobre a operação.
42	vBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Municipal. Cálculo: {vBSMunTrib} = {vBCTrib} * ({pBSMunTrib} / 100)
43	pBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	4-8	2-4	Alíquota do IBS estadual incidente sobre a operação.
44	vBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Estadual. Cálculo: {vBSUFTrib} = {vBCTrib} * ({pBSUFTrib} / 100)
45	pCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	4-8	2-4	Alíquota da CBS incidente sobre a operação.
46	vCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vCBSTrib} = {vBCTrib} * ({pCBSTrib} / 100)

3.3 EVENTO D-2211 – OPERAÇÕES DE CRÉDITO E VALORES MOBILIÁRIOS (TVM) - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.3.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2211 – Operações de Crédito e Valores Mobiliários (TVM) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtOperFinanc	DeRE	Evento de identificação e detalhamento de operações de crédito e TVM.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtOperFinanc	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtOperFinanc	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtOperFinanc	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtOperFinanc	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	1-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	O
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	qualifOper	detOper	Grupo destinado aos atributos e qualificadores específicos da transação.	1-1	-	O
7	gBC	detOper	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.	1-1	-	O
7	gTributos	detOper	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.	1-1	-	O

3.3.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2211 – Operações de Crédito e Valores Mobiliários (TVM) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtOperFinanc	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento de operações de crédito e TVM. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [1005; 1010; 2220].
3	id	evtOperFinanc	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtOperFinanc	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtOperFinanc	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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO

D-2211 – Operações de Crédito e Valores Mobiliários (TVM) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
11	idePeriodo	evtOperFinanc	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
13	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de agrupamento das operações. Nota: Para a delimitação dos intervalos móveis dos subperíodos 4 e 5, considera-se a quantidade efetiva de dias do mês de competência ({perApur}): - Meses de 31 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 28; Subperíodo 5 = Dias 29 a 31; - Meses de 30 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 27; Subperíodo 5 = Dias 28 a 30; - Fevereiro bissexto (29 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 26; Subperíodo 5 = Dias 27 a 29; - Fevereiro comum (28 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 25; Subperíodo 5 = Dias 26 a 28. Valores válidos: 1 – Dias 01 a 07; 2 – Dias 08 a 14; 3 – Dias 15 a 21; 4 – Dia 22 ao dia imediatamente anterior ao subperíodo 5; 5 – Últimos 3 dias do mês de competência ({perApur}).
14	infoOper	evtOperFinanc	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
15	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
16	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
17	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [1005; 1010; 2220].
18	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de cancelamento ou devolução. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE

D-2211 – Operações de Crédito e Valores Mobiliários (TVM) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
19	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
20	infoAdq	idePartes	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do adquirente.
21	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
22	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
23	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
24	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
25	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
26	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
27	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
28	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna “A2” da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].

D-2211 – Operações de Crédito e Valores Mobiliários (TVM) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
29	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
30	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada.
31	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ
32	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.
33	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP
34	qualifOper	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo destinado aos atributos e qualificadores específicos da transação.
35	indMoedaEstr	qualifOper	E	N	1-1	1	-	Indicador de contrato referenciado em moeda estrangeira. Valores válidos: 0 – Não; 1 – Sim.
36	gBC	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.
37	vBCApur	gBC	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo líquida correspondente à operação, obtido após a exclusão dos tributos que não integram a base de cálculo (ISS e PIS/COFINS), deduzidas as parcelas e custos permitidos pela legislação e aplicado o gross-down para exclusão dos tributos embutidos, se aplicável.

D-2211 – Operações de Crédito e Valores Mobiliários (TVM) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
38	gTributos	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.
39	vBCTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo oferecida à tributação. Cálculo: {vBCTrib} = {vBCApur}
40	plBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal incidente sobre a operação.
41	vIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Municipal. Cálculo: {vIBSMunTrib} = {vBCTrib} * ({plBSMunTrib} / 100)
42	plBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual incidente sobre a operação.
43	vIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Estadual. Cálculo: {vIBSUFTrib} = {vBCTrib} * ({plBSUFTrib} / 100)
44	pCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS incidente sobre a operação.
45	vCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vCBSTrib} = {vBCTrib} * ({pCBSTrib} / 100)

3.4 EVENTO D-2221 – ANTECIPAÇÃO DE RECEBÍVEIS (SECURITIZAÇÃO, FATURIZAÇÃO E ARRANJOS) - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.4.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2221 – Antecipação de Recebíveis (Securitização, Faturização e Arranjos) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtAntecReceb	DeRE	Evento de identificação e detalhamento de operações de antecipação de recebíveis.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtAntecReceb	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtAntecReceb	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtAntecReceb	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtAntecReceb	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	1-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	O
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	qualifOper	detOper	Grupo destinado aos atributos e qualificadores específicos da transação.	0-1	-	O (se {codBC} = [1215; 1220; 1235; 1240]); N (nos demais casos).
7	gBC	detOper	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.	1-1	-	O
7	gTributos	detOper	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.	1-1	-	O

3.4.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2221 – Antecipação de Recebíveis (Securitização, Faturização e Arranjos) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtAntecReceb	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento de operações de antecipação de recebíveis. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [1215; 1220; 1235; 1240; 2505; 2510].
3	id	evtAntecReceb	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtAntecReceb	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtAntecReceb	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
10	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

D-2221 – Antecipação de Recebíveis (Securitização, Faturização e Arranjos) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
11	idePeriodo	evtAntecReceb	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
13	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de agrupamento das operações. Nota: Para a delimitação dos intervalos móveis dos subperíodos 4 e 5, considera-se a quantidade efetiva de dias do mês de competência ({perApur}): - Meses de 31 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 28; Subperíodo 5 = Dias 29 a 31; - Meses de 30 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 27; Subperíodo 5 = Dias 28 a 30; - Fevereiro bissexto (29 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 26; Subperíodo 5 = Dias 27 a 29; - Fevereiro comum (28 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 25; Subperíodo 5 = Dias 26 a 28. Valores válidos: 1 – Dias 01 a 07; 2 – Dias 08 a 14; 3 – Dias 15 a 21; 4 – Dia 22 ao dia imediatamente anterior ao subperíodo 5; 5 – Últimos 3 dias do mês de competência ({perApur}).
14	infoOper	evtAntecReceb	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
15	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
16	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
17	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [1215; 1220; 1235; 1240; 2505; 2510].
18	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de cancelamento ou devolução. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE

D-2221 – Antecipação de Recebíveis (Securitização, Faturização e Arranjos) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
19	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
20	infoAdq	idePartes	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do adquirente.
21	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
22	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
23	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
24	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
25	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
26	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
27	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
28	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].

D-2221 – Antecipação de Recebíveis (Securitização, Faturização e Arranjos) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
29	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
30	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada.
31	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ
32	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.
33	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP
34	qualifOper	detOper	G	-	0-1	-	-	Grupo destinado aos atributos e qualificadores específicos da transação. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {codBC} = [1215; 1220; 1235; 1240].
35	indMoedaEstr	qualifOper	E	N	1-1	1	-	Indicador de contrato referenciado em moeda estrangeira. Valores válidos: 0 – Não; 1 – Sim.
36	gBC	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.
37	vBCApur	gBC	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo líquida correspondente à operação, obtido após a exclusão dos tributos que não integram a base de cálculo (ISS e PIS/COFINS), deduzidas as parcelas e custos permitidos pela legislação e aplicado o gross-down para exclusão dos tributos embutidos, se aplicável.

D-2221 – Antecipação de Recebíveis (Securitização, Faturização e Arranjos) - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
38	gTributos	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.
39	vBCTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo oferecida à tributação. Cálculo: {vBCTrib} = {vBCApur}
40	plBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal incidente sobre a operação.
41	vIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Municipal. Cálculo: {vIBSMunTrib} = {vBCTrib} * ({plBSMunTrib} / 100)
42	plBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual incidente sobre a operação.
43	vIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Estadual. Cálculo: {vIBSUFTrib} = {vBCTrib} * ({plBSUFTrib} / 100)
44	pCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS incidente sobre a operação.
45	vCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vCBSTrib} = {vBCTrib} * ({pCBSTrib} / 100)

3.5 EVENTO D-2231 – ARRENDAMENTO MERCANTIL - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.5.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2231 – Arrendamento Mercantil - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtArrendMerc	DeRE	Evento de identificação e detalhamento das operações de arrendamento mercantil.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtArrendMerc	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtArrendMerc	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtArrendMerc	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtArrendMerc	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	1-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	O
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	gBC	detOper	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.	1-1	-	O
7	gTributos	detOper	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.	0-1	-	O (se {codBC} = [1410; 1420; 1430; 1440; 1450; 1460; 1470; 1480; 1605; 1610; 1630; 1640]); N (nos demais casos).

3.5.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2231 – Arrendamento Mercantil - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtArrendMerc	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento das operações de arrendamento mercantil. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [1410; 1420; 1430; 1440; 1450; 1460; 1470; 1480; 1605; 1610; 1615; 1620; 1630; 1640].
3	id	evtArrendMerc	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtArrendMerc	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtArrendMerc	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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO

D-2231 – Arrendamento Mercantil - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
11	idePeriodo	evtArrendMerc	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
13	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de agrupamento das operações. Nota: Para a delimitação dos intervalos móveis dos subperíodos 4 e 5, considera-se a quantidade efetiva de dias do mês de competência ({perApur}): - Meses de 31 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 28; Subperíodo 5 = Dias 29 a 31; - Meses de 30 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 27; Subperíodo 5 = Dias 28 a 30; - Fevereiro bissexto (29 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 26; Subperíodo 5 = Dias 27 a 29; - Fevereiro comum (28 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 25; Subperíodo 5 = Dias 26 a 28. Valores válidos: 1 – Dias 01 a 07; 2 – Dias 08 a 14; 3 – Dias 15 a 21; 4 – Dia 22 ao dia imediatamente anterior ao subperíodo 5; 5 – Últimos 3 dias do mês de competência ({perApur}).
14	infoOper	evtArrendMerc	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
15	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
16	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
17	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [1410; 1420; 1430; 1440; 1450; 1460; 1470; 1480; 1605; 1610; 1615; 1620; 1630; 1640].
18	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de cancelamento ou devolução. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE

D-2231 – Arrendamento Mercantil - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
19	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
20	infoAdq	idePartes	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do adquirente.
21	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
22	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
23	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
24	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
25	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
26	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
27	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
28	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].

D-2231 – Arrendamento Mercantil - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
29	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
30	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada.
31	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ
32	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.
33	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.sssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP
34	gBC	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.
35	vOper	gBC	CE	N	0-1	4-18	2	Valor da parcela recebida pelo arrendamento mercantil financeiro, incluindo o valor de tarifa vinculada ao contrato. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {codBC} = [1615; 1620].
36	vBCApur	gBC	CE	N	0-1	4-18	2	Valor da base de cálculo líquida correspondente à operação, obtido após a exclusão dos tributos que não integram a base de cálculo (ISS e PIS/COFINS), deduzidas as parcelas e custos permitidos pela legislação e aplicado o gross-down para exclusão dos tributos embutidos, se aplicável. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {codBC} = [1410; 1420; 1430; 1440; 1450; 1460; 1470; 1480; 1605; 1610; 1630; 1640].

D-2231 – Arrendamento Mercantil - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
37	gTributos	detOper	G	-	0-1	-	-	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {codBC} = [1410; 1420; 1430; 1440; 1450; 1460; 1470; 1480; 1605; 1610; 1630; 1640].
38	vBCTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo oferecida à tributação. Cálculo: {vBCTrib} = {vBCApur}
39	plBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal incidente sobre a operação.
40	vIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Municipal. Cálculo: {vIBSMunTrib} = {vBCTrib} * ({plBSMunTrib} / 100)
41	plBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual incidente sobre a operação.
42	vIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Estadual. Cálculo: {vIBSUFTrib} = {vBCTrib} * ({plBSUFTrib} / 100)
43	pCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS incidente sobre a operação.
44	vCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vCBSTrib} = {vBCTrib} * ({pCBSTrib} / 100)

3.6 EVENTO D-2241 – ARRANJOS DE PAGAMENTO - IDENTIFICAÇÃO DE CREDENCIADOS OU DESTINATÁRIOS DOS SERVIÇOS (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.6.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2241 – Arranjos de Pagamento - Identificação de Credenciados ou Destinatários dos Serviços (Leiaute Preliminar) – 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	evtArranjoCredDest	DeRE	Evento de identificação e detalhamento de operações com identificação de credenciados ou destinatários dos serviços de arranjos de pagamento (estabelecimentos comerciais etc.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtArranjoCredDest	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtArranjoCredDest	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrlnsc	O
3	idePeriodo	evtArranjoCredDest	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtArranjoCredDest	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	1-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	O
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	gBC	detOper	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.	1-1	-	O
8	gVOper	gBC	Detalhamento do valor da operação.	1-1	-	O
8	gDeducoes	gBC	Grupo de informação das deduções aplicadas à operação.	0-1	-	OC
8	detBC	gBC	Grupo de detalhamento da base de cálculo do IBS/CBS.	1-1	-	O
7	gTributos	detOper	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.	1-1	-	O

3.6.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2241 – Arranjos de Pagamento - Identificação de Credenciados ou Destinatários dos Serviços (Leiaute Preliminar) – 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	evtArranjoCredDest	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento de operações com identificação de credenciados ou destinatários dos serviços de arranjos de pagamento (estabelecimentos comerciais etc.). Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [2405; 2410; 2415; 2420; 2425; 2430].
3	id	evtArranjoCredDest	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtArranjoCredDest	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtArranjoCredDest	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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO
11	idePeriodo	evtArranjoCredDest	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
13	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de agrupamento das operações. Valores válidos: 1 – Dias 01 a 05; 2 – Dias 06 a 10; 3 – Dias 11 a 15; 4 – Dias 16 a 20; 5 – Dias 21 a 25; 6 – Dias 26 ao último dia do mês (28, 29, 30 ou 31).

D-2241 – Arranjos de Pagamento - Identificação de Credenciados ou Destinatários dos Serviços (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
14	infoOper	evtArranjoCredDest	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
15	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
16	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
17	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [2405; 2410; 2415; 2420; 2425; 2430].
18	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de cancelamento ou devolução. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
19	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
20	infoAdq	idePartes	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do adquirente.
21	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
22	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
23	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.

D-2241 – Arranjos de Pagamento - Identificação de Credenciados ou Destinatários dos Serviços (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
24	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
25	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
26	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
27	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
28	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].
29	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
30	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada.
31	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ
32	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.

D-2241 – Arranjos de Pagamento - Identificação de Credenciados ou Destinatários dos Serviços (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
33	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.sssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP
34	gBC	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.
35	gVOper	gBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento do valor da operação.
36	vLiqOper	dhOper	E	N	1-1	4-18	2	Valor líquido da operação.
37	gDeducoes	gBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de informação das deduções aplicadas à operação.
38	vISSQNProp	gDeducoes	E	N	0-1	4-18	2	Informar o valor do ISSQN devido sobre a operação própria.
39	vISSQNOutro	gDeducoes	E	N	0-1	4-18	2	Informar o valor do ISSQN devido sobre operações de outros participantes de arranjo.
40	vPisCofins	gDeducoes	E	N	0-1	4-18	2	Valor do PIS Cofins tributado na operação.
41	vSomaDeducoes	gDeducoes	E	N	0-1	4-18	2	Valor total das deduções. Cálculo: {vSomaDeducoes} = {vISSQNProp} + {vISSQNOutro} + {vPisCofins}
42	detBC	gBC	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento da base de cálculo do IBS/CBS.
43	vBCApur	detBC	E	N	1-1	4-18	2	Base de Cálculo do IBS/CBS. Cálculo: {vBCApur} = {vLiqOper} - {vSomaDeducoes}.
44	gTributos	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.
45	vBCTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo oferecida à tributação. Cálculo: {vBCTrib} = {vBCApur}
46	pIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal incidente sobre a operação.
47	vIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Municipal. Cálculo: {vIBSMunTrib} = {vBCTrib} * ({pIBSMunTrib} / 100)
48	pIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual incidente sobre a operação.
49	vIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Estadual. Cálculo: {vIBSUFTrib} = {vBCTrib} * ({pIBSUFTrib} / 100)
50	pCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS incidente sobre a operação.
51	vCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vCBSTrib} = {vBCTrib} * ({pCBSTrib} / 100)

3.7 EVENTO D-2242 – ARRANJOS DE PAGAMENTO - OPERAÇÕES ENTRE PARTICIPANTES (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.7.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2242 – Arranjos de Pagamento - Operações entre Participantes (Leiaute Preliminar) – 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	evtArranjoPartic	DeRE	Evento de identificação e detalhamento de operações entre participantes de arranjos de pagamento.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtArranjoPartic	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtArranjoPartic	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtArranjoPartic	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtArranjoPartic	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	1-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	O
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	gBC	detOper	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.	1-1	-	O
8	gVOper	gBC	Detalhamento do valor da operação.	1-1	-	O
8	gDeducoes	gBC	Grupo de informação das deduções aplicadas à operação.	0-1	-	OC
8	detBC	gBC	Grupo de detalhamento da base de cálculo do IBS/CBS.	1-1	-	O
7	gTributos	detOper	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.	1-1	-	O

3.7.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2242 – Arranjos de Pagamento - Operações entre Participantes (Leiaute Preliminar) – 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	evtArranjoPartic	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento de operações entre participantes de arranjos de pagamento. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [2435; 2440; 2445; 2450; 2455; 2460].
3	id	evtArranjoPartic	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtArranjoPartic	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtArranjoPartic	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
10	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
11	tpParticip	ideContrib	E	C	1-1	1	-	Tipo de participação do contribuinte no arranjo de pagamento. Valores válidos: 1 – Instituidor/Bandeira; 2 – Emissor; 3 – Credenciador.

D-2242 – Arranjos de Pagamento - Operações entre Participantes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
12	idePeriodo	evtArranjoPartic	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
13	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
14	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de agrupamento das operações. Valores válidos: 1 – Dias 01 a 05; 2 – Dias 06 a 10; 3 – Dias 11 a 15; 4 – Dias 16 a 20; 5 – Dias 21 a 25; 6 – Dias 26 ao último dia do mês (28, 29, 30 ou 31).
15	infoOper	evtArranjoPartic	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
16	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
17	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
18	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [2435; 2440; 2445; 2450; 2455; 2460].
19	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de cancelamento ou devolução. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
20	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
21	infoAdq	idePartes	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do adquirente.
22	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
23	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ

D-2242 – Arranjos de Pagamento - Operações entre Participantes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
24	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
25	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
26	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
27	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
28	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
29	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna “A2” da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].

D-2242 – Arranjos de Pagamento - Operações entre Participantes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
30	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
31	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada.
32	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ
33	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.
34	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP
35	gBC	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.
36	gVOper	gBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento do valor da operação.
37	vLiqOper	gVOper	E	N	1-1	4-18	2	Valor líquido da operação.
38	gDeducoes	gBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de informação das deduções aplicadas à operação.
39	vISSQNProp	gDeducoes	E	N	0-1	4-18	2	Informar o valor do ISSQN devido sobre a operação própria.
40	vISSQNOutro	gDeducoes	E	N	0-1	4-18	2	Informar o valor do ISSQN devido sobre operações de outros participantes de arranjo.
41	vPisCofins	gDeducoes	E	N	0-1	4-18	2	Valor do PIS Cofins tributado na operação.
42	vSomaDeducoes	gDeducoes	E	N	0-1	4-18	2	Valor total das deduções. Cálculo: {vSomaDeducoes} = {vISSQNProp} + {vISSQNOutro} + {vPisCofins}
43	detBC	gBC	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento da base de cálculo do IBS/CBS.
44	vBCApur	detBC	E	N	1-1	4-18	2	Base de Cálculo do IBS/CBS. Cálculo: {vBCApur} = {vLiqOper} - {vSomaDeducoes}.

D-2242 – Arranjos de Pagamento - Operações entre Participantes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
45	gTributos	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.
46	vBCTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo oferecida à tributação. Cálculo: {vBCTrib} = {vBCApur}
47	plBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal incidente sobre a operação.
48	vIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Municipal. Cálculo: {vIBSMunTrib} = {vBCTrib} * ({plBSMunTrib} / 100)
49	plBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual incidente sobre a operação.
50	vIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Estadual. Cálculo: {vIBSUFTrib} = {vBCTrib} * ({plBSUFTrib} / 100)
51	pCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS incidente sobre a operação.
52	vCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vCBSTrib} = {vBCTrib} * ({pCBSTrib} / 100)

3.8 EVENTO D-2251 – SEGUROS, PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR E CAPITALIZAÇÃO - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.8.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2251 – Seguros, Previdência Complementar e Capitalização - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtSegPrevCap	DeRE	Evento de identificação e detalhamento de operações de seguros, previdência e capitalização.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtSegPrevCap	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtSegPrevCap	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtSegPrevCap	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtSegPrevCap	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	0-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	F (se {codBC} = [3405; 3410] E {indIdentifAdq} = [0]); O (nos demais casos).
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
6	infoPDV	idePartes	Informações do ponto de venda.	0-1	CPFPDV, CNPJPDV	O (se grupo {infoAdq} não informado); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	gSemCobert	detOper	Grupo de informações de seguros de ramos elementares e seguros de pessoas sem cobertura por sobrevivência contratados por não contribuintes do regime regular do IBS e da CBS.	0-1	-	O (se {codBC} = [3015; 3020]); N (nos demais casos).
7	gComCobertPrev	detOper	Grupo de informações de seguros de pessoas com cobertura por sobrevivência e previdência complementar.	0-1	-	O (se {codBC} = [3025; 3030]); N (nos demais casos).
8	gldSegurados	gComCobertPrev	Grupo de informação do valor individualizado por participante ou segurado de apólices ou planos coletivos.	0-1	-	O (se {tpContrato} = [2]); N (nos demais casos).
9	detSegurado	gldSegurados	Detalhamento individualizado de cada participante ou segurado do plano ou apólice coletiva.	1-20000	CPFSeg, CNPJSeg, NIFSeg, nrDocIdentSeg	O
10	segExterior	detSegurado	Identificação do participante/segurado residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPFSeg} e {CNPJSeg} não informados); N (nos demais casos).
7	gCapitalizacao	detOper	Grupo de informações de operações de capitalização.	0-1	-	O (se {codBC} = [3405; 3410]); N (nos demais casos).

3.8.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2251 – Seguros, Previdência Complementar e Capitalização - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – 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	evtSegPrevCap	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento de operações de seguros, previdência e capitalização. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [3015; 3020; 3025; 3030; 3405; 3410].
3	id	evtSegPrevCap	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtSegPrevCap	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtSegPrevCap	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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO

D-2251 – Seguros, Previdência Complementar e Capitalização - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
11	idePeriodo	evtSegPrevCap	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
13	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de agrupamento das operações. Nota: Para a delimitação dos intervalos móveis dos subperíodos 4 e 5, considera-se a quantidade efetiva de dias do mês de competência ({perApur}): - Meses de 31 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 28; Subperíodo 5 = Dias 29 a 31; - Meses de 30 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 27; Subperíodo 5 = Dias 28 a 30; - Fevereiro bissexto (29 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 26; Subperíodo 5 = Dias 27 a 29; - Fevereiro comum (28 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 25; Subperíodo 5 = Dias 26 a 28. Valores válidos: 1 – Dias 01 a 07; 2 – Dias 08 a 14; 3 – Dias 15 a 21; 4 – Dia 22 ao dia imediatamente anterior ao subperíodo 5; 5 – Últimos 3 dias do mês de competência ({perApur}).
14	infoOper	evtSegPrevCap	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
15	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
16	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
17	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [3015; 3020; 3025; 3030; 3405; 3410].
18	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de cancelamento ou devolução. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE

D-2251 – Seguros, Previdência Complementar e Capitalização - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
19	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
20	indIdentifAdq	idePartes	E	N	0-1	1	-	Indicador se o subscritor é obrigado a se identificar por ocasião da aquisição, nos termos de norma do órgão regulador competente. Nota: Campo exclusivo para operações de capitalização. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {codBC} = [3405; 3410]. Valores válidos: 0 – Subscritor não obrigado a se identificar; 1 – Subscritor obrigado a se identificar.
21	infoAdq	idePartes	CG	-	0-1	-	-	Informações de identificação do adquirente. Preenchimento: Opcional se {codBC} = [3405; 3410] E {indIdentifAdq} = [0]. Obrigatório nos demais casos.
22	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
23	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
24	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
25	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
26	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
27	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
28	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
29	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].

D-2251 – Seguros, Previdência Complementar e Capitalização - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
30	infoPDV	idePartes	CG	-	0-1	-	-	Informações do ponto de venda. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o grupo {infoAdq} não for informado.
31	CPFPDV	infoPDV	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do ponto de venda. Preenchimento: Vedado se {CNPJPDV} for informado. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
32	CNPJPDV	infoPDV	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do ponto de venda. Preenchimento: Vedado se {CPFPDV} for informado. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
33	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
34	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada.
35	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ
36	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.
37	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.sssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP

D-2251 – Seguros, Previdência Complementar e Capitalização - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
38	gSemCobert	detOper	CG	-	0-1	-	-	Grupo de informações de seguros de ramos elementares e seguros de pessoas sem cobertura por sobrevivência contratados por não contribuintes do regime regular do IBS e da CBS. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {codBC} = [3015; 3020].
39	vBCDistr	gSemCobert	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo para distribuição do IBS, correspondente ao montante integral do prêmio pago na operação.
40	gComCobertPrev	detOper	CG	-	0-1	-	-	Grupo de informações de seguros de pessoas com cobertura por sobrevivência e previdência complementar. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {codBC} = [3025; 3030].
41	tpContrato	gComCobertPrev	E	N	1-1	1	-	Tipo de contrato. Valores válidos: 1 – Plano ou seguro individual; 2 – Plano ou seguro coletivo.
42	vBCDistr	gComCobertPrev	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do seguro, cosseguro ou contribuição recebida. Parcela da base de cálculo individualizada para distribuição federativa do IBS. Cálculo: Corresponde ao valor da soma: 1. das contribuições ou prêmios para a entidade de previdência complementar ou seguradora, deduzida da parcela destinada à constituição de provisões ou reservas técnicas; e 2. dos encargos do fundo decorrentes da estruturação e da manutenção de planos de previdência e seguro de pessoas com cobertura por sobrevivência.
43	gldSegurados	gComCobertPrev	G	-	0-1	-	-	Grupo de informação do valor individualizado por participante ou segurado de apólices ou planos coletivos. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando {tpContrato} = [2].
44	detSegurado	gldSegurados	G	-	1-20000	-	-	Detalhamento individualizado de cada participante ou segurado do plano ou apólice coletiva.
45	vBCDistrSeg	detSegurado	E	N	1-1	4-18	2	Valor individualizado do seguro, cosseguro ou contribuição recebida. Parcela da base de cálculo individualizada para distribuição federativa do IBS. Cálculo: Corresponde ao valor da soma: 1. das contribuições ou prêmios para a entidade de previdência complementar ou seguradora, deduzida da parcela destinada à constituição de provisões ou reservas técnicas; e 2. dos encargos do fundo decorrentes da estruturação e da manutenção de planos de previdência e seguro de pessoas com cobertura por sobrevivência. Validação: A soma de todas as ocorrências de {detSegurado.vBCDistrSeg} deve coincidir exatamente com {gComCobertPrev.vBCDistr}.
46	CPFSeg	detSegurado	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do participante/segurado, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJSeg} ou grupo {segExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
47	CNPJSeg	detSegurado	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do participante/segurado, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPFSeg} ou o grupo {segExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ

D-2251 – Seguros, Previdência Complementar e Capitalização - Identificação de Adquirentes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
48	cMunSeg	detSegurado	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do participante/segurado, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
49	segExterior	detSegurado	G	-	0-1	-	-	Identificação do participante/segurado residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o participante/segurado da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
50	NIFSeg	segExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do participante/segurado estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIFSeg} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
51	cNaoNIFSeg	segExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do participante/segurado estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIFSeg} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
52	nrDocIdentSeg	segExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIFSeg} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
53	cPaisSeg	segExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do participante/segurado residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].
54	gCapitalizacao	detOper	CG	-	0-1	-	-	Grupo de informações de operações de capitalização. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {codBC} = [3405; 3410].
55	vBCDistr	gCapitalizacao	E	N	1-1	4-18	2	Valor arrecadado com a venda do título de capitalização.
56	cMunOper	gCapitalizacao	E	N	0-1	7	-	Identificação do município correspondente ao local de comercialização do título de capitalização. Código do município do IBGE. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {indIdentifAdq} = [0] (Subscritor não obrigado a se identificar).

3.9 EVENTO D-2252 – SEGUROS DE RAMOS ELEMENTARES E DE PESSOAS SEM COBERTURA POR SOBREVIVÊNCIA - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES CONTRIBUINTES (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.9.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-2252 – Seguros de Ramos Elementares e de Pessoas sem Cobertura por Sobrevivência - Identificação de Adquirentes Contribuintes (Leiaute Preliminar) – 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	evtSegElemSCob	DeRE	Evento de identificação e detalhamento de operações de seguros de ramos elementares e seguros de pessoas sem cobertura por sobrevivência contratados por contribuintes do regime regular do IBS e da CBS.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtSegElemSCob	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtSegElemSCob	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtSegElemSCob	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtSegElemSCob	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	1-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	O
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
6	infoPDV	idePartes	Informações do ponto de venda.	0-1	CPFPDV, CNPJPDV	O (se grupo {infoAdq} não informado); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	gBC	detOper	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.	1-1	-	O
7	gTributos	detOper	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.	1-1	-	O

3.9.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-2252 – Seguros de Ramos Elementares e de Pessoas sem Cobertura por Sobrevivência - Identificação de Adquirentes Contribuintes (Leiaute Preliminar) – 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	evtSegElemSCob	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento de operações de seguros de ramos elementares e seguros de pessoas sem cobertura por sobrevivência contratados por contribuintes do regime regular do IBS e da CBS. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [3005; 3010]
3	id	evtSegElemSCob	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtSegElemSCob	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 21 – Dedução extemporânea; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtSegElemSCob	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
10	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
11	idePeriodo	evtSegElemSCob	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
13	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de apuração das operações. Valores válidos: 1 – Mês completo (Dia 01 ao último dia do mês de competência ({perApur})).

D-2252 – Seguros de Ramos Elementares e de Pessoas sem Cobertura por Sobrevivência - Identificação de Adquirentes Contribuintes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
14	infoOper	evtSegElemSCob	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
15	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
16	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
17	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [3005; 3010].
18	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de dedução extemporânea, devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [21; 31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
19	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
20	infoAdq	idePartes	CG	-	1-1	-	-	Informações de identificação do adquirente.
21	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
22	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
23	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.

D-2252 – Seguros de Ramos Elementares e de Pessoas sem Cobertura por Sobrevivência - Identificação de Adquirentes Contribuintes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
24	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
25	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
26	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
27	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
28	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].
29	infoPDV	idePartes	CG	-	0-1	-	-	Informações do ponto de venda. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o grupo {infoAdq} não for informado.
30	CPFPDV	infoPDV	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do ponto de venda. Preenchimento: Vedado se {CNPJPDV} for informado. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
31	CNPJPDV	infoPDV	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do ponto de venda. Preenchimento: Vedado se {CPFPDV} for informado. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ

D-2252 – Seguros de Ramos Elementares e de Pessoas sem Cobertura por Sobrevivência - Identificação de Adquirentes Contribuintes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
32	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
33	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada.
34	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ
35	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente dedução extemporânea, devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.
36	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP
37	gBC	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.
38	vBCApur	gBC	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo líquida correspondente à operação, obtido após a exclusão dos tributos que não integram a base de cálculo (ISS e PIS/COFINS), deduzidas as parcelas e custos permitidos pela legislação e aplicado o gross-down para exclusão dos tributos embutidos, se aplicável.
39	gTributos	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.
40	vBCTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo oferecida à tributação. Cálculo: {vBCTrib} = {vBCApur}
41	pIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal incidente sobre a operação.
42	vIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Municipal. Cálculo: {vIBSMunTrib} = {vBCTrib} * ({pIBSMunTrib} / 100)
43	pIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual incidente sobre a operação.
44	vIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Estadual. Cálculo: {vIBSUFTrib} = {vBCTrib} * ({pIBSUFTrib} / 100)

D-2252 – Seguros de Ramos Elementares e de Pessoas sem Cobertura por Sobrevivência - Identificação de Adquirentes Contribuintes (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
45	pCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS incidente sobre a operação.
46	vCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vCBSTrib} = {vBCTrib} * ({pCBSTrib} / 100)

3.10 EVENTO D-3201 – PLANOS DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE - IDENTIFICAÇÃO DE ADQUIRENTES E BENEFICIÁRIOS (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.10.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-3201 – Planos de Assistência à Saúde - Identificação de Adquirentes e Beneficiários (Leiaute Preliminar) – 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	evtPIAssistSaude	DeRE	Evento de identificação e detalhamento dos adquirentes e beneficiários dos planos de assistência à saúde.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtPIAssistSaude	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtPIAssistSaude	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	idePeriodo	evtPIAssistSaude	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtPIAssistSaude	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	1-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	O
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	qualifOper	detOper	Grupo destinado aos atributos e qualificadores específicos da transação.	1-1	-	O
7	gBC	detOper	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.	1-1	-	O
8	gVOper	gBC	Detalhamento do valor da operação.	1-1	-	O
8	detBC	gBC	Grupo de detalhamento da base de cálculo do IBS/CBS.	0-1	-	O (se {codBC} = [5050]); N (nos demais casos).
8	gldBenef	gBC	Grupo de identificação dos beneficiários de planos de assistência à saúde.	0-1	-	O (se ({tpContrato} = [2; 4]) OU ({tpContrato} = [3] E {codBC} = [5050])); N (nos demais casos).
9	detBenef	gldBenef	Detalhamento de beneficiários do contrato.	1-20000	-	O
10	detDependentes	detBenef	Detalhamento de beneficiários dependentes vinculados.	0-1	-	OC (se {tpContrato} = [4] (Plano ou seguro sem valor definido por usuário) e existirem dependentes vinculados ao titular); N (nos demais casos).
7	gTributos	detOper	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação.	0-1	-	O (se {codBC} = [5050]); N (nos demais casos).

3.10.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-3201 – Planos de Assistência à Saúde - Identificação de Adquirentes e Beneficiários (Leiaute Preliminar) – 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	evtPIAssistSaude	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento dos adquirentes e beneficiários dos planos de assistência à saúde. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [5010; 5020; 5030; 5050].
3	id	evtPIAssistSaude	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtPIAssistSaude	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtPIAssistSaude	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do contribuinte.
10	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

D-3201 – Planos de Assistência à Saúde - Identificação de Adquirentes e Beneficiários (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
11	idePeriodo	evtPIAssistSaude	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
13	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de agrupamento das operações. Nota: Para a delimitação dos intervalos móveis dos subperíodos 4 e 5, considera-se a quantidade efetiva de dias do mês de competência ({perApur}): - Meses de 31 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 28; Subperíodo 5 = Dias 29 a 31; - Meses de 30 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 27; Subperíodo 5 = Dias 28 a 30; - Fevereiro bissexto (29 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 26; Subperíodo 5 = Dias 27 a 29; - Fevereiro comum (28 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 25; Subperíodo 5 = Dias 26 a 28. Valores válidos: 1 – Dias 01 a 07; 2 – Dias 08 a 14; 3 – Dias 15 a 21; 4 – Dia 22 ao dia imediatamente anterior ao subperíodo 5; 5 – Últimos 3 dias do mês de competência ({perApur}).
14	infoOper	evtPIAssistSaude	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
15	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
16	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
17	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [5010; 5020; 5030; 5050].
18	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de cancelamento ou devolução. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE

D-3201 – Planos de Assistência à Saúde - Identificação de Adquirentes e Beneficiários (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
19	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
20	infoAdq	idePartes	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do adquirente.
21	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
22	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
23	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
24	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
25	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
26	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
27	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
28	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].

D-3201 – Planos de Assistência à Saúde - Identificação de Adquirentes e Beneficiários (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
29	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
30	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada.
31	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ
32	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.
33	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.sssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP
34	qualifOper	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo destinado aos atributos e qualificadores específicos da transação.
35	idContrato	qualifOper	E	C	1-1	1-30	-	Número de identificação do contrato relativo à operação. Código alfanumérico que identifica unicamente o contrato ou apólice de saúde na base da operadora ou administradora.
36	tpContrato	qualifOper	E	N	1-1	1	-	Tipo de contrato. Valores válidos: 1 – Plano ou seguro individual/familiar; 2 – Plano ou seguro coletivo sem administradora de benefícios; 3 – Plano ou seguro coletivo com administradora de benefícios; 4 – Plano ou seguro sem valor definido por usuário.
37	CNPJEntidRelac	qualifOper	E	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ da outra entidade jurídica participante da relação do contrato coletivo administrado. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {tpContrato} = [3]. Validação: SE {codBC} = [5050], informar o CNPJ da entidade (plano ou seguro saúde); SENÃO, informar o CNPJ da administradora de benefícios vinculada. Regra de validação: DV_CNPJ

D-3201 – Planos de Assistência à Saúde - Identificação de Adquirentes e Beneficiários (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
38	gBC	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de aferição da base de cálculo do IBS e da CBS.
39	gVOper	gBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento do valor da operação.
40	vOper	gVOper	E	N	1-1	4-18	2	Valor total recebido pela contraprestação ou prêmio de seguro saúde referente ao contrato ou, em se tratando de administradoras de benefícios, o valor da comissão recebida.
41	detBC	gBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de detalhamento da base de cálculo do IBS/CBS. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {codBC} = [5050].
42	vBCApur	detBC	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo líquida correspondente ao valor da operação ({vOper}) com a exclusão dos tributos que não integram a base de cálculo (ISS e PIS/COFINS).
43	gldBenef	gBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de identificação dos beneficiários de planos de assistência à saúde. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório nos seguintes casos: 1. Contrato coletivo sem administradora de benefícios ({tpContrato} = [2]); 2. Contrato sem valor definido por usuário ({tpContrato} = [4]); 3. Contrato coletivo com administradora de benefícios quando o evento for enviado por essa entidade ({tpContrato} = [3] E {codBC} = [5050]); Vedado nos demais casos.
44	detBenef	gldBenef	G	-	1-20000	-	-	Detalhamento de beneficiários do contrato.
45	CPFTitular	detBenef	E	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do beneficiário titular do plano de saúde. Preenchimento: Obrigatório se {tpContrato} = [2; 3; 4]; Vedado nos demais casos. Regra de validação: DV_CPF
46	dtNascTitular	detBenef	E	D	0-1	10	-	Data de nascimento do beneficiário titular do plano de saúde. Máscara: AAAA-MM-DD Preenchimento: Obrigatório se {tpContrato} = [4]. Vedado nos demais casos.
47	vTitularDep	detBenef	E	N	0-1	4-18	2	Valor total relativo ao titular do plano ou seguro, incluindo seus dependentes. Preenchimento: Obrigatório se {tpContrato} = [2; 3]. Vedado nos demais casos.
48	detDependentes	detBenef	G	-	0-1	-	-	Detalhamento de beneficiários dependentes vinculados. Preenchimento: Exclusivo se {tpContrato} = [4] (Plano ou seguro sem valor definido por usuário) e existirem dependentes vinculados ao titular.
49	dtNascDep	detDependentes	E	D	1-50	10	-	Data de nascimento do beneficiário dependente vinculado ao titular do plano de saúde. Máscara: AAAA-MM-DD
50	gTributos	detOper	G	-	0-1	-	-	Grupo de totalização de tributos incidentes sobre a operação. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {codBC} = [5050].
51	vBCTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo oferecida à tributação. Cálculo: {vBCTrib} = {vBCApur}
52	pIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal incidente sobre a operação.
53	vIBSMunTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Municipal. Cálculo: {vIBSMunTrib} = {vBCTrib} * ({pIBSMunTrib} / 100)
54	pIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual incidente sobre a operação.
55	vIBSUFTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS Estadual. Cálculo: {vIBSUFTrib} = {vBCTrib} * ({pIBSUFTrib} / 100)

D-3201 – Planos de Assistência à Saúde - Identificação de Adquirentes e Beneficiários (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
56	pCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS incidente sobre a operação.
57	vCBSTrib	gTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vCBSTrib} = {vBCTrib} * ({pCBSTrib} / 100)

3.11 EVENTO D-4201 – CONCURSOS DE PROGNÓSTICOS - DISCRIMINAÇÃO DE APOSTAS, PRÊMIOS E APOSTADORES (LEIAUTE PRELIMINAR)

3.11.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-4201 – Concursos de Prognósticos - Discriminação de Apostas, Prêmios e Apostadores (Leiaute Preliminar) – 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	evtIdApostPrem	DeRE	Evento de identificação e detalhamento de apostas e prêmios por apostador.	1-1	id	O
3	ideEvento	evtIdApostPrem	Informações de identificação do evento.	1-1	-	O
3	ideContrib	evtIdApostPrem	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrlnsc	O
3	idePeriodo	evtIdApostPrem	Período de referência das informações do evento.	1-1	perApur	O
3	infoOper	evtIdApostPrem	Informações das operações.	1-1	-	O
4	gOper	infoOper	Grupo de operações por adquirente.	1-1	chAgrup	O
5	idePartes	gOper	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.	1-1	-	O
6	infoAdq	idePartes	Informações de identificação do adquirente.	0-1	CPF, CNPJ, NIF, nrDocIdent	O (se {indApostaPresenc} = [0] (Virtual)); OC (se {indApostaPresenc} = [1] (Presencial)).
7	adqExterior	infoAdq	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior.	0-1	-	O (se {CPF} e {CNPJ} não informados); N (nos demais casos).
6	infoPDV	idePartes	Informações do ponto de venda.	0-1	CPFPDV, CNPJPDV	O (se grupo {infoAdq} não informado); N (nos demais casos).
5	dadosOper	gOper	Grupo de informação das operações por adquirente.	1-1	-	O
6	detOper	dadosOper	Detalhamento das informações da operação individualizada.	1-999	seq	O
7	infoAposta	detOper	Grupo de detalhamento de informações de apostas realizadas, consolidadas diariamente para cada apostador.	1-1	-	O

3.11.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-4201 – Concursos de Prognósticos - Discriminação de Apostas, Prêmios e Apostadores (Leiaute Preliminar) – 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	evtIdApostPrem	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de identificação e detalhamento de apostas e prêmios por apostador. Validação: Evento exclusivo e obrigatório para o registro de operações cujos códigos de base de cálculo ({codBC}) correspondam a um dos seguintes valores: [6010].
3	id	evtIdApostPrem	A	C	1-1	42	-	Identificador que representa unicamente o evento. Regra de validação: RN - Unicidade Recepção Evento
4	ideEvento	evtIdApostPrem	G	-	1-1	-	-	Informações de identificação do evento.
5	finEvt	ideEvento	E	N	1-1	2	-	Finalidade do evento. Valores válidos: 11 – Registro original; 31 – Devolução; 41 – Cancelamento.
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	evtIdApostPrem	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: EXISTE_INFO_CONTRIBUINTE CONTRIBUINTE_NO_CADASTRO

D-4201 – Concursos de Prognósticos - Discriminação de Apostas, Prêmios e Apostadores (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
11	idePeriodo	evtldApostPrem	G	-	1-1	-	-	Período de referência das informações do evento.
12	perApur	idePeriodo	E	D	1-1	7	-	Período de apuração, sendo o ano e mês da competência da declaração. Máscara: AAAA-MM Regras de validação: REJEITAR_PERAPUR_FUTURO PERAPUR_FECHADO
13	subPer	idePeriodo	E	C	1-1	1	-	Indicação do subperíodo de agrupamento das operações. Nota: Para a delimitação dos intervalos móveis dos subperíodos 4 e 5, considera-se a quantidade efetiva de dias do mês de competência ({perApur}): - Meses de 31 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 28; Subperíodo 5 = Dias 29 a 31; - Meses de 30 dias: Subperíodo 4 = Dias 22 a 27; Subperíodo 5 = Dias 28 a 30; - Fevereiro bissexto (29 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 26; Subperíodo 5 = Dias 27 a 29; - Fevereiro comum (28 dias): Subperíodo 4 = Dias 22 a 25; Subperíodo 5 = Dias 26 a 28. Valores válidos: 1 – Dias 01 a 07; 2 – Dias 08 a 14; 3 – Dias 15 a 21; 4 – Dia 22 ao dia imediatamente anterior ao subperíodo 5; 5 – Últimos 3 dias do mês de competência ({perApur}).
14	infoOper	evtldApostPrem	G	-	1-1	-	-	Informações das operações.
15	gOper	infoOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de operações por adquirente.
16	chAgrup	gOper	E	C	1-1	50	-	Chave identificadora do agrupamento de operações da DeRE. Composta por 50 posições alfanuméricas estruturadas, finalizada pelo dígito verificador (DV). Nota: As 50 posições deste campo compõem a base primária para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação com o número sequencial da operação individualizada ({chDeRE} = {chAgrup} + {seq}). Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
17	codBC	gOper	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]]. Validação: Deve ser um código da listagem abaixo: [6010].
18	chAgrupRef	gOper	E	C	0-1	50	-	Chave do agrupamento de operações de origem registrado anteriormente na DeRE, objeto de cancelamento ou devolução. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {finEvt} = [31; 41]. Validação: Deve ser uma chave válida e existente no banco de dados. Regra de validação: RN - Formação da Chave da DeRE
19	idePartes	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de identificação e qualificação das partes envolvidas.
20	indApostaPresenc	idePartes	E	N	1-1	1	-	Indicador se a aposta no concurso de prognósticos foi realizada de forma presencial. Valores válidos: 0 – Aposta realizada em meio virtual, remoto, eletrônico ou online; 1 – Aposta realizada presencialmente.

D-4201 – Concursos de Prognósticos - Discriminação de Apostas, Prêmios e Apostadores (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
21	infoAdq	idePartes	G	-	0-1	-	-	Informações de identificação do adquirente. Preenchimento: Opcional se {indApostaPresenc} = [1] (Presencial). Obrigatório nos demais casos.
22	CPF	infoAdq	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do adquirente, se pessoa física. Preenchimento: Vedado se o campo {CNPJ} ou grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
23	CNPJ	infoAdq	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do adquirente, se pessoa jurídica. Preenchimento: Vedado se o campo {CPF} ou o grupo {adqExterior} forem informados. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
24	cMun	infoAdq	E	N	0-1	7	-	Código IBGE do município do endereço do adquirente, conforme informações existentes na base cadastral do declarante. Preenchimento: Opcional se {CPF} ou {CNPJ} forem informados. Vedado nos demais casos. Validação: Deve ser um código existente na tabela de municípios do IBGE.
25	adqExterior	infoAdq	G	-	0-1	-	-	Identificação do adquirente residente ou domiciliado no exterior. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o adquirente da operação for residente ou domiciliado no exterior e não possuir inscrição ativa no CPF ou CNPJ no território nacional.
26	NIF	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número de Identificação Fiscal (NIF) do adquirente estrangeiro, fornecido por órgão de administração tributária no exterior. Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se o {cNaoNIF} não for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
27	cNaoNIF	adqExterior	CE	N	0-1	1	-	Código do motivo para a não informação do NIF do adquirente estrangeiro. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o {NIF} não for informado. Valores válidos: 1 – Dispensado de NIF; 2 – Não exigência de NIF.
28	nrDocIdent	adqExterior	CE	C	0-1	1-20	-	Número do documento de identificação oficial no exterior (passaporte, carteira de identidade estrangeira ou documento oficial equivalente). Preenchimento: 1. Exclusivo e obrigatório se {cNaoNIF} for informado; 2. Formato alfanumérico, sem máscaras ou caracteres especiais.
29	cPais	adqExterior	E	C	1-1	2	-	Código de identificação do país de domicílio fiscal (emissor do NIF) ou de residência física do adquirente residente no exterior, conforme coluna "A2" da [[Tabela 15 – Tabela de Países]]. Exemplo: [US; PT; AR].

D-4201 – Concursos de Prognósticos - Discriminação de Apostas, Prêmios e Apostadores (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
30	infoPDV	idePartes	G	-	0-1	-	-	Informações do ponto de venda. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório quando o grupo {infoAdq} não for informado.
31	CPFPDV	infoPDV	CE	C	0-1	11	-	Número de inscrição no CPF do ponto de venda. Preenchimento: Vedado se {CNPJPDV} for informado. Validação: Deve ser um CPF válido. Regra de validação: DV_CPF
32	CNPJPDV	infoPDV	CE	C	0-1	14	-	Número de inscrição no CNPJ do ponto de venda. Preenchimento: Vedado se {CPFPDV} for informado. Validação: Deve ser um CNPJ válido. Regra de validação: DV_CNPJ
33	dadosOper	gOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de informação das operações por adquirente.
34	detOper	dadosOper	G	-	1-999	-	-	Detalhamento das informações da operação individualizada.
35	seq	detOper	A	C	1-1	3	-	Número sequencial de identificação da operação individualizada dentro deste agrupamento. Preenchimento: Preenchimento numérico sequencial com 3 dígitos, iniciando obrigatoriamente em [001] e com incremento estrito de +1 a cada nova ocorrência de {detOper} dentro do mesmo {gOper}, até o limite máximo de [999]. São vedados saltos, repetições ou quebras de sequência, devendo a ordenação acompanhar a ordem cronológica não decrescente do campo {dhOper}. Máscara: NNN Nota: As 3 posições deste campo compõem o sufixo para a formação da Chave de Acesso da DeRE ({chDeRE} de 53 posições), obtida mediante a concatenação direta da chave do agrupamento ({chAgrup}) com este sequencial: {chDeRE} = {chAgrup} + {seq}. Valores válidos: 001-999. Regra de validação: VALIDAR_SEQ
36	seqRef	detOper	E	C	0-1	3	-	Número sequencial ({seq}) da operação individualizada de origem registrada anteriormente na DeRE, à qual se vincula a presente devolução ou cancelamento. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se o campo {chAgrupRef} for preenchido. Informar com 3 dígitos o sequencial exato (de [001] a [999]) da operação original que está sendo ajustada. Máscara: NNN Validação: O sequencial informado deve constar como ativo e associado à chave do agrupamento referenciada ({chAgrupRef}) na base de dados da DeRE. Valores válidos: 001-999.
37	dhOper	detOper	E	D	1-1	29	-	Data e hora da operação. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.sssTZD Validação: Deve estar compreendida no período de apuração ({perApur}) deste evento. Regras de validação: DHOPER_NO_SUBPER DHOPER_NA_CHAGRUP

D-4201 – Concursos de Prognósticos - Discriminação de Apostas, Prêmios e Apostadores (Leiaute Preliminar) – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
38	infoAposta	detOper	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de informações de apostas realizadas, consolidadas diariamente para cada apostador.
39	cMunOper	infoAposta	E	N	0-1	7	-	Identificação do Município correspondente ao local das apostas realizadas presencialmente. Código do município do IBGE. Preenchimento: Exclusivo e obrigatório se {indApostaPresenc} = [1] (Presencial).
40	vOper	infoAposta	E	N	1-1	4-18	2	Valor total das operações realizadas pelo apostador.

4 EVENTOS DE RETORNO E TOTALIZAÇÃO

4.1 EVENTO D-9001 – RETORNO – EVENTOS DE TABELA

4.1.1 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

4.1.2 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	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	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. Preenchimento: 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. 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. 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

D-9001 – Retorno – Eventos de Tabela – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
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
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

4.2 EVENTO D-9101 – RETORNO TOTALIZADOR – BALANCETE MENSAL

4.2.1 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	nrInsc	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	infoAdic	infoEvento	Grupo destinado à prestação de informações complementares relativas ao evento processado.	0-1	-	O (se {tpOper} = [1; 2]); N (se {tpOper} = [3]).
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

4.2.2 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. Preenchimento: 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); 01-99 – 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. 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
19	dhProcess	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora do início do processamento do evento. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
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	infoAdic	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Grupo destinado à prestação de informações complementares relativas ao evento processado.
26	nrReciboPGCC	infoAdic	E	C	1-1	31	-	Número do recibo do evento D-1011 (Plano Geral de Contas Comentado) utilizado para o mapeamento das contas e totalização deste processamento.
27	infoTotBalan	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações de totalizadores do evento D-1101 – Balancete Mensal {evtBalancete}.
28	gTotalCodTrib	infoTotBalan	G	-	0-999	-	-	Totalização de informações por Código de Tributação.
29	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}).
30	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.
31	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})
32	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])
33	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])

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

4.3.1 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	infoAdic	infoEvento	Grupo destinado à prestação de informações complementares relativas ao evento processado.	0-1	-	O (se {tpOper} = [1; 2]); N (se {tpOper} = [3]).
4	infoTotAplicFin	infoEvento	Informações de totalizadores do evento D-1106 - Aplicações Financeiras {evtAplicResTec}.	0-1	-	O (se {tpOper} = [1; 2]); N (se {tpOper} = [3]).

4.3.2 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. Preenchimento: 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); 01-99 – 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. 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
19	dhProcess	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora do início do processamento do evento. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
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	infoAdic	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Grupo destinado à prestação de informações complementares relativas ao evento processado.
26	nrReciboPGCC	infoAdic	E	C	1-1	31	-	Número do recibo do evento D-1011 (Plano Geral de Contas Comentado) utilizado para o mapeamento das contas e totalização deste processamento.
27	infoTotAplicFin	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações de totalizadores do evento D-1106 – Aplicações Financeiras {evtAplicResTec}.
28	vApurTot	infoTotAplicFin	E	N	1-1	4-18	2	Somatório de todas as ocorrências de {vApur} do evento D-1106 ({evtAplicResTec}). Cálculo: SOMA({vApur})

4.4 EVENTO D-9109 – RETORNO – EVENTOS PERIÓDICOS MENSAIS

4.4.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-9109 – Retorno – Eventos Periódicos Mensais – 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	evtRetornoPMensal	DeRE	Evento de retorno e validação do processamento de eventos periódicos mensais.	1-1	id	O
3	ideContrib	evtRetornoPMensal	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrlnsc	O
3	ideStatus	evtRetornoPMensal	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	evtRetornoPMensal	Informações de processamento dos eventos.	1-1	-	O
3	infoEvento	evtRetornoPMensal	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

4.4.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-9109 – Retorno – Eventos Periódicos Mensais – 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	evtRetornoPMensal	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de retorno e validação do processamento de eventos periódicos mensais. É o retorno gerado pelo ambiente da DeRE para os eventos periódicos mensais que não possuem leiaute de retorno específico.
3	id	evtRetornoPMensal	A	C	1-1	42	-	Identificação única do evento (campo id do evento transmitido pelo contribuinte, a que se refere este retorno).
4	ideContrib	evtRetornoPMensal	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	evtRetornoPMensal	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	evtRetornoPMensal	G	-	1-1	-	-	Informações de processamento dos eventos.
15	nrRecibo	infoRecEv	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento processado com sucesso. Preenchimento: 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); 01-99 – 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).

D-9109 – Retorno – Eventos Periódicos Mensais – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
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. 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. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
20	tpEv	infoRecEv	E	C	1-1	6	-	Sigla de identificação do tipo de evento. Exemplo: D-2102.
21	hash	infoRecEv	E	C	1-1	44	-	Hashcode do arquivo processado.
22	infoEvento	evtRetornoPMensal	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.

4.5 EVENTO D-9112 – RETORNO – RELAÇÃO DE DEDUÇÕES UTILIZADAS NA APURAÇÃO

4.5.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-9112 – Retorno – Relação de Deduções Utilizadas na Apuração – 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	evtRetornoRDed	DeRE	Retorno do evento Relação de Deduções Utilizadas na Apuração.	1-1	id	O
3	ideContrib	evtRetornoRDed	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	ideStatus	evtRetornoRDed	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	evtRetornoRDed	Informações de processamento dos eventos.	1-1	-	O
3	infoEvento	evtRetornoRDed	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	infoAdic	infoEvento	Grupo destinado à prestação de informações complementares relativas ao evento processado.	0-1	-	O (se {tpOper} = [1; 2]); N (se {tpOper} = [3]).

4.5.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-9112 – Retorno – Relação de Deduções Utilizadas na Apuração – 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	evtRetornoRDed	DeRE	G	-	1-1	-	-	Retorno do evento Relação de Deduções Utilizadas na Apuração.
3	id	evtRetornoRDed	A	C	1-1	42	-	Identificação única do evento (campo id do evento transmitido pelo contribuinte, a que se refere este retorno).
4	ideContrib	evtRetornoRDed	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	evtRetornoRDed	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	evtRetornoRDed	G	-	1-1	-	-	Informações de processamento dos eventos.
15	nrRecibo	infoRecEv	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento processado com sucesso. Preenchimento: 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); 01-99 – 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. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD

D-9112 – Retorno – Relação de Deduções Utilizadas na Apuração – 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. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
20	tpEv	infoRecEv	E	C	1-1	6	-	Sigla de identificação do tipo de evento. Exemplo: D-1121.
21	hash	infoRecEv	E	C	1-1	44	-	Hashcode do arquivo processado.
22	infoEvento	evtRetornoRDed	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	infoAdic	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Grupo destinado à prestação de informações complementares relativas ao evento processado.
26	nrReciboPGCC	infoAdic	E	C	1-1	31	-	Número do recibo do evento D-1011 (Plano Geral de Contas Comentado) utilizado para o mapeamento das contas e totalização deste processamento.

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

4.6.1 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	infoAdic	infoEvento	Grupo destinado à prestação de informações complementares relativas ao evento processado.	0-1	-	O (se {tpOper} = [1; 2]); N (se {tpOper} = [3]).
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]).

4.6.2 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	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	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. Preenchimento: 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); 01-99 – 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 - Número do Protocolo do Lote

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
18	dhRecepcao	infoRecEv	E	D	1-1	25-33	-	Data e hora da recepção do evento. 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. 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	infoAdic	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Grupo destinado à prestação de informações complementares relativas ao evento processado.
26	nrReciboPGCC	infoAdic	E	C	1-1	31	-	Número do recibo do evento D-1011 (Plano Geral de Contas Comentado) utilizado para o mapeamento das contas e totalização deste processamento.
27	infoTotTitOfPub	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações de totalizadores do evento D-2101 – Débito em Operações com Títulos de Dívida com Oferta Pública {evtDebOpOferePublica}.
28	vApurTot	infoTotTitOfPub	E	N	1-1	4-18	2	Somatório de todas as ocorrências de {vApur} do evento D-2101 ({evtDebOpOferePublica}). Cálculo: SOMA({vApur})

4.7 EVENTO D-9198 – RETORNO – REABERTURA DE PERÍODO DE APURAÇÃO

4.7.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-9198 – Retorno – Reabertura de Período de Apuração – 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	evtRetornoReabert	DeRE	Retorno – Reabertura de Período de Apuração.	1-1	id	O
3	ideContrib	evtRetornoReabert	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	ideStatus	evtRetornoReabert	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	evtRetornoReabert	Informações de processamento dos eventos.	1-1	-	O
3	infoEvento	evtRetornoReabert	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

4.7.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-9198 – Retorno – Reabertura de Período de Apuração – 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	evtRetornoReabert	DeRE	G	-	1-1	-	-	Retorno – Reabertura de Período de Apuração.
3	id	evtRetornoReabert	A	C	1-1	42	-	Identificação única do evento (campo id do evento transmitido pelo contribuinte, a que se refere este retorno).
4	ideContrib	evtRetornoReabert	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	evtRetornoReabert	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	evtRetornoReabert	G	-	1-1	-	-	Informações de processamento dos eventos.
15	nrRecibo	infoRecEv	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento processado com sucesso. Preenchimento: 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. Como o evento D-1198 admite apenas a operação de Inclusão ({tpOper} = [1]), as versões subsequentes ({seqEvento} maior que [00]) decorrem obrigatoriamente de novas transmissões de Reabertura efetuadas após o período ter sido novamente encerrado por um evento de Fechamento Mensal (D-1199). Exemplo: 1º Envio (Inclusão): seqEvento = [00]; 2º Envio (Nova Inclusão): seqEvento = [01]; 3º Envio (Nova Inclusão): seqEvento = [02]. Valores válidos: 00 – Evento Original (atribuído exclusivamente no processamento com sucesso da primeira Inclusão ({tpOper} = [1]) para uma chave inédita no banco de dados); 01-99 – Evento Versionado (atribuído de forma sucessiva e cronológica ao processar novas Inclusões ({tpOper} = [1])).
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. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD

D-9198 – Retorno – Reabertura de Período de Apuração – 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. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
20	tpEv	infoRecEv	E	C	1-1	6	-	Sigla de identificação do tipo de evento. Exemplo: D-1198.
21	hash	infoRecEv	E	C	1-1	44	-	Hashcode do arquivo processado.
22	infoEvento	evtRetornoReabert	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.

4.8 EVENTO D-9199 – RETORNO TOTALIZADOR – FECHAMENTO DE EVENTOS MENS AIS

4.8.1 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	infoAdic	infoEvento	Grupo destinado ao retorno de informações complementares relativas ao evento processado.	1-1	-	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	gCoeficientes	detBC	Grupo de detalhamento dos coeficientes de rateio e de reversão calculados pelo sistema para a formação desta base de cálculo.	0-1	-	OC
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

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)						
Nível	Grupo	Grupo Pai	Descrição	Ocorr	Chave	Condição
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
5	detBC	infoTotProg	Detalhamento da base de cálculo.	1-100	-	O
6	gCoeficientes	detBC	Grupo de detalhamento dos coeficientes de rateio e de reversão calculados pelo sistema para a formação desta base de cálculo.	0-1	-	OC
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

4.8.2 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	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	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. Preenchimento: 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. Como o evento D-1199 admite apenas a operação de Inclusão ({tpOper} = [1]), as versões subsequentes ({seqEvento} maior que [00]) decorrem obrigatoriamente de novas transmissões de Fechamento efetuadas após o período ter sido reaberto por um evento de Reabertura de Período de Apuração (D-1198). Exemplo: 1º Envio (Inclusão): seqEvento = [00]; 2º Envio (Nova Inclusão): seqEvento = [01]; 3º Envio (Nova Inclusão): seqEvento = [02]. Valores válidos: 00 – Evento Original (atribuído exclusivamente no processamento com sucesso da primeira Inclusão ({tpOper} = [1]) para uma chave inédita no banco de dados); 01-99 – Evento Versionado (atribuído de forma sucessiva e cronológica ao processar novas Inclusões ({tpOper} = [1])).
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. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – 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. 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.
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	infoAdic	infoEvento	G	-	1-1	-	-	Grupo destinado ao retorno de informações complementares relativas ao evento processado.
26	nrReciboBalancete	infoAdic	E	C	1-1	31	-	Número do recibo do evento D-1101 (Balancete Mensal) utilizado para a totalização deste processamento. Regra de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento
27	nrReciboAplicFin	infoAdic	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento D-1106 (Detalhamento de Aplicações Financeiras) utilizado para a totalização deste processamento. Regra de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento
28	nrReciboRelDedu	infoAdic	E	C	0-99	31	-	Número do recibo do evento D-1121 (Relação de Deduções Utilizadas na Apuração) utilizado para a totalização deste processamento. Regra de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento
29	nrReciboOperTitPub	infoAdic	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento D-2101 (Operações com Título de Oferta Pública) utilizado para a totalização deste processamento. Regra de validação: RN - Formação do Número do Recibo do Evento
30	infoTotFinanceiro	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações relativas a totalizadores dos Serviços Financeiros.
31	detBC	infoTotFinanceiro	G	-	1-100	-	-	Detalhamento da base de cálculo.
32	codBC	detBC	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].
33	xDetBC	detBC	E	C	1-1	1-1024	-	Descrição da base de cálculo.
34	gCoeficientes	detBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de detalhamento dos coeficientes de rateio e de reversão calculados pelo sistema para a formação desta base de cálculo.
35	pRateioDespCapt	gCoeficientes	E	N	0-1	10-12	8	Coefficiente utilizado para ratear as despesas de captação de recursos entre as atividades financeiras que permitem essa dedução.
36	pRevDedAtoCoop	gCoeficientes	E	N	0-1	10-12	8	Coefficiente utilizado para reverter as deduções de despesas vinculadas a receitas decorrentes de atos cooperados (sujeitas à alíquota zero).
37	pExportIaV	gCoeficientes	E	N	0-1	10-12	8	Coefficiente aplicado para reverter deduções de despesas vinculadas a receitas de exportação das atividades previstas nos incisos I a V do caput do art. 182 da LC 214/2025.
38	pExportVI	gCoeficientes	E	N	0-1	10-12	8	Coefficiente aplicado para reverter deduções de despesas vinculadas a receitas de exportação das atividades previstas no inciso VI do caput do art. 182 da LC 214/2025.
39	pExportIX	gCoeficientes	E	N	0-1	10-12	8	Coefficiente aplicado para reverter deduções de despesas vinculadas a receitas de exportação das atividades previstas no inciso IX do caput do art. 182 da LC 214/2025.

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
40	pExportXI	gCoeficientes	E	N	0-1	10-12	8	Coeficiente aplicado para reverter deduções de despesas vinculadas a receitas de exportação das atividades previstas no inciso XI do caput do art. 182 da LC 214/2025.
41	pExportXIII	gCoeficientes	E	N	0-1	10-12	8	Coeficiente aplicado para reverter deduções de despesas vinculadas a receitas de exportação das atividades previstas no inciso XIII do caput do art. 182 da LC 214/2025.
42	pExportXIV	gCoeficientes	E	N	0-1	10-12	8	Coeficiente aplicado para reverter deduções de despesas vinculadas a receitas de exportação das atividades previstas no inciso XIV do caput do art. 182 da LC 214/2025.
43	memoriaCalculo	detBC	E	C	1-1	1-4096	-	Descrição textual dos valores intermediários usados no cálculo. Todos os valores apresentados serão arredondados para oito casas decimais.
44	gBCIBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo do IBS.
45	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]
46	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)
47	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: 1. SE o grupo {D-1199.gUtilizBCN} não for informado, OU SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} correspondente for igual a [0] (Opção por NÃO efetuar o aproveitamento de bases negativas neste período), ENTÃO o campo {vDedBCN} não será retornado; 2. SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} for igual a [1], o preenchimento observará o método indicado pelo declarante: a. Método PEPS Automático ({D-1199.metodoAproveit} = [0]): O valor de {vDedBCN} será calculado automaticamente pelo sistema DeRE, consumindo os saldos de bases negativas mais antigos da {codBCNraiz} correspondente até o limite da base de cálculo positiva do mês corrente; b. Método Manual ({D-1199.metodoAproveit} = [1]): O valor de {vDedBCN} corresponderá ao somatório dos valores informados no campo {D-1199.vUsarBCN} dentro do grupo {D-1199.detBCNeg} para os códigos {D-1199.codBCN} correspondentes. 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.
48	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}
49	pIBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal. Sem símbolo (%).
50	vIBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal. Cálculo: {vBCApurIBS} * ({pIBSMun} / 100)

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)									
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição	
51	pIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual. Sem símbolo (%).	
52	vIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: $\{vBCApurIBS\} * (\{pIBSUF\} / 100)$	
53	pIBS	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Soma das alíquotas {pIBSMun} e {pIBSUF}. Sem símbolo (%).	
54	vIBSTot	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: $\{vIBSMun\} + \{vIBSUF\}$	
55	gBCCBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo da CBS.	
56	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]	
57	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: $\{vBCNCBS\} = \{tabCodBC.vBCCBS\} * (-1)$	
58	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: 1. SE o grupo {D-1199.gUtilizBCN} não for informado, OU SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} correspondente for igual a [0] (Opção por NÃO efetuar o aproveitamento de bases negativas neste período), ENTÃO o campo {vDedBCN} não será retornado; 2. SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} for igual a [1], o preenchimento observará o método indicado pelo declarante: a. Método PEPS Automático ({D-1199.metodoAproveit} = [0]): O valor de {vDedBCN} será calculado automaticamente pelo sistema DeRE, consumindo os saldos de bases negativas mais antigos da {codBCNRAiz} correspondente até o limite da base de cálculo positiva do mês corrente; b. Método Manual ({D-1199.metodoAproveit} = [1]): O valor de {vDedBCN} corresponderá ao somatório dos valores informados no campo {D-1199.vUsarBCN} dentro do grupo {D-1199.detBCNeg} para os códigos {D-1199.codBCN} correspondentes. 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.	
59	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}	
60	pCBS	gBCCBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS. Sem símbolo (%).	
61	vCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: $\{vBCApurCBS\} * (\{pCBS\} / 100)$	

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
62	infoBCN	detBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de informações de bases de cálculo negativas.
63	gBCNIBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de IBS.
64	codBCNraiz	gBCNIBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].
65	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.
66	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}
67	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)
68	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].
69	detBCN	gBCNIBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.
70	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].
71	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM
72	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.
73	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.
74	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.
75	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.
76	gBCNCBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de CBS.
77	codBCNraiz	gBCNCBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].
78	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.
79	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}
80	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)

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
81	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].
82	detBCN	gBCNCBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.
83	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].
84	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM
85	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.
86	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.
87	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.
88	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.
89	totalTributos	infoTotFinanceiro	G	-	1-1	-	-	Totalização dos tributos do Regime Específico de Serviços Financeiros.
90	vBSMun	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal. Cálculo: SOMA({infoTotFinanceiro.detBC.vBSMun})
91	vBSUF	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: SOMA({infoTotFinanceiro.detBC.vBSUF})
92	vBSTot	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: {totalTributos.vBSMun} + {totalTributos.vBSUF}
93	vCBS	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: SOMA({infoTotFinanceiro.detBC.vCBS})
94	infoTotSaude	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações relativas a totalizadores dos Planos de Assistência à Saúde.
95	detBC	infoTotSaude	G	-	1-100	-	-	Detalhamento da base de cálculo.
96	codBC	detBC	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].
97	xDetBC	detBC	E	C	1-1	1-1024	-	Descrição da base de cálculo.
98	memoriaCalculo	detBC	E	C	1-1	1-4096	-	Descrição textual dos valores intermediários usados no cálculo. Todos os valores apresentados serão arredondados para oito casas decimais.

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
99	gBCIBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo do IBS.
100	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]
101	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)
102	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: 1. SE o grupo {D-1199.gUtilizBCN} não for informado, OU SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} correspondente for igual a [0] (Opção por NÃO efetuar o aproveitamento de bases negativas neste período), ENTÃO o campo {vDedBCN} não será retornado; 2. SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} for igual a [1], o preenchimento observará o método indicado pelo declarante: a. Método PEPS Automático ({D-1199.metodoAproveit} = [0]): O valor de {vDedBCN} será calculado automaticamente pelo sistema DeRE, consumindo os saldos de bases negativas mais antigos da {codBCNraiz} correspondente até o limite da base de cálculo positiva do mês corrente; b. Método Manual ({D-1199.metodoAproveit} = [1]): O valor de {vDedBCN} corresponderá ao somatório dos valores informados no campo {D-1199.vUsarBCN} dentro do grupo {D-1199.detBCNeg} para os códigos {D-1199.codBCN} correspondentes. 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.
103	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}
104	pIBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal. Sem símbolo (%).
105	vIBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal. Cálculo: {vBCApurIBS} * ({pIBSMun} / 100)
106	pIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual. Sem símbolo (%).
107	vIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: {vBCApurIBS} * ({pIBSUF} / 100)
108	pIBS	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Soma das alíquotas {pIBSMun} e {pIBSUF}. Sem símbolo (%).
109	vIBSTot	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: {vIBSMun} + {vIBSUF}

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
110	gBCCBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo da CBS.
111	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]
112	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)
113	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: 1. SE o grupo {D-1199.gUtilizBCN} não for informado, OU SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} correspondente for igual a [0] (Opção por NÃO efetuar o aproveitamento de bases negativas neste período), ENTÃO o campo {vDedBCN} não será retornado; 2. SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} for igual a [1], o preenchimento observará o método indicado pelo declarante: a. Método PEPS Automático ({D-1199.metodoAproveit} = [0]): O valor de {vDedBCN} será calculado automaticamente pelo sistema DeRE, consumindo os saldos de bases negativas mais antigos da {codBCNraiz} correspondente até o limite da base de cálculo positiva do mês corrente; b. Método Manual ({D-1199.metodoAproveit} = [1]): O valor de {vDedBCN} corresponderá ao somatório dos valores informados no campo {D-1199.vUsarBCN} dentro do grupo {D-1199.detBCNeg} para os códigos {D-1199.codBCN} correspondentes. 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.
114	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}
115	pCBS	gBCCBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS. Sem símbolo (%).
116	vCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vBCApurCBS} * ({pCBS} / 100)
117	infoBCN	detBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de informações de bases de cálculo negativas.
118	gBCNIBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de IBS.
119	codBCNraiz	gBCNIBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].
120	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.
121	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}

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)									
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição	
122	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)	
123	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].	
124	detBCN	gBCNIBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.	
125	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].	
126	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM	
127	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.	
128	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.	
129	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.	
130	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.	
131	gBCNCBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de CBS.	
132	codBCNraiz	gBCNCBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].	
133	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.	
134	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}	
135	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)	
136	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].	
137	detBCN	gBCNCBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.	
138	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].	
139	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM	
140	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.	

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)									
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição	
141	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.	
142	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.	
143	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.	
144	totalTributos	infoTotSaude	G	-	1-1	-	-	Totalização dos tributos do Regime Específico de Planos de Assistência à Saúde.	
145	vBSMun	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal Cálculo: SOMA({infoTotSaude.detBC.vBSMun})	
146	vBSUF	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: SOMA({infoTotSaude.detBC.vBSUF})	
147	vBSTot	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: {totalTributos.vBSMun} + {totalTributos.vBSUF}	
148	vCBS	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: SOMA({infoTotSaude.detBC.vCBS})	
149	infoTotProg	infoEvento	G	-	0-1	-	-	Informações relativas a totalizadores dos Concursos de Prognósticos.	
150	detBC	infoTotProg	G	-	1-100	-	-	Detalhamento da base de cálculo.	
151	codBC	detBC	E	C	1-1	4	-	Código identificador da base de cálculo, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].	
152	xDetBC	detBC	E	C	1-1	1-1024	-	Descrição da base de cálculo.	
153	gCoeficientes	detBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de detalhamento dos coeficientes de rateio e de reversão calculados pelo sistema para a formação desta base de cálculo.	
154	pExportProg	gCoeficientes	E	N	0-1	10-12	8	Coeficiente aplicado para reverter deduções de despesas vinculadas a receitas de exportação das atividades previstas no art. 244 da LC 214/2025.	
155	memoriaCalculo	detBC	E	C	1-1	1-4096	-	Descrição textual dos valores intermediários usados no cálculo. Todos os valores apresentados serão arredondados para oito casas decimais.	
156	gBCIBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo do IBS.	
157	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]	
158	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)	

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)									
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição	
159	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: 1. SE o grupo {D-1199.gUtilizBCN} não for informado, OU SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} correspondente for igual a [0] (Opção por NÃO efetuar o aproveitamento de bases negativas neste período), ENTÃO o campo {vDedBCN} não será retornado; 2. SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} for igual a [1], o preenchimento observará o método indicado pelo declarante: a. Método PEPS Automático ({D-1199.metodoAproveit} = [0]): O valor de {vDedBCN} será calculado automaticamente pelo sistema DeRE, consumindo os saldos de bases negativas mais antigos da {codBCNraiz} correspondente até o limite da base de cálculo positiva do mês corrente; b. Método Manual ({D-1199.metodoAproveit} = [1]): O valor de {vDedBCN} corresponderá ao somatório dos valores informados no campo {D-1199.vUsarBCN} dentro do grupo {D-1199.detBCNeg} para os códigos {D-1199.codBCN} correspondentes. 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.	
160	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}	
161	pIBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS municipal. Sem símbolo (%).	
162	vIBSMun	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal. Cálculo: {vBCApurIBS} * ({pIBSMun} / 100)	
163	pIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do IBS estadual. Sem símbolo (%).	
164	vIBSUF	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: {vBCApurIBS} * ({pIBSUF} / 100)	
165	pIBS	gBCIBS	E	N	1-1	8-10	6	Soma das alíquotas {pIBSMun} e {pIBSUF}. Sem símbolo (%).	
166	vIBSTot	gBCIBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: {vIBSMun} + {vIBSUF}	

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
167	gBCCBS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo da CBS.
168	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]
169	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)
170	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: 1. SE o grupo {D-1199.gUtilizBCN} não for informado, OU SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} correspondente for igual a [0] (Opção por NÃO efetuar o aproveitamento de bases negativas neste período), ENTÃO o campo {vDedBCN} não será retornado; 2. SE o campo {D-1199.usarBCNAcum} for igual a [1], o preenchimento observará o método indicado pelo declarante: a. Método PEPS Automático ({D-1199.metodoAproveit} = [0]): O valor de {vDedBCN} será calculado automaticamente pelo sistema DeRE, consumindo os saldos de bases negativas mais antigos da {codBCNraiz} correspondente até o limite da base de cálculo positiva do mês corrente; b. Método Manual ({D-1199.metodoAproveit} = [1]): O valor de {vDedBCN} corresponderá ao somatório dos valores informados no campo {D-1199.vUsarBCN} dentro do grupo {D-1199.detBCNeg} para os códigos {D-1199.codBCN} correspondentes. 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.
171	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}
172	pCBS	gBCCBS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota da CBS. Sem símbolo (%).
173	vCBS	gBCCBS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: {vBCApurCBS} * ({pCBS} / 100)
174	gBCIS	detBC	G	-	1-1	-	-	Detalhamento da base de cálculo do IS.
175	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]
176	vBCApurIS	gBCIS	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo efetiva do Imposto Seletivo. Cálculo: {vBCApurIS} = {vBCIS}
177	pIS	gBCIS	E	N	1-1	8-10	6	Alíquota do Imposto Seletivo do Regime Específico de Concursos de Prognósticos. Sem símbolo (%).

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)									
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição	
178	vIS	gBCIS	E	N	1-1	4-18	2	Valor do Imposto Seletivo. Cálculo: {vBCApurIS} * ({pIS} / 100)	
179	infoBCN	detBC	G	-	0-1	-	-	Grupo de informações de bases de cálculo negativas.	
180	gBCNIBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de IBS.	
181	codBCNraiz	gBCNIBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].	
182	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.	
183	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}	
184	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)	
185	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].	
186	detBCN	gBCNIBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.	
187	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].	
188	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM	
189	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.	
190	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.	
191	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.	
192	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.	
193	gBCNCBS	infoBCN	G	-	1-1	-	-	Grupo de detalhamento de bases de cálculo negativas de CBS.	
194	codBCNraiz	gBCNCBS	E	C	1-1	5	-	Código identificador raiz da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].	
195	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.	
196	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}	
197	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)	

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
198	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].
199	detBCN	gBCNCBS	G	-	0-100	-	-	Detalhamento da composição do saldo por período de origem.
200	codBCN	detBCN	E	C	1-1	13	-	Código identificador da base de cálculo negativa, conforme [[Tabela 12 – Códigos de Bases de Cálculo]].
201	perOrigem	detBCN	E	D	1-1	7	-	Período de origem da base de cálculo negativa. Máscara: AAAA-MM
202	vOrigemIni	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor inicial da base de cálculo negativa no respectivo período de origem.
203	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.
204	vUtilPer	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Valor da base de cálculo negativa utilizada neste período de apuração.
205	vSaldoFinal	detBCN	E	N	1-1	4-18	2	Saldo remanescente desta base de cálculo negativa para os próximos períodos de apuração.
206	totalTributos	infoTotProg	G	-	1-1	-	-	Totalização dos tributos do Regime Específico de Concursos de Prognósticos.
207	vIS	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do Imposto Seletivo (IS). Cálculo: SOMA(({infoTotProg.detBC.vIS}))
208	vBSMun	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS municipal. Cálculo: SOMA(({infoTotProg.detBC.vBSMun}))
209	vBSUF	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor do IBS estadual. Cálculo: SOMA(({infoTotProg.detBC.vBSUF}))
210	vBSTot	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: {totalTributos.vBSMun} + {totalTributos.vBSUF}
211	vCBS	totalTributos	E	N	1-1	4-18	2	Valor da CBS. Cálculo: SOMA(({infoTotProg.detBC.vCBS}))

D-9199 – Retorno Totalizador – Fechamento Mensal – Especificação Técnica de Campos (Detalhamento)								
#	Grupo/Tag	Grupo Pai	Cat	Tipo	Ocorr	Tam	Dec	Descrição
212	totalTributosGeral	infoEvento	G	-	1-1	-	-	Totalização dos tributos do declarante.
213	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})
214	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})
215	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})
216	vBSTot	totalTributosGeral	E	N	1-1	4-18	2	Valor total do IBS. Cálculo: SOMA({totalTributosGeral.vBSMun}) SOMA({totalTributosGeral.vBSUF}) +
217	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})

4.9 EVENTO D-9209 – RETORNO – EVENTOS TRANSACIONAIS

4.9.1 Estrutura Hierárquica do Evento (Resumo)

D-9209 – Retorno – Eventos Transacionais – 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	evtRetornoTransac	DeRE	Evento de retorno e recibo de processamento de eventos transacionais.	1-1	id	O
3	ideContrib	evtRetornoTransac	Informações de identificação do contribuinte.	1-1	nrInsc	O
3	ideStatus	evtRetornoTransac	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	evtRetornoTransac	Informações de processamento dos eventos.	1-1	-	O

4.9.2 Especificação Técnica dos Campos (Detalhamento)

D-9209 – Retorno – Eventos Transacionais – 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	evtRetornoTransac	DeRE	G	-	1-1	-	-	Evento de retorno e recibo de processamento de eventos transacionais. Retorno gerado para eventos que não exijam um totalizador específico de cálculo.
3	id	evtRetornoTransac	A	C	1-1	42	-	Identificação única do evento (campo id do evento transmitido pelo contribuinte, a que se refere este retorno).
4	ideContrib	evtRetornoTransac	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	evtRetornoTransac	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	evtRetornoTransac	G	-	1-1	-	-	Informações de processamento dos eventos.
15	nrRecibo	infoRecEv	E	C	0-1	31	-	Número do recibo do evento processado com sucesso. Preenchimento: 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. 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. Máscara: AAAA-MM-DDThh:mm:ss.ssssssTZD
19	tpEv	infoRecEv	E	C	1-1	6	-	Sigla de identificação do tipo de evento. Exemplo: D-2201.
20	hash	infoRecEv	E	C	1-1	44	-	Hashcode do arquivo processado.