



# Sistema Nota Fiscal Eletrônica

Nota Técnica 2019.001

Criação e Atualização de Regras de Validação

Versão 1.30 – Agosto de 2019



## Sumário

Controle de Versões .....	3
Histórico de Alterações / Cronograma.....	4
1 Resumo.....	5
1.1 Esta Nota Técnica divulga novas regras de validação e atualiza regras existentes da NF-e/NFC-e versão 4.0, com os seguintes objetivos:.....	5
1.2 Ajuste nas regras de validação referentes a CST e Código de Benefício Fiscal e insere uma para ordem sequencial do item: .....	5
1.3 Remoção da Regra 1C03-10 .....	5
1.4 Correção na Descrição da Regra de Validação N12-90.....	5
1.5 Regras N18-10 e N18-20 Facultativas.....	5
1.6 Criação de Novo Valor para o Campo N18.....	5
1.7 <b>Comentários Sobre o Código de Benefício Fiscal</b> .....	5
1.8 <b>Novas Datas de Vigência para Algumas Regras de Validação</b> .....	6
2 Detalhamento das Validações .....	7
3 Regras de Validação – Serviço de Autorização NF-e .....	9
3.1 Grupo B. Identificação da NF-e .....	9
3.2 Grupo BA. Documento Referenciado.....	9
3.3 Grupo E. Identificação do Destinatário .....	10
3.4 Detalhamento Produtos e Serviços.....	10
3.5 Grupo I. Produtos e Serviços da NF-e .....	10
3.6 Grupo N. Item / Tributo: ICMS .....	11
3.7 Grupo W. Total da NF-e .....	13
3.8 Banco de Dados: Emitente .....	13
3.9 Banco de Dados: Destinatário .....	13
4 Regras de Validação - Serviço Autorização Evento Prévio de Emissão em Contingência .....	15
5 Novos Códigos de Rejeição .....	16
6 Alteração de Leiaute .....	17
6.1 Grupo N. Grupo Tributação do ICMS= 10.....	17
6.2 Grupo N. Grupo Tributação do ICMS= 30.....	17

## Controle de Versões

Versão	Publicação	Descrição
1.30	Agosto/2019	Alteração da NT.
1.20	Agosto/2019	Alteração da NT.
1.10	Julho/2019	Alteração da NT.
1.00	Abril/2019	Publicação da NT.

## Histórico de Alterações / Cronograma

Versão	Histórico de atualizações	Implantação Teste	Implantação Produção
1.30	<ul style="list-style-type: none"><li>• Informados os locais de publicação das tabelas de códigos de benefícios fiscais e de regras de validação opcionais por unidade federada</li><li>• Novas datas de vigência para algumas regras de validação</li></ul>	Ver item 1.8	
1.20	<ul style="list-style-type: none"><li>• Remoção da Regra 1C03-10</li><li>• Correção na Descrição da Regra de Validação N12-90</li><li>• Torna facultativas as regras N18-10 e N18-20</li><li>• Criado novo Valor para o Campo N18</li></ul>	Até 26/08/2019	02/09/2019
1.10	<ul style="list-style-type: none"><li>• Criação/Alteração de regras de validação referentes a CST e a Código de Benefício Fiscal, corrigindo algumas regras da versão anterior.</li><li>• Criação de regra de validação correspondente rejeição 927, para informar os números dos itens em ordem sequencial.</li><li>• Define que a regra de validação referente ao valor máximo da base de cálculo é por modelo de DF-e.</li></ul>	Até 22/07/2019	02/09/2019
1.00	<ul style="list-style-type: none"><li>• Criação de novas regras de validação e alteração de regras existentes</li></ul>	Até 01/07/2019	02/09/2019

## 1 Resumo

### 1.1 Esta Nota Técnica divulga novas regras de validação e atualiza regras existentes da NF-e/NFC-e versão 4.0, com os seguintes objetivos:

- Dificultar utilização de código de segurança fraco
- Melhorar o controle de documentos referenciados e da identificação do destinatário
- Descrever benefícios fiscais e informações da tributação do ICMS com mais precisão
- Criação de valor máximo para a base de cálculo do ICMS, por unidade federada
- Melhor gerenciamento de informações sobre o destinatário, tanto no serviço de autorização de NF-e quanto no serviço de registro de EPEC

### 1.2 Ajuste nas regras de validação referentes a CST e Código de Benefício Fiscal e insere uma para ordem sequencial do item:

- Foram realizados ajustes nas regras de validação, inclusive nos nomes, referentes a CST e Código de Benefício Fiscal, de utilização a critério da UF. Criou-se mais uma regra de validação para complementar essas citadas.
- Criou-se a regra de validação para informar os números do item em ordem sequencial, correspondente ao código de rejeição já existente na versão 1.00.
- Define que a regra de validação referente ao valor máximo da base de cálculo é por modelo de DF-e.

### 1.3 Remoção da Regra 1C03-10

A Regra 1C03-10 exigia que Razão Social do emitente informada na tag emit\Nome fosse exatamente igual ao cadastro da SEFAZ, o que se demonstrou problemático.

### 1.4 Correção na Descrição da Regra de Validação N12-90

Retirada informação de aplicação somente em casos de operação interna.

### 1.5 Regras N18-10 e N18-20 Facultativas

Os tempos de implementação destas regras variam muito entre as diversas Sefaz autorizadas, por isto a partir da versão 1.20 desta nota técnica estas regras são de aplicação facultativa.

### 1.6 Criação de Novo Valor para o Campo N18

A tag modBCST passa a aceitar a opção “6=Valor da Operação”.

### 1.7 Comentários Sobre o Código de Benefício Fiscal

O código de benefício fiscal (tag: cBenef), por tratar de situações particulares de cada unidade federada, tem sua definição também especificada pelas UF que o utilizam.

Estas definições constam de tabela publicada no Portal Nacional da NF-e, na área “Diversos” da aba “Documentos”.

Esta tabela tem sofrido atualizações com frequência maior do que a desejável, em virtude do fato que o uso dos códigos pelas empresas no ambiente de homologação tem evidenciado a necessidade de ações de correção de natureza emergencial por parte das Administrações Tributárias envolvidas. É esperado que em futuro próximo a tabela tenha a estabilidade necessária.

## 1.8 Novas Datas de Vigência para Algumas Regras de Validação

Em função de necessidades ditadas pelas legislações de algumas unidades federadas, e atendendo a pleitos de contribuintes e de entidades associativas, as datas de início de exigência das regras de validação N12-85, N12-86, N12-90, N12-94 e N12-97 obedecerão ao disposto na tabela a seguir:

UF	Regra de validação				
	N12-85	N12-86	N12-90	N12-94	N12-97
MT	(3)	(3)	(2)	(3)	(*)
PR	(1)	(1)	(*)	(2)	(1)
RJ	(2)	(2)	(2)	(2)	(2)
RS	(2)	(2)	(2)	(2)	(2)
demais UF	(*)	(*)	(*)	(*)	(*)

Onde a respectiva data de início de vigência corresponde a:

(\*) Regra de validação não será aplicada

(1) Aplicação a partir de 02/09/2019

(2) Aplicação a partir de 01/10/2019

(3) Aplicação a partir de 01/01/2020

As datas aqui definidas, juntamente com todas as demais informações a respeito das regras de validação opcionais por UF, podem ser consultadas em tabela publicada no Portal Nacional da NFC-e, na área “Regras de Validação” da aba “Desenvolvedor”.

Para contribuintes estabelecidos no estado do Rio Grande do Sul, no caso das regras N12-85, N12-86 e N12-94, o ambiente de autorização em produção, até 31/3/2020, e o ambiente de autorização em homologação até 09/2/2020, aceitarão três situações para o campo cBenef:

- NULO (sem preenchimento do campo);
- com a descrição "SEM CBENEF"; ou
- com o código do benefício; neste último caso, é realizada a devida validação de compatibilidade com o CST informado.

## 2 Detalhamento das Validações

- **Grupo B. Identificação da NF-e:** criada a Regra de Validação **B03-10**, para dificultar a utilização de um código de segurança fraco.
- **Grupo BA. Documento Referenciado:**
  - alterada a Regra de Validação **BA10-40**, possibilitando a utilização do CNPJ 8 com o objetivo de identificar que a nota foi emitida pelo mesmo contribuinte, a critério da unidade federada.
  - criada a Regra de Validação **BA10-50**, exigindo que uma contranota de produtor rural somente possa referenciar uma nota emitida por outro produtor rural, a critério da unidade federada.
  - criada a Regra de Validação **BA20-20**, impedindo que seja referenciado um documento fiscal de uso exclusivo para operações internas em uma operação destinada a outra unidade federada ou para o exterior.
  - criada a Regra de Validação **BA20-30**, impedindo referência a um Cupom Fiscal, a critério da unidade federada.
- **Grupo E. Identificação do Destinatário:**
  - criada a Regra de Validação **E03a-30**, impedindo o uso simultâneo de IE e de identificação de estrangeiro para o destinatário.
  - criada a Regra de Validação **E14-30**, impedindo informação de país de destino “Brasil” em operações destinadas ao estrangeiro.
  - criada a Regra de Validação **E16a-40**, exigindo a indicação de “operação com consumidor final” quando se indica que a operação é destinada a não contribuinte.
- **Detalhamento Produtos e Serviços:** criada a Regra de Validação **H02-10**, com o objetivo de informar os números do item em ordem sequencial.
- ~~**Grupo I. Produtos e Serviços da NF-e:** criadas regras de validação tornando obrigatória a informação do Motivo da Desoneração e do Valor do ICMS desonerado, caso seja informado o Código do Benefício Fiscal:~~
  - ~~criada a Regra de Validação **I05f-10**, impedindo a informação de um código de benefício fiscal juntamente com um CST que não prevê benefício fiscal, a critério da unidade federada.~~
  - ~~criada a Regra de Validação **I05f-20**, impedindo a informação de um código de benefício fiscal que não corresponda ao CST utilizado, a critério da unidade federada.~~
  - ~~criada a Regra de Validação **I05f-30**, exigindo que seja informado o valor do ICMS desonerado ou o motivo de desoneração quando se utiliza um código de benefício fiscal, a critério da unidade federada.~~
- **Grupo N. Item / Tributo: ICMS:**
  - criada a Regra de Validação **N12-97 N07-10**, exigindo informações sobre o diferimento quando se utiliza um CST de diferimento, a critério da unidade federada.
  - criada a Regra de Validação **N12-85 N12-84**, exigindo o código de benefício fiscal quando se utiliza um CST de benefício fiscal, a critério da unidade federada.
  - criada a Regra de Validação **N12-86**, impedindo que se informe o código de benefício fiscal para CST de benefício fiscal, a critério da unidade federada.
  - criada a Regra de Validação **N12-94 N12-88**, exigindo que o CST corresponda ao tipo de código de benefício fiscal informado, a critério da unidade federada.
  - criada a Regra de Validação **N12-90**, exigindo valor do ICMS desonerado e o motivo da desoneração, a critério da unidade federada.
  - criada a Regra de Validação **N18-10**, exigindo a informação do percentual da margem de valor Adicionado do ICMS ST Informada caso a modalidade de determinação da BC da ST seja MVA, a critério da unidade federada.
  - criada a Regra de Validação **N18-20**, não permitindo informação do percentual da margem de valor Adicionado do ICMS ST Informada caso a modalidade de determinação da BC da ST não for MVA, a critério da unidade federada.

- **Grupo W. Total da NF-e:** Criada a Regra de Validação **W03-20**, por modelo de DF-e, impedindo a informação de um valor de Base de Cálculo superior ao valor máximo estabelecido pela respectiva SEFAZ.
- ~~**Banco de Dados: Emitente:** Criada a Regra de Validação **1C03-10**, impedindo a informação de Razão Social do emitente diferente da existente no cadastro da Sefaz.~~
- **Banco de Dados: Destinatário:** Criadas as Regras de Validação **5E17-10, 5E17-20, 5E17-30, 5E17-40, 5E17-43, 5E17-46, 5E17-50, 5E17-60, 5E17-63, 5E17-70 e 5E17-80**, para verificar se o destinatário está sendo informado corretamente ou se está em situação que o impeça de constar na NF-e como destinatário na operação com mercadoria ou prestação de serviços.
- **Serviço Autorização EPEC:** Criadas as Regras de Validação **6P31-10, 6P31-20, 6P31-30, 6P31-40, 6P31-43, 6P31-46, 6P31-50, 6P31-60 e 6P31-63**, para verificar se o destinatário está sendo informado corretamente ou se está em situação que o impeça de constar na NF-e como destinatário na operação com mercadoria ou prestação de serviços.



### 3 Regras de Validação – Serviço de Autorização NF-e

#### 3.1 Grupo B. Identificação da NF-e

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
B03-10	55/65	Verificar formação do cNF: <ul style="list-style-type: none"> <li>- cNF não pode ser igual a 00000000, 11111111, 22222222, 33333333, 44444444, 55555555, 66666666, 77777777, 88888888, 99999999, 12345678, 23456789, 34567890, 45678901, 56789012, 67890123, 78901234, 89012345, 90123456, 01234567.</li> <li>- cNF não pode ser igual a nNF (id: B08).</li> </ul>	Obrig.	897	Rej.	Rejeição: Código numérico em formato inválido

#### 3.2 Grupo BA. Documento Referenciado

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
BA10-40	55	Contranota de Produtor referencia somente Nota Fiscal de outro emitente. Não existe nenhuma das ocorrências abaixo: <ul style="list-style-type: none"> <li>- IE da NF de Produtor referenciada (tag: refNFP/IE) idêntica à IE do Emitente (tag: emit/IE) ou do Remetente (tag: dest/IE);</li> <li>- IE do emitente da NF referenciada (tag: emit/IE) idêntica à IE do Emitente (tag: emit/IE) ou do Remetente (tag: dest/IE).</li> </ul> <p><b>Observação 1:</b> Identificação de Contranota de Produtor conforme Observação 1 da regra BA10-20.</p> <p><b>Observação 2:</b> A utilização e controle da Contranota de Produtor é opcional, a critério da UF.</p> <p><b>Observação 3:</b> A critério da UF, a validação da IE do emitente da NF referenciada (tag: emit/IE) pode ser substituída por:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- CNPJ-8 do emitente da NF referenciada (tag:emit/CNPJ) idêntico ao CNPJ-8 do Emitente (tag: emit/CNPJ) ou do Remetente (tag: dest/CNPJ).</li> </ul>	Facult	320	Rej.	Rejeição: Contranota de Produtor referencia somente NF de outro emitente
BA10-50	55	Contranota de Produtor só pode referenciar NF-e (tag: refNFe) ou NF de Produtor Modelo 4 (tag: refNFP): <p><b>Observação 1:</b> Identificação de Contranota de Produtor conforme Observação 1 da regra BA10-20.</p> <p><b>Observação 2:</b> Regra opcional, a critério da UF.</p>	Facult	922	Rej.	Rejeição: Contranota de Produtor só pode referenciar NF-e ou NF de Produtor Modelo 4
BA20-20	55	Informado Cupom Fiscal referenciado (tag: refECF) ou informado NF modelo 1 ou 2 referenciada (tag: refNF) em NF-e de operação interestadual ou com o exterior (tag: idDest<>1)	Facult	923	Rej.	Rejeição: Referenciado documento de operação interna em operação interestadual ou com o exterior

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
<b>BA20-30</b>	55/65	Informado Cupom Fiscal referenciado (tag: refECF) em UF que não permite essa referência.  Observação: Regra de validação opcional, a critério da UF.	Facult	924	Rej.	Rejeição: Informado Cupom Fiscal referenciado

### 3.3 Grupo E. Identificação do Destinatário

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
<b>E03a-30</b>	55/65	Se informado "idEstrangeiro" não pode ser informada "IE" do destinatário (tag: dest/IE).	Obrig.	925	Rej.	Rejeição: NF-e com identificação de estrangeiro e inscrição estadual informada para destinatário
<b>E14-30</b>	55/65	Se endereço do destinatário é no Exterior (tag: dest/UF = "EX"): - Código do país "cPais" (id: E14) não pode ser 1058 (Brasil).	Obrig	926	Rej	Rejeição: Operação com Exterior e país de destino igual a Brasil
<b>E16a-40</b>	55	Informado indicador de IE do Destinatário não-contribuinte (tag: indIEDest=9) e não é operação com consumidor final (tag: indFinal<>1) em operação de saída (tag: tpNF=1) que não é com exterior (tag:idDest<>3).	Obrig.	696	Rej.	Rejeição: Operação com não contribuinte deve indicar operação com consumidor final

### 3.4 Detalhamento Produtos e Serviços

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
<b>H02-10</b>	55/65	Número sequencial do item no arquivo XML "nItem" fora de ordem incremental, consecutiva, a partir de 1.  Observação: Regra de validação opcional, a critério da UF.	Obrig	927	Rej.	Rejeição: Número do item fora da ordem sequencial.

### 3.5 Grupo I. Produtos e Serviços da NF-e

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
<b>105f-10</b>	55/65	<del>Informado código de benefício fiscal (tag: cBenef) para CST sem benefício fiscal (CST = 00, 10, 60), conforme Tabela de apoio publicada no Portal Nacional da NF-e</del> <del>Observação: Implementação a critério da UF, por CST e por modelo de DF-e.</del>	Facult.	928	Rej	<del>Rejeição: Informado código de benefício fiscal para CST sem benefício fiscal [nItem: nnn]</del>
<b>105f-20</b>	55/65	<del>Se informado código de benefício fiscal (tag: cBenef):</del> <del>- verificar se tipo de código de benefício corresponde ao CST com benefício fiscal.</del> <del>Exemplo: Código de benefício fiscal de isenção deve ser utilizado com CST de isenção.</del> <del>Observação 1: Implementação a critério da UF, por modelo de DF-e.</del> <del>Observação 2: Tabela de código de benefício fiscal por UF publicada no Portal Nacional da NF-e</del>	Facult	934	Rej.	<del>Rejeição: CST não corresponde ao tipo de código de benefício fiscal [nItem: nnn]</del>

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
<b>105f-30</b>	55/65	<del>Se informado código de benefício fiscal (tag: cBenef), obrigatório informar valor do ICMS desonerado (tag: vICMSDeson) e o motivo de desoneração (tag: motDesICMS) - Observações: Implementação a critério da UF</del>	<del>Facult</del>	<del>934</del>	<del>Rej.</del>	<del>Rejeição: Não informado valor do ICMS desonerado ou o Motivo de desoneração [nItem: nnn]</del>

### 3.6 Grupo N. Item / Tributo: ICMS

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
<b>N07-10</b>	55	<del>Não informados campos de valores do CST 51 (Diferimento): - modBC (id: N13), pRedBC (id: N14), vBC (id: N15), pICMS (id: N16), vICMSOp (id: N16a), pDif (id: N16b), vICMSDif (id: N16c), vICMS (id: N17)  Observações: Implementação a critério da UF</del>	<del>Facult</del>	<del>929</del>	<del>Rej.</del>	<del>Rejeição: Informado CST de diferimento sem as informações de diferimento [nItem: nnn]</del>
<b>N12-84</b>	55/65	<del>Se informado CST com benefício fiscal (CST = 20, 30, 40, 41, 50, 51, 60, 70 ou 90): - Obrigatório informar o código de benefício fiscal (tag: cBenef)  <b>Observação 1:</b> Implementação a critério da UF, por modelo de DF-e e por CST. <b>Observação 2:</b> Tabela de código de benefício fiscal por UF publicada no Portal Nacional da NF-e <b>Exceção:</b> Não se aplica esta regra de validação no caso de CST=90 e: - Percentual de Redução de Base de Cálculo (tag: pRedBC) igual a zero; - e (Percentual de Redução de Base de Cálculo do ICMS-ST (tag: pRedBCST) igual a zero e operação interna (idDest=1).</del>	<del>Facult</del>	<del>930</del>	<del>Rej.</del>	<del>Rejeição: CST com benefício fiscal e não informado o código de benefício fiscal [nItem: nnn]</del>
<b>N12-85</b>	55/65	<del>Se informado CST e não informado código de benefício fiscal: - Verificar se CST exige código de benefício fiscal (tag: cBenef), conforme tabela de código de benefício fiscal por UF publicada no Portal Nacional da NF-e  Observação: Implementação a critério da UF, por modelo de DF-e e por CST.</del>	<del>Facult</del>	<del>930</del>	<del>Rej.</del>	<del>Rejeição: CST com benefício fiscal e não informado o código de benefício fiscal [nItem: nnn]</del>
<b>N12-86</b>	55/65	<del>Se informado CST e informado código de benefício fiscal: - Verificar se CST possui código de benefício fiscal, conforme tabela de código de benefício fiscal por UF publicada no Portal Nacional da NF-e  Observação 1: Implementação a critério da UF e por modelo de DF-e.</del>	<del>Facult</del>	<del>928</del>	<del>Rej.</del>	<del>Rejeição: Informado código de benefício fiscal para CST sem benefício fiscal [nItem: nnn]</del>

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
N12-88	55/65	Se informado código de benefício fiscal (tag: cBenef): – verificar se tipo de código de benefício corresponde ao CST com benefício fiscal. Exemplo: Código de benefício fiscal de isenção deve ser utilizado com CST de isenção. Observação 1: Implementação a critério da UF, por modelo de DF-e e por CST. Observação 2: Tabela de código de benefício fiscal por UF publicada no Portal Nacional da NF-e	Facult .	934	Rej.	Rejeição: CST não corresponde ao tipo de código de benefício fiscal [nltem: nnn]
N12-90	55/65	Se CST de ICMS = (20, 30, 40, 41, 50, 70 ou 90): - Verificar se informado <del>Obrigatório informar</del> o valor do ICMS desonerado (tag: vICMSDeson) e o Motivo da Desoneração (tag: motDesICMS).  <b>Observação 1:</b> Implementação a critério da UF, por modelo de DF-e e por CST. <b>Observação 2:</b> Tabela de código de benefício fiscal por UF publicada no Portal Nacional da NF-e <b>Exceção:</b> Não se aplica esta regra de validação no caso de CST=90 e: - Percentual de Redução de Base de Cálculo (tag: pRedBC) igual a zero; - e (Percentual de Redução de Base de Cálculo do ICMS-ST (tag: pRedBCST) igual a zero <del>e operação interna (idDest=1</del>	Facult .	934	Rej.	Rejeição: Não informado valor do ICMS desonerado ou o Motivo de desoneração [nltem: nnn]
N12-94	55/65	Se informado CST e informado código de benefício fiscal: - Verificar código de benefício fiscal está vigente e corresponde ao CST informado, conforme tabela de código de benefício fiscal por UF publicada no Portal Nacional da NF-e  Nota: Para itens sem benefício fiscal, a UF poderá exigir a informação da literal “SEM CBENEF” para alguns CST, vide tabela publicada no Portal Nacional da NF-e.	Facult .	931	Rej.	Rejeição: Informado código de benefício fiscal incompatível com CST e UF [nltem: nnn]
N12-97	55	Não informados campos de valores do CST 51 (Diferimento): - modBC (id: N13), pRedBC (id: N14), vBC (id: N15), pICMS (id: N16), vICMSOp (id: N16a), pDif (id: N16b), vICMSDif (id: N16c), vICMS (id: N17)  Observações: Regra de Validação opcional a critério da UF	Facult .	929	Rej.	Rejeição: Informado CST de diferimento sem as informações de diferimento [nltem: nnn]
N18-10	55	Se o campo modBCST = “4” Margem Valor Agregado, obrigatório o preenchimento do campo pMVA  Nota: Regra de Validação opcional a critério da UF.	Facult .	932	Rej.	Rejeição: Informada modalidade de determinação da BC da ST como MVA e não informado o campo pMVA [nltem: nnn]
N18-20	55	Se o campo modBCST <> “4” Margem Valor Agregado, não deverá ser preenchido o campo pMVA  Nota: Regra de Validação opcional a critério da UF.	Facult .	933	Rej.	Rejeição: Informada modalidade de determinação da BC da ST diferente de MVA e informado o campo pMVA [nltem: nnn]

### 3.7 Grupo W. Total da NF-e

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
W03-20	55/65	Valor total da base de cálculo tag "vBC" (id:W03) superior ao valor limite estabelecido pela SEFAZ por modelo de DF-e.	Facult	935	Rej.	Rejeição: Valor total da Base de Cálculo superior ao valor limite estabelecido [Valor Limite: R\$ XXX.XXX,XX] (valor definido pela UF)

### 3.8 Banco de Dados: Emitente

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
<del>1C03-10</del>	<del>55/65</del>	<del>Razão Social (tag: emit\Nome) do emitente diverge do informado no cadastro da SEFAZ.</del>	<del>Facult</del>	<del>936</del>	<del>Rej</del>	<del>Rejeição: Razão Social do emitente diverge do informado no cadastro da SEFAZ</del>
		<del>Observação: Regra de validação opcional, a critério da UF.</del>				

### 3.9 Banco de Dados: Destinatário

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
5E17-10	55	Se informada IE do Destinatário: – Acessar Cadastro de Contribuinte da UF (Chave: UF Dest, IE Dest.) (*5) – IE destinatário não cadastrada (*7)	Obrig.	233	Rej.	Rejeição: IE do destinatário não cadastrada
5E17-20	55	– Se informado CNPJ do destinatário e IE destinatário não vinculada ao CNPJ (tratar Regime Especial de IE Única)	Obrig.	234	Rej.	Rejeição: IE do destinatário não vinculada ao CNPJ
5E17-30	55	– Se informado CPF do destinatário e IE destinatário não vinculada ao CPF (*7)	Obrig.	624	Rej.	Rejeição: IE Destinatário não vinculada ao CPF
5E17-40	55	– Destinatário em situação irregular perante o Fisco, vedada operação na UF (CCC.cSitCNPJ=3-Vedado)	Obrig.	302	Den.	Uso Denegado: Irregularidade fiscal do destinatário
5E17-43	55	- Destinatário bloqueado na UF (CCC.cSitCNPJ=2-Bloqueado)	Obrig.	305	Rej.	Rejeição: Destinatário bloqueado na UF
5E17-46	55	- IE do Destinatário não está ativa na UF (CCC.cSitIE=0-Não habilitado) (*7)	Obrig.	306	Rej.	Rejeição: IE do destinatário não está ativa na UF
5E17-50	55	Se IE Destinatário não informada e informado CNPJ do destinatário: - Acessar Cadastro Contribuinte da UF (Chave: UF-Dest, CNPJ-Dest) (*6) – Destinatário possui IE ativa na UF (CCC.cSitIE=1-Habilitado) e CCC.IndIEDestOpc = 0 – Obrigatório	Obrig.	232	Rej.	Rejeição: IE do destinatário não informada
5E17-60	55	– Destinatário com CNPJ vedado na UF (CCC.cSitCNPJ=3-Vedado)	Obrig.	303	Den.	Uso Denegado: Destinatário não habilitado a operar na UF
5E17-63	55	– Destinatário bloqueado na UF (CCC.cSitCNPJ=2-Bloqueado)	Obrig.	305	Rej.	Rejeição: Destinatário bloqueado na UF
5E17-70	55	Mensagens opcionais se informada IE do destinatário e IE não vinculada ao CNPJ/CPF. - Acessar Cadastro de Pessoa Jurídica ou Pessoa Física: – CNPJ destinatário não cadastrado	Facult	246	Rej.	Rejeição: CNPJ Destinatário não cadastrado

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
5E17-80	55	– CPF destinatário não cadastrado (*7)	Facult	623	Rej.	Rejeição: CPF Destinatário não cadastrado

(\*5) Validação possível na operação interestadual, ou no ambiente da SEFAZ Virtual, utilizando o CCC-Cadastro Centralizado de Contribuintes.

(\*6) Validação possível na operação interestadual, ou no ambiente da SEFAZ Virtual, utilizando o CCC. Pesquisar todas as IE vinculadas com o CNPJ informado.

(\*7) Algumas UF ainda não cadastraram no CCC os Contribuintes Pessoa Física (IE e CPF). Portanto, as SEFAZ Autorizadoras que utilizam o CCC para validar o destinatário somente poderão efetuar as validações assinaladas se o Contribuinte (IE e CPF) existir no CCC.

## 4 Regras de Validação - Serviço Autorização Evento Prévio de Emissão em Contingência

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
6P31-10	55	Se informada IE do Destinatário: – Acessar Cadastro de Contribuinte da UF (Chave: UF Dest, IE Dest.) (*5) – IE destinatário não cadastrada	Obrig.	233	Rej.	Rejeição: IE do destinatário não cadastrada
6P31-20	55	– Se informado CNPJ do destinatário e IE destinatário não vinculada ao CNPJ (tratar Regime Especial de IE Única)	Obrig.	234	Rej.	Rejeição: IE do destinatário não vinculada ao CNPJ
6P31-30	55	– Se informado CPF do destinatário e IE destinatário não vinculada ao CPF (*7)	Obrig.	624	Rej.	Rejeição: IE Destinatário não vinculada ao CPF
6P31-40	55	– Destinatário em situação irregular perante o Fisco, vedada operação na UF (CCC.cSitCNPJ=3-Vedado)	Obrig.	302	Rej.	Uso Denegado: Irregularidade fiscal do destinatário
6P31-43	55	- Destinatário bloqueado na UF (CCC.cSitCNPJ=2-Bloqueado)	Obrig.	305	Rej.	Rejeição: Destinatário bloqueado na UF
6P31-46	55	- IE do Destinatário não está ativa na UF (CCC.cSitIE=0-Não habilitado) (*7)	Obrig.	306	Rej.	Rejeição: IE do destinatário não está ativa na UF
6P31-50	55	Se IE Destinatário não informada e informado CNPJ do destinatário: - Acessar Cadastro Contribuinte da UF (Chave: UF-Dest, CNPJ-Dest) (*6) – Destinatário possui IE ativa na UF (CCC.cSitIE=1-Habilitado) e CCC.IndIEDestOpc = 0 – Obrigatório	Obrig.	232	Rej.	Rejeição: IE do destinatário não informada
6P31-60	55	– Destinatário com CNPJ vedado na UF (CCC.cSitCNPJ=3-Vedado)	Obrig.	303	Den.	Uso Denegado: Destinatário não habilitado a operar na UF
6P31-63	55	– Destinatário bloqueado na UF (CCC.cSitCNPJ=2-Bloqueado)	Obrig.	305	Rej.	Rejeição: Destinatário bloqueado na UF

(\*5) Validação possível na operação interestadual, ou no ambiente da SEFAZ Virtual, utilizando o CCC-Cadastro Centralizado de Contribuintes.

Nota: A validação do destinatário do EPEC não gera denegação, mas simplesmente uma rejeição.

(\*6) Validação possível na operação interestadual, ou no ambiente da SEFAZ Virtual, utilizando o CCC. Pesquisar todas as IE vinculadas com o CNPJ informado.

(\*7) Algumas UF ainda não cadastraram no CCC os Contribuintes Pessoa Física (IE e CPF). Portanto, o Ambiente de Contingência EPEC que utiliza o CCC para validar o destinatário somente poderá efetuar as validações assinaladas se o Contribuinte (IE e CPF) existir no CCC.

## 5 Novos Códigos de Rejeição

CÓDIGO	MOTIVO DE NÃO ATENDIMENTO DA SOLICITAÇÃO
305	Rejeição: Destinatário bloqueado na UF
306	Rejeição: IE do destinatário não está ativa na UF
922	Rejeição: Contranota de Produtor só pode referenciar NF-e ou NF de Produtor Modelo 4
923	Rejeição: Referenciado documento de operação interna em operação interestadual ou com o exterior
924	Rejeição: Informado Cupom Fiscal referenciado.
925	Rejeição: NF-e com identificação de estrangeiro e inscrição estadual informada para destinatário
926	Rejeição: Operação com Exterior e país de destino igual a Brasil.
927	Rejeição: Número do item fora da ordem sequencial.
928	Rejeição: Informado código de benefício fiscal para CST sem benefício fiscal [nltem: nnn]
929	Rejeição: Informado CST de diferimento sem as informações de diferimento [nltem: nnn]
930	Rejeição: CST com benefício fiscal e não informado o código de benefício fiscal [nltem: nnn]
931	Rejeição: CST não corresponde ao tipo de código de benefício fiscal [nltem: nnn]
932	Rejeição: Informada modalidade de determinação da BC da ST como MVA e não informado o campo pMVASt [nltem: nnn]
933	Rejeição: Informada modalidade de determinação da BC da ST diferente de MVA e informado o campo pMVASt [nltem: nnn]
934	Rejeição: Não informado valor do ICMS desonerado ou o Motivo de desoneração [nltem: nnn]
935	Rejeição: Valor total da Base de Cálculo superior ao valor limite estabelecido [Valor Limite: R\$ XXX.XXX,XX] (valor definido pela UF)
936	<del>Rejeição: Razão Social do emitente diverge do informado no cadastro da SEFAZ</del>



## 6 Alteração de Leiaute

A tag modBCST passa a admitir uma sexta modalidade de determinação, que é o próprio valor da operação.

Esta alteração viabiliza, entre outras necessidades, o preenchimento da NF-e em operações realizadas por contribuintes substitutos tributários responsáveis pelo pagamento:

- do diferencial de alíquota, na venda de mercadorias destinadas a integrar o ativo fixo do adquirente/contribuinte do ICMS
- da ST, como na saída interestadual não tributada de energia ou de combustível e entrada no outro território tributada, com retenção por ST (Convênios ICMS 83/2000 e 110/2007).

### 6.1 Grupo N. Grupo Tributação do ICMS= 10

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
179	N18	modBCST	Modalidade de determinação da BC do ICMS ST	E	N03	N	1-1	1	0=Preço tabelado ou máximo sugerido; 1=Lista Negativa (valor); 2=Lista Positiva (valor); 3=Lista Neutra (valor); 4=Margem Valor Agregado (%); 5=Pauta (valor); 6=Valor da Operação

### 6.2 Grupo N. Grupo Tributação do ICMS= 30

#	ID	Campo	Descrição	Ele	Pai	Tipo	Ocor.	Tam.	Observação
196	N18	modBCST	Modalidade de determinação da BC do ICMS ST	E	N05	N	1-1	1	0=Preço tabelado ou máximo sugerido; 1=Lista Negativa (valor); 2=Lista Positiva (valor); 3=Lista Neutra (valor); 4=Margem Valor Agregado (%); 5=Pauta (valor); 6=Valor da Operação