



Sistema Nota Fiscal Eletrônica

Nota Técnica 2019.001

Criação e Atualização de Regras de Validação

Versão 1.00 – Abril de 2019

Sumário

Controle de Versões	3
Histórico de Alterações / Cronograma	4
1 Resumo	5
2 Detalhamento das Validações	6
3 Regras de Validação – Serviço de Autorização NF-e	8
3.1 Grupo B. Identificação da NF-e	8
3.2 Grupo BA. Documento Referenciado.....	9
3.3 Grupo E. Identificação do Destinatário	10
3.4 Grupo I. Produtos e Serviços da NF-e	10
3.5 Grupo N. Item / Tributo: ICMS	11
3.6 Grupo W. Total da NF-e	12
3.7 Banco de Dados: Emitente	12
3.8 Banco de Dados: Destinatário	13
4 Regras de Validação - Serviço Autorização Evento Prévio de Emissão em Contingência	15
5 Novos Códigos de Rejeição.....	16

Controle de Versões

Versão	Publicação	Descrição
1.00	Abril/2019	Publicação da NT.

Histórico de Alterações / Cronograma

Versão	Histórico de atualizações	Implantação Teste	Implantação Produção
1.00	Criação de novas regras de validação e alteração de regras existentes	Até 01/07/2019	02/09/2019

1 Resumo

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

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.
- **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 **N07-10**, exigindo informações sobre o diferimento quando se utiliza um CST de diferimento, a critério da unidade federada.
 - criada a Regra de Validação **N12-84**, exigindo o código de benefício fiscal quando se utiliza um CST de benefício fiscal, a critério da unidade federada.
 - criada a Regra de Validação **N12-88**, 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**, 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: - 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. - cNF não pode ser igual a nNF (id: B08).	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	<p>Contranota de Produtor referencia somente Nota Fiscal de outro emitente. Não existe nenhuma das ocorrências abaixo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - IE da NF de Produtor referenciada (tag: refNFP/IE) idêntica à IE do Emitente (tag: emit/IE) ou do Remetente (tag: dest/IE); - IE do emitente da NF referenciada (tag: emit/IE) idêntica à IE do Emitente (tag: emit/IE) ou do Remetente (tag: dest/IE). <p>Observação 1: Identificação de Contranota de Produtor conforme Observação 1 da regra BA10-20.</p> <p>Observação 2: A utilização e controle da Contranota de Produtor é opcional, a critério da UF.</p> <p>Observação 3: 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"> - 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). 	Facult.	320	Rej.	Rejeição: Contranota de Produtor referencia somente NF de outro emitente
BA10-50	55	<p>Contranota de Produtor só pode referenciar NF-e (tag: refNFe) ou NF de Produtor Modelo 4 (tag: refNFP):</p> <p>Observação 1: Identificação de Contranota de Produtor conforme Observação 1 da regra BA10-20.</p> <p>Observação 2: 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	<p>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)</p>	Facult.	923	Rej.	Rejeição: Referenciado documento de operação interna em operação interestadual ou com o exterior
BA20-30	55/65	<p>Informado Cupom Fiscal referenciado (tag: refECF) em UF que não permite essa referência.</p> <p>Observação: Regra de validação opcional, a critério da UF.</p>	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
E03a-30	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
E14-30	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
E16a-40	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 Grupo I. Produtos e Serviços da NF-e

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
I05f-10	55/65	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 Observação: Implementação a critério da UF, por CST e por modelo de DF-e.	Facul.	928	Rej	Rejeição: Informado código de benefício fiscal para CST sem benefício fiscal [nItem: nnn]
I05f-20	55/65	Se informado código de benefício fiscal (tag: cBenef): - verificar se tipo de código do 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. Observação 2: Tabela de código de benefício fiscal por UF publicada no Portal Nacional da NF-e	Facult.	931	Rej.	Rejeição: CST não corresponde ao tipo de código de benefício fiscal [nItem: nnn]
I05f-30	55/65	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	Facult.	934	Rej.	Rejeição: Não informado valor do ICMS desonerado ou o Motivo de desoneração [nItem: nnn]

3.5 Grupo N. Item / Tributo: ICMS

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
N07-10	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: Implementação a critério da UF	Facult.	929	Rej.	Rejeição: Informado CST de diferimento sem as informações de diferimento [nltem: nnn]
N12-84	55/65	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) 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 Exceção: 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).	Facult.	930	Rej.	Rejeição: CST com benefício fiscal e não informado o código de benefício fiscal [nltem: nnn]
N12-88	55/65	Se informado código de benefício fiscal (tag: cBenef): - verificar se tipo de código do 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.	931	Rej.	Rejeição: CST não corresponde ao tipo de código de benefício fiscal [nltem: nnn]

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
N12-90	55/65	Se CST de ICMS = (20, 30, 40, 41, 50, 70 ou 90): - Obrigatório informar o valor do ICMS desonerado (tag:vICMSDeson) e o Motivo da Desoneração (tag: motDesICMS). 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 Exceção: 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).	Facult.	934	Rej.	Rejeição: Não informado valor do ICMS desonerado ou o Motivo de desoneração [nltem: nnn]
N18-10	55	Se o campo modBCST = "4" Margem Valor Agregado, obrigatório o preenchimento do campo pMVA	Obrig	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	Obrig	933	Rej.	Rejeição: Informada modalidade de determinação da BC da ST diferente de MVA e informado o campo pMVA [nltem: nnn]

3.6 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.	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)

3.7 Banco de Dados: Emitente

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

3.8 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

Campo-Seq	Modelo	Regra de Validação	Aplic.	Msg	Efeito	Descrição Erro
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
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	Rejeição: Razão Social do emitente diverge do informado no cadastro da SEFAZ