
ISS Eletrônico

Formato de Arquivos para Transmissão de Documentos Declarados

Caro contribuinte.

A transmissão de arquivos é uma facilidade fornecida pelo sistema de ISS Eletrônico onde as informações referentes a documentos que deverão ser declarados/escriturados são enviadas para a prefeitura através de arquivos com formato pré-definido.

Esta funcionalidade fornece ao contribuinte com grandes demandas de documentos um meio mais prático de declarar seus documentos evitando, em muitos casos, a re-digitação dos mesmos.

Aqueles que já possuem sistemas próprios de contabilidade ou controle financeiro onde já são lançados todos os documentos/notas referentes a serviços tomados ou retenções poderão adaptar seus programas de forma que estes possam gerar, automaticamente, o arquivo contendo as informações que deverão ser importadas para o ISS Eletrônico.

Para a criação do arquivo deve-se respeitar os formatos impostos pelo E-ISS.

O sistema trabalha com formato específico para a escrituração de documentos/notas Recebidas e/ou de Retenção/Substituição Tributária por **Contribuintes Prestadores e Tomadores de Serviço** inscritos ou não no município de Osasco.

Existe ainda um formato exclusivo para **Instituições Financeiras** que necessitam escriturar seus documentos com base no código COSIF realizando o cruzamento com seus códigos de contas internas.

Não existem definições quanto ao nome a ser dado para o arquivo. Assim, fica a critério do usuário definir o nome do mesmo. No entanto, a extensão do arquivo deverá atender às seguintes regras:

TXT layout posicional para contribuintes prestadores e tomadores de serviço.

LBC layout posicional para instituições financeiras com escrituração do código COSIF.

CSV layout com separador de campo “;” (ponto-e-vírgula) para todos os contribuintes.

Extensão do Arquivo	Nome Exemplo
.LBC	Mes_Ano. LBC
.TXT	Mes_Ano. TXT
.CSV	Mes_Ano. CSV

O contribuinte deverá escolher o formato que melhor atenda às suas necessidades.

Depois de gerado o arquivo, este deverá ser transferido através da opção 'Importar Documentos' disponível no menu 'Declarações' do sistema.

Sempre que transmitir um arquivo, este será validado pelo sistema de acordo com regras pré-estabelecidas e também de acordo com o formato definido. Qualquer inconsistência de dados ou de formato irá gerar um erro e os dados do arquivo não serão considerados válidos para integração com o sistema.

A lista contendo os problemas encontrados estará disponível para verificação através da opção 'Histórico Importar Documentos' presente no menu 'Declarações' do sistema.

Compete ao contribuinte corrigir os erros apontados no arquivo e transmiti-lo novamente.

Além dos erros de estrutura, que impedem a importação de qualquer documento do arquivo, o sistema, durante o processamento dos dados, também validará as regras de negócio pertinentes ao tipo de documento que está sendo transmitido.

Os documentos que não atenderem às regras não serão integrados ao sistema e o

Layout para Instituições Financeiras

Trata-se de layout exclusivo para Instituições Financeiras vinculadas a atividades do grupo 15 (*serviços relacionados ao setor bancário ou financeiro, inclusive aqueles prestados por instituições financeiras autorizadas a funcionar pela União ou por quem de direito*) que necessitam escriturar os documentos com a identificação do código COSIF e o número da conta interna.

O tipo do arquivo para transmissão deverá ser arquivo de Texto posicional e sem formatação com extensão “.LBC” no nome ou então arquivo .CSV apresentando o símbolo “;” (ponto-e-vírgula) como separador de campos.

Arquivo Posicional LBC

Apesar de descrito aqui em seções, o arquivo deverá apresentar linhas seqüenciais. É de extrema importância informar os dados nas posições corretas descritas neste manual. Caso contrário, o sistema não conseguirá interpretar e validar a informação.

Seção I

HEADER – ‘H’	
Campo H.01	Código do Registro ‘H’
Posição:	1 a 1
Tamanho:	1
Tipo:	Caractere
Conteúdo:	Caractere indicando o início do Header do Arquivo. Deverá sempre apresentar a letra ‘H’.
Obrigatório:	Sim
Campo H.02	Inscrição Municipal do Contribuinte Declarante
Posição:	2 a 11
Tamanho:	10
Tipo:	Numérico
Conteúdo:	Número da Inscrição Municipal do contribuinte que declarou os lançamentos. Não deverá ser considerado aqui o dígito verificador da Inscrição e esta deverá ser precedida de zeros (0's) até que se completem os 10 dígitos exigidos. Ex. Inscrição = 125-27 → 0000000125 Inscrição = 80802-1 → 0000080802
Obrigatório:	Sim, quando não forem informados o CNPJ e o CPF ou quando mais que um contribuinte compartilharem o mesmo CNPJ ou CPF com inscrições municipais diferentes. Isso acontece, por exemplo, com algumas Empresas que têm filiais sob o mesmo CNPJ.
Campo H.03	Número do CNPJ
Posição:	12 a 25
Tamanho:	14
Tipo:	Numérico
Conteúdo:	Número do CNPJ do contribuinte declarante (Pessoa Jurídica) sem pontos, barra ou traço.
Obrigatório:	Sim, quando não forem informados a Inscrição Municipal e o CPF.
Campo H.04	Número do CPF
Posição:	26 a 36
Tamanho:	11

	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Número do CPF do contribuinte declarante (Pessoa Física) sem pontos e traço.
	Obrigatório:	Sim, quando não forem informados o CNPJ e a Inscrição Municipal.
Campo H.05		
	Tipo do Arquivo Enviado	
	Posição:	37 a 37
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identifica se o arquivo que está sendo enviado é apenas para teste ou se é um arquivo normal para integração com o sistema. Deve apresentar os valores 'N' para Normal ou 'T' para Teste. Os registros enviados como 'T'este serão somente para leitura não sendo permitida sua alteração e não serão considerados como informações válidas para a geração de guias para recolhimento.
	Obrigatório:	Sim
Campo H.06		
	Mês de Referência	
	Posição:	38 a 39
	Tamanho:	2
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identificação do Mês ao qual se referem os documentos declarados. Os meses inferiores a 10 devem apresentar 0 à esquerda para completar duas posições obrigatoriamente.
	Obrigatório:	Sim
Campo H.07		
	Ano de Referência	
	Posição:	40 a 43
	Tamanho:	4
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identificação do Ano (Exercício) ao qual se referem os documentos declarados e compreendidos no arquivo de transmissão.
	Obrigatório:	Sim
Campo H.08		
	Espaço Reservado para Uso Futuro	
	Posição:	44 a 57
	Tamanho:	14
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Espaços em branco
	Obrigatório:	Sim
Campo H.09		
	Final do Registro	
	Posição:	58 a 58
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere identificador de fim de registro. Deve ser representado por um ponto final '.'
	Obrigatório:	Sim

Seção II

LANÇAMENTOS – ‘L’	
Campo L.01	Código do Registro ‘L’
Posição:	1 a 1
Tamanho:	1
Tipo:	Caractere
Conteúdo:	Caractere indicando o início do registro referente ao Lançamento. Deverá, para cada linha que representar um lançamento, sempre apresentar a letra ‘L’.
Obrigatório:	Sim
Campo L.02	Código COSIF
Posição:	2 a 17
Tamanho:	16
Tipo:	Caractere
Conteúdo:	Código da conta equivalente no Plano de Contas definido no COSIF do Banco Central.O código a ser informado deverá contemplar todos os pontos e traços existentes no código original. Quando o tamanho do código for menor que 14, as posições à direita deverão ser complementadas com espaços em branco. Ex. 1.9.9.10.00-2 + 3 espaços em branco
Obrigatório:	Sim
Campo L.03	Código Banco
Posição:	18 a 37
Tamanho:	20
Tipo:	Caractere
Conteúdo:	Código do Plano de Contas interno da Instituição Financeira que equivale à conta do COSIF. Espaços em branco deverão ser considerados à direita até completar as 20 posições obrigatórias.
Obrigatório:	Sim
Campo L.04	Base de Cálculo
Posição:	38 a 52
Tamanho:	15
Tipo:	Numérico
Conteúdo:	Valor que será utilizado como base para aplicação da alíquota. Não deverá apresentar ponto decimal ou separador de milhar. Os espaços à esquerda deverão ser complementados com zeros até atingir o tamanho de 15 posições. Ex. 1,548,67 → 000000000154867
Obrigatório:	Sim
Campo L.05	Alíquota
Posição:	53 a 57
Tamanho:	5

	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Valor percentual da alíquota a ser aplicada sobre a base de cálculo para a definição do valor do imposto a ser recolhido. Não deverá apresentar separador decimal e os espaços à esquerda deverão ser preenchidos com zeros até completar o número de posições requerido. Ex. 3.00% → 00300 2.50% → 00250
	Obrigatório:	Sim
Campo L.06		
	Final do Registro	
	Posição:	58 a 58
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere identificador de fim de registro. Deve ser representado por um ponto final '.'
	Obrigatório:	Sim

Seção III

TRAILLER – 'T'		
Campo T.01		
	Código do Registro 'T'	
	Posição:	1 a 1
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere indicando o início do Trailer do Arquivo. Deverá sempre apresentar a letra 'T'.
	Obrigatório:	Sim
Campo T.02		
	Número de Linhas	
	Posição:	2 a 8
	Tamanho:	7
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Quantidade total de Linhas do Arquivo incluindo as linhas referentes ao Header e ao Trailer. O valor numérico deverá ser preenchido com zeros à esquerda até completar o número de posições indicado. Ex. 5 Linhas (3 lançamentos) → 0000005 1800 linhas (1798 lançamentos) → 0001800
	Obrigatório:	Sim.
Campo T.03		
	Valor Total da Base de Cálculo	
	Posição:	9 a 23
	Tamanho:	15
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Valor equivalente à soma total dos valores informados como base de cálculo de cada um dos lançamentos registrados. (campos L.04)
	Obrigatório:	Sim.
Campo T.04		
	Total Alíquotas	
	Posição:	24 a 31
	Tamanho:	8

	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Soma dos valores definidos para cada uma das alíquotas sem considerar as casas decimais. (Campos L.05) Ex. Alíquotas: 2.00%; 3.00%; 1,50% No L.05: 00200; 00300; 00150 No T.04: 00000650 (00200+00300+00150)
	Obrigatório:	Sim
Campo T.05		Espaço Reservado para Uso Futuro
	Posição:	32 a 57
	Tamanho:	26
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim
Campo T.06		Final do Registro
	Posição:	58 a 58
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere identificador de fim de registro. Deve ser representado por um ponto final '.'
	Obrigatório:	Sim

Exemplo:

NOV2014.LBC

```
H999999999993291018641202000000000000N112014 .
L7.1.7.80.00-5 5179913501 00000000000010200200.
L7.1.7.80.00-5 5179912524 00000000133242500200.
L7.1.7.99.00-3 5183255133 00000000000154000200.
L7.1.7.80.00-5 5185456454 00000000000000800200.
L7.1.7.90.00-2 5210103317 000000000003493000200.
T000000700000000136900500001000 .
```

Arquivo com Separador de Campo (CSV)

Este formato de arquivo utiliza o símbolo de “;” (ponto-e-vírgula) para separar cada uma das informações enviadas para processamento. O layout dos dados é descrito a seguir:

Cabeçalho

O cabeçalho do arquivo CSV deverá ser composto da indicação das seguintes informações:

- Inscrição Municipal do Contribuinte
- CNPJ (quando pessoa Jurídica)
- CPF (quando pessoa Física)
- Mês de referência dos Documentos
- Exercício de referência dos Documentos

No arquivo, os campos acima deverão ser separados por ';'.

[Inscrição Municipal];[CNPJ];[CPF];[Mês];[Exercício];

999915;04512732000145;;12;2017

Onde:

999915 – Inscrição Municipal

04512732000145 – CNPJ do Contribuinte

; - CPF do Contribuinte (não informado por se tratar de PJ)

12 – Mês de referência dos Lançamentos Bancários

2017 – Exercício de referência dos Lançamentos Bancários

Mesmo quando não informado um determinado valor, o símbolo ';' referente ao mesmo deverá ser considerado.

No exemplo acima, nota-se que não foi informado o CPF do contribuinte (trata-se de pessoa jurídica), porém o separador ';' referente ao mesmo foi considerado.

Detalhe

O detalhe do arquivo CSV deverá ser composto das informações referentes a cada um dos lançamentos bancários que serão importado. As linhas de detalhe deverão ser compostas das seguintes informações:

- Identificador do tipo de registro (Sempre LB para lançamentos bancários)
- Código da Atividade Comercial (Código de Serviço)
- Número do Código COSIF
- Número da Conta interna do banco
- Valor da base de cálculo (utilizando '.' como separador decimal)

No arquivo, os campos acima deverão ser separados por ';'.

[LB];[Atividade];[Cosif];[Conta Banco];[Base Calculo];

LB;15.10;1.1.2.20.00-6;9523;132.25;

Onde:

LB – identificador do tipo de registro 'Lançamento Bancário'

15.10 – Atividade Comercial (Código do Serviço)

1.1.2.20.00-6 – Código COSIF

9523 – Código da conta interna do banco (plano de contas)

123.25 – Valor da base de cálculo

Obs.: Para arquivos CSV não é necessário a definição do Trailer do arquivo.

Exemplo:

NOV2014.CSV

```
9999999999;32910186412020;;11;2014;  
LB;15.10;7.1.7.80.00-5;5179913501;102.00;  
LB;15.10;7.1.7.80.00-5;5179912524;1332425.00;  
LB;15.10;7.1.7.99.00-3;5183255133;1540.00;  
LB;15.10;7.1.7.80.00-5;5185456454;8.00;  
LB;15.10;7.1.7.90.00-2;5210103317;34930.00;
```

Layout para os Demais Contribuintes

As tabelas a seguir demonstram a composição e formato de cada uma das partes do arquivo para transmissão de Documentos Recebidos e Documentos de Retenção/Substituição Tributária.

Arquivo Posicional TXT

Apesar de descrito aqui em seções, o arquivo deverá apresentar linhas seqüenciais. É de extrema importância informar os dados nas posições corretas descritas neste manual. Caso contrário, o sistema não conseguirá interpretar e validar a informação.

Seção I

HEADER – 'H'	
A Seção HEADER do arquivo de transmissão tem por objetivo principal a identificação do contribuinte cujos dados estão sendo transmitidos.	
As informações do header serão validadas junto à base de dados do sistema de forma a validar a Inscrição Municipal, o CNPJ e o CPF informados. Caso estas informações não sejam suficientes para a identificação do contribuinte o arquivo será recusado.	
Campo H.01	Código do Registro 'H'
Posição:	1 a 1
Tamanho:	1
Tipo:	Caractere
Conteúdo:	Caractere indicando o início do Header do Arquivo. Deverá sempre apresentar a letra 'H'.
Obrigatório:	Sim
Campo H.02	Inscrição Municipal do Contribuinte Declarante
Posição:	2 a 11
Tamanho:	10
Tipo:	Numérico
Conteúdo:	Número da Inscrição Municipal do contribuinte cujos lançamentos estão declarados no arquivo. Não deverá ser considerado aqui o dígito verificador da Inscrição e esta deverá ser precedida de zeros (0's) até que se completem os 10 dígitos exigidos. Ex. Inscrição = 125-27 → 0000000125 Inscrição = 80802-1 → 0000080802 Somente inscrições municipais do município de Osasco serão aceitas. Para inscrições de outro município, o campo deverá apresentar o valor 0000000000.
Obrigatório:	Sim, quando não forem informados o CNPJ e o CPF ou quando mais que um contribuinte compartilharem o mesmo CNPJ ou CPF com inscrições municipais diferentes. Isso acontece, por exemplo, com algumas Empresas que têm filiais sob o mesmo CNPJ.
Campo H.03	Número do CNPJ
Posição:	12 a 25
Tamanho:	14
Tipo:	Numérico
Conteúdo:	Número do CNPJ do contribuinte declarante (Pessoa Jurídica) sem pontos, barra ou traço. Nas situações em que o CNPJ não for obrigatório, o valor a ser apresentado deverá ser 00000000000000.
Obrigatório:	Sim, quando não forem informados a Inscrição Municipal

		(H.02) e o CPF (H.04).
Campo H.04		Número do CPF
	Posição:	26 a 36
	Tamanho:	11
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Número do CPF do contribuinte declarante (Pessoa Física) sem pontos e traço. Quando não informado deverá apresentar o valor 00000000000.
	Obrigatório:	Sim, quando não forem informados o CNPJ (H.03) e a Inscrição Municipal (H.02).
Campo H.05		Nome ou Razão Social do Contribuinte
	Posição:	37 a 136
	Tamanho:	100
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identificação do Nome ou Razão Social do contribuinte ao qual pertencem os documentos declarados.
	Obrigatório:	Sim
Campo H.06		Tipo do Arquivo Enviado
	Posição:	137 a 137
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identifica se o arquivo que está sendo enviado é apenas para teste ou se é um arquivo normal para integração com o sistema. Deve apresentar os valores 'N' para Normal ou 'T' para Teste. Os registros enviados como 'T'este não serão considerados como elementos válidos para a geração do ISS. Serão somente para leitura não sendo permitida sua alteração e não serão considerados como informações válidas para a geração de guias para recolhimento.
	Obrigatório:	Sim
Campo H.07		Mês de Referência
	Posição:	138 a 139
	Tamanho:	2
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identificação do Mês ao qual se referem os documentos declarados no arquivo. Os meses inferiores a 10 devem apresentar 0 à esquerda para completar duas posições obrigatoriamente.
	Obrigatório:	Sim
Campo H.08		Ano de Referência
	Posição:	140 a 143
	Tamanho:	4
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identificação do Ano (Exercício) ao qual se referem os documentos declarados e compreendidos no arquivo de transmissão.
	Obrigatório:	Sim
Campo H.09		Espaço Reservado para Uso Futuro

	Posição:	144 a 401
	Tamanho:	258
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Espaços em branco
	Obrigatório:	Sim. Deverá apresentar uma seqüência de 258 espaços em branco de forma a completar o número de caracteres requerido em cada uma das linhas do arquivo.
Campo H.10		Final do Registro
	Posição:	402 a 402
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere identificador de fim de registro. Deve ser representado por um ponto final '.'
	Obrigatório:	Sim

Seção II

DOCUMENTOS RECEBIDOS – 'R'		
<p>Nesta seção são declarados todos os documentos que foram Recebidos pelo contribuinte dentro do mês de referência indicado no Header do arquivo. Todos os documentos aqui declarados serão validados levando-se em conta as regras de obrigatoriedade e validação de valor de cada um dos campos onde tais regras forem especificadas.</p>		
Campo R.01		Código do Registro 'R'
	Posição:	1 a 1
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere indicando o início do registro referente ao documento Recebido. Seu conteúdo sempre deverá ser o identificador 'R'
	Obrigatório:	Sim
Campo R.02		Data de Emissão
	Posição:	2 a 9
	Tamanho:	8
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Data de emissão do documento. Deve apresentar uma data válida no formato DDMMAAAA. Ex. 01032006
	Obrigatório:	Sim
Campo R.03		Número do Documento Declarado
	Posição:	10 a 17
	Tamanho:	8
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Número do documento que está sendo declarado. Deverá ser precedido de zeros até que as 8 posições requeridas estejam completas. Ex. Nº 253 o valor deverá ser '00000253'
	Obrigatório:	Sim
Campo R.04		Reservado para uso futuro
	Posição:	18 a 25
	Tamanho:	8

	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Campo reservado para uso futuro. Deve apresentar sempre o valor 00000000
	Obrigatório:	
Campo R.05		
	Tipo do Documento	
	Posição:	26 a 26
	Tamanho:	1
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Identificação do tipo de documento emitido. Os valores a serem aceitos são: 1 – para Nota Fiscal 2 – para Recibo Comum 3 – para RPA Qualquer valor diferente de 1, 2 ou 3 irá gerar inconsistência na transmissão do arquivo e o mesmo será rejeitado.
	Obrigatório:	Sim
Campo R.06		
	Número de Série	
	Posição:	27 a 37
	Tamanho:	11
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Número de série do documento recebido quando este for Nota Fiscal. Para os demais tipos de documento este campo deverá apresentar 11 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando o campo R.05 for igual a 1
Campo R.07		
	Identificador do Imposto	
	Posição:	38 a 38
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Indica se o imposto a ser cobrado é Normal ou refere-se a Substituição Tributária. Os valores a serem aceitos são: N – para Normal S – para Substituição Tributária
	Obrigatório:	Sim
Campo R.08		
	Local de Prestação do Serviço	
	Posição:	39 a 39
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Indicador do local de prestação do serviço quando este for referente a substituição tributária. Os valores a serem aceitos são: D – quando prestado dentro do município de Osasco F – quando prestado fora do município Quando não informado deverá apresentar espaço em branco.
	Obrigatório:	Não
Campo R.09		
	Grupo da Atividade Comercial	
	Posição:	40 a 42
	Tamanho:	3
	Tipo:	Caractere

	Conteúdo:	Código que representa o grupo ao qual a atividade comercial do documento recebido está inserida. Os grupos variam de 1 a 40 e sua definição pode ser verificada na tabela anexa à lei complementar 139 do município de Osasco. Tendo como exemplo a atividade 2.01, o código do grupo é o valor à esquerda do ponto separador, portanto, neste exemplo, o código do grupo é '2'. Site: http://www.osasco.sp.gov.br/legislacao/
	Obrigatório:	Sim.
Campo R.10 Atividade Comercial		
	Posição:	43 a 45
	Tamanho:	3
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Código da atividade comercial do serviço prestado. A relação dos códigos das atividades comerciais válidas encontra-se em tabela anexa à lei complementar número 139 do município de Osasco. Tendo como exemplo a atividade 2.01, o código da atividade é o valor à direita do ponto separador, portanto, neste exemplo, o código da atividade é '01'. A lei poderá ser verificada no site: http://www.osasco.sp.gov.br/legislacao/
	Obrigatório:	Sim.
Campo R.11 Valor do Documento		
	Posição:	46 a 60
	Tamanho:	15
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Valor do documento recebido sem os separadores de milhar ou centavos. Para o valor R\$ 15.358,86, por exemplo, o valor a ser representado no campo será: 000000001535886.
	Obrigatório:	Sim
Campo R.12 Reservado para uso Futuro		
	Posição:	61 a 75
	Tamanho:	15
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Campo reservado para uso futuro. Deve apresentar sempre o valor 0000000000000000
	Obrigatório:	
Campo R.13 Inscrição Municipal do Prestador		
	Posição:	76 a 85
	Tamanho:	10
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Número da Inscrição Municipal do Prestador do serviço quando o prestador for um contribuinte do município de Osasco. Quando não informado deverá apresentar o valor 0000000000.
	Obrigatório:	Não
Campo R.14 CNPJ do Prestador		
	Posição:	86 a 99

	Tamanho:	14
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Número do CNPJ válido do Tomador do Serviço quando este for Pessoa Jurídica. Quando não informado deverá apresentar o valor 00000000000000
	Obrigatório:	Sim quando R.07 for igual a 'S' e R.13 não tiver sido informado e o prestador for Pessoa Jurídica.
Campo R.15 CPF do Prestador		
	Posição:	100 a 110
	Tamanho:	11
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Número do CPF válido do Tomador do Serviço quando este for Pessoa Física. Quando não informado deverá apresentar o valor 000000000000.
	Obrigatório:	Sim quando R.07 for igual a 'S' e R.13 não tiver sido informado e o prestador for Pessoa Física.
Campo R.16 Nome ou Razão Social do Prestador		
	Posição:	111 a 210
	Tamanho:	100
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identificação do Nome ou Razão Social do Prestador do Serviço. Quando não informado deverá apresentar 100 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando R.07 for igual a 'S'
Campo R.17 Endereço do Prestador – Tipo do Logradouro		
	Posição:	211 a 215
	Tamanho:	5
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identificação do tipo do logradouro referente ao endereço do prestador do Serviço. Exemplo: Av., Rua, Al., etc. Quando não informado deverá apresentar 5 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando o R.16 for obrigatório
Campo R.18 Endereço do Prestador – Logradouro		
	Posição:	216 a 265
	Tamanho:	50
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Nome do logradouro referente ao Endereço do prestador do serviço. Quando não obrigatório deve apresentar 50 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório
Campo R.19 Endereço do Prestador - Número Predial		
	Posição:	266 a 271
	Tamanho:	6
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Número do endereço do Prestador de Serviço. Quando não informado deverá apresentar 6 espaços em branco.

	Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório.
Campo R.20		
	Endereço do Prestador - Complemento	
	Posição:	272 a 291
	Tamanho:	20
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Complemento do Endereço do prestador do serviço. Quando não informado deverá apresentar 20 espaços em branco.
	Obrigatório:	Não
Campo R.21		
	Endereço do Prestador – Bairro	
	Posição:	292 a 341
	Tamanho:	50
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Bairro do Endereço do Prestador de Serviço. Quando não informado deverá apresentar 50 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório
Campo R.22		
	Endereço do Prestador – Cidade	
	Posição:	342 a 385
	Tamanho:	44
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Cidade do Prestador do Serviço. Quando não informado deverá apresentar 44 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório
Campo R.23		
	Endereço do Prestador – Estado	
	Posição:	386 a 387
	Tamanho:	2
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Sigla do estado de domicilio do prestador. Quando não informado deverá apresentar 2 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório
Campo R.24		
	Endereço do Prestador - CEP	
	Posição:	388 a 395
	Tamanho:	8
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Código do CEP do prestador de serviço. Quando não informado deverá apresentar o valor 00000000.
	Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório
Campo R.25		
	Número Seqüencial do Registro	
	Posição:	396 a 401
	Tamanho:	6
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Representa a seqüência do registro dentro do arquivo começando sempre pelo número 000002, pois o primeiro registro do arquivo é o Header. Esta numeração representa o

		número da linha do arquivo em que o registro se encontra.
	Obrigatório:	Sim
Campo R.26		Final do Registro
	Posição:	402 a 402
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere identificador de fim de registro. Deve ser representado por um ponto final '.'
	Obrigatório:	Sim
Campo R.27		Alíquota Especial do Simples Nacional
	Posição:	403 a 405
	Tamanho:	3
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Valores opcionais para alíquotas especiais para os casos onde o Prestador do Serviço encontra-se enquadrado no Simples Nacional e se trata de documento emitido com substitutivo tributário ou retenção. Quando informada a alíquota, a mesma deverá apresentar obrigatoriamente 3 dígitos numéricos como nos exemplos abaixo: Alíquota Informar 2.00% 200 2.79% 279 4.31% 431
	Obrigatório	Não

Seção III

DOCUMENTOS DE RETENÇÃO – 'S'		
<p>Nesta seção são declarados todos os documentos de Substituição Tributária/Retenção emitidos por contribuinte não domiciliado no município de Osasco porém o imposto deve ser recolhido neste município. Todos os documentos aqui declarados serão validados levando-se em conta as regras de obrigatoriedade e validação de valor de cada um dos campos onde tais regras forem especificadas.</p>		
Campo S.01		Código do Registro 'S'
	Posição:	1 a 1
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere indicando o início do registro referente ao documento de Substituição Tributária/Retenção. Seu conteúdo sempre deverá ser o identificador 'S'
	Obrigatório:	Sim
Campo S.02		Data de Emissão
	Posição:	2 a 9
	Tamanho:	8
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Data de emissão do documento. Deve apresentar uma data válida no formato DDMMAAAA. Ex. 01032006
	Obrigatório:	Sim
Campo S.03		Número do Documento Declarado

	Posição:	10 a 17
	Tamanho:	8
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Número do documento que está sendo declarado. Deverá ser precedido de zeros até que as 8 posições requeridas estejam completas. Ex. Nº 253 o valor deverá ser '00000253'
	Obrigatório:	Sim
Campo S.04		Reservado para uso futuro
	Posição:	18 a 25
	Tamanho:	8
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Campo reservado para uso futuro. Deve apresentar sempre o valor 00000000
	Obrigatório:	
Campo S.05		Tipo do Documento
	Posição:	26 a 26
	Tamanho:	1
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Identificação do tipo de documento emitido. Os valores a serem aceitos são: 1 – para Nota Fiscal 2 – para Recibo Comum 3 – para RPA Qualquer valor diferente de 1, 2 ou 3 irá gerar inconsistência na transmissão do arquivo e o mesmo será rejeitado.
	Obrigatório:	Sim
Campo S.06		Número de Série
	Posição:	27 a 37
	Tamanho:	11
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Número de série do documento recebido quando este for Nota Fiscal. Para os demais tipos de documento este campo deverá apresentar 11 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando o campo R.05 for igual a 1
Campo S.07		Identificador do Imposto
	Posição:	38 a 38
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	S – para Substituição Tributária Por se tratar de documento de Substituição Tributária, este campo deverá SEMPRE apresentar o valor 'S'
	Obrigatório:	Sim
Campo S.08		Local de Prestação do Serviço
	Posição:	39 a 39
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Indicador do local de prestação do serviço quando este for referente a substituição tributária. Os valores a serem aceitos

		são: D – quando prestado dentro do município de Osasco F – quando prestado fora do município Quando não informado deverá apresentar espaço em branco.
	Obrigatório:	Não
Campo S.09		Grupo da Atividade Comercial
	Posição:	40 a 42
	Tamanho:	3
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Código que representa o grupo ao qual a atividade comercial do documento recebido está inserida. Os grupos variam de 1 a 40 e sua definição pode ser verificada na tabela anexa à lei complementar 139 do município de Osasco. Tendo como exemplo a atividade 2.01, o código do grupo é o valor à esquerda do ponto separador, portanto, neste exemplo, o código do grupo é '2'. Site: http://www.osasco.sp.gov.br/legislacao/ Neste campo somente serão aceitos grupos que integram códigos de atividade que permitem Substituição Tributária de acordo com a legislação vigente.
	Obrigatório:	Sim.
Campo S.10		Atividade Comercial
	Posição:	43 a 45
	Tamanho:	3
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Código da atividade comercial do serviço prestado. Neste campo somente poderão ser informados códigos de atividades comerciais que, segundo a legislação vigente, permitem o uso da Substituição Tributária. A lei poderá ser verificada no site: http://www.osasco.sp.gov.br/legislacao/
	Obrigatório:	Sim.
Campo S.11		Valor do Documento
	Posição:	46 a 60
	Tamanho:	15
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Valor do documento recebido sem os separadores de milhar ou centavos. Para o valor R\$ 15.358,86, por exemplo, o valor a ser representado no campo será: 000000001535886.
	Obrigatório:	Sim
Campo S.12		Reservado para uso Futuro
	Posição:	61 a 75
	Tamanho:	15
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Campo reservado para uso futuro. Deve apresentar sempre o valor 0000000000000000
	Obrigatório:	
Campo S.13		Inscrição Municipal do Tomador
	Posição:	76 a 85

	Tamanho:	10
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Deverá apresentar o valor 0000000000. Nenhum outro valor deverá ser informado.
	Obrigatório:	Não
Campo S.14 CNPJ do Tomador		
	Posição:	86 a 99
	Tamanho:	14
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Número do CNPJ válido do Tomador do Serviço quando este for Pessoa Jurídica. Quando não informado deverá apresentar o valor 00000000000000
	Obrigatório:	Sim quando R.07 for igual a 'S' e R.13 não tiver sido informado e o prestador for Pessoa Jurídica.
Campo S.15 CPF do Tomador		
	Posição:	100 a 110
	Tamanho:	11
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Número do CPF válido do Tomador do Serviço quando este for Pessoa Física. Quando não informado deverá apresentar o valor 000000000000.
	Obrigatório:	Sim quando R.07 for igual a 'S' e R.13 não tiver sido informado e o prestador for Pessoa Física.
Campo S.16 Nome ou Razão Social do Tomador		
	Posição:	111 a 210
	Tamanho:	100
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identificação do Nome ou Razão Social do Tomador do Serviço. Quando não informado deverá apresentar 100 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando R.07 for igual a 'S'
Campo S.17 Endereço do Tomador – Tipo do Logradouro		
	Posição:	211 a 215
	Tamanho:	5
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Identificação do tipo do logradouro referente ao endereço do tomador do Serviço. Exemplo: Av., Rua, Al., etc. Quando não informado deverá apresentar 5 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando o R.16 for obrigatório
Campo S.18 Endereço do Tomador – Logradouro		
	Posição:	216 a 265
	Tamanho:	50
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Nome do logradouro referente ao Endereço do tomador do serviço. Quando não obrigatório deve apresentar 50 espaços em branco.
	Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório

Campo S.19	Endereço do Tomador - Número Predial
Posição:	266 a 271
Tamanho:	6
Tipo:	Caractere
Conteúdo:	Número do endereço do tomador do serviço. Quando não informado deverá apresentar 6 espaços em branco.
Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório.

Campo S.20	Endereço do Tomador - Complemento
Posição:	272 a 291
Tamanho:	20
Tipo:	Caractere
Conteúdo:	Complemento do Endereço do tomador do serviço. Quando não informado deverá apresentar 20 espaços em branco.
Obrigatório:	Não

Campo S.21	Endereço do Tomador – Bairro
Posição:	292 a 341
Tamanho:	50
Tipo:	Caractere
Conteúdo:	Bairro do Endereço do tomador de Serviço. Quando não informado deverá apresentar 50 espaços em branco.
Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório

Campo S.22	Endereço do Tomador – Cidade
Posição:	342 a 385
Tamanho:	44
Tipo:	Caractere
Conteúdo:	Cidade do tomador do Serviço. Quando não informado deverá apresentar 44 espaços em branco.
Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório

Campo S.23	Endereço do Tomador – Estado
Posição:	386 a 387
Tamanho:	2
Tipo:	Caractere
Conteúdo:	Sigla do estado de domicílio do tomador. Quando não informado deverá apresentar 2 espaços em branco.
Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório

Campo S.24	Endereço do Tomador - CEP
Posição:	388 a 395
Tamanho:	8
Tipo:	Numérico
Conteúdo:	Código do CEP do tomador de serviço. Quando não informado deverá apresentar o valor 00000000.
Obrigatório:	Sim quando R.16 for obrigatório

Campo S.25		Número Seqüencial do Registro
	Posição:	396 a 401
	Tamanho:	6
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Representa a seqüência do registro dentro do arquivo começando sempre pelo número 000002, pois o primeiro registro do arquivo é o Header. Esta numeração representa o número da linha do arquivo em que o registro se encontra.
	Obrigatório:	Sim
Campo S.26		Final do Registro
	Posição:	402 a 402
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere identificador de fim de registro. Deve ser representado por um ponto final '.'
	Obrigatório:	Sim
Campo S.27		Alíquota Especial do Simples Nacional
	Posição:	403 a 405
	Tamanho:	3
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Valores opcionais para alíquotas especiais para os casos onde o Prestador do Serviço encontra-se enquadrado no Simples Nacional e se trata de documento substitutivo tributário ou de retenção. Quando informada a alíquota, a mesma deverá apresentar obrigatoriamente 3 dígitos numéricos como nos exemplos abaixo representando valores entre 2,00% e 5,00% (inclusive): Alíquota Informar 2.00% 200 2.79% 279 4.31% 431 5.00% 500
	Obrigatório	Não

Seção IV

TRAILLER- 'T'		
Esta seção tem por objetivo identificar o final do arquivo de transmissão. Apresenta totalizadores para que o serviço de transferência possa se certificar de que todos os registros do arquivo foram transmitidos.		
Campo T.01		Código do Registro 'T'
	Posição:	1 a 1
	Tamanho:	1
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere indicando o início do registro referente ao Trailer do arquivo. Seu conteúdo sempre deverá ser o identificador 'T'
	Obrigatório:	Sim
Campo T.02		Quantidade de Registros

	Posição:	2 a 9
	Tamanho:	8
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Deve representar a quantidade total de linhas (registros) do arquivo. Os registros referentes ao Header e ao Trailer também deverão ser considerados na quantidade total. Assim, para um arquivo onde foram declarados, por exemplo, 28 documentos (entre Emitidos, Cancelados e Recebidos) a quantidade total de registros será igual a 30.
	Obrigatório:	Sim
Campo T.03		Valor Total – Documentos Emitidos
	Posição:	10 a 24
	Tamanho:	15
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Soma total dos valores dos documentos Emitidos declarados. Campo E.12
	Obrigatório:	Sim
Campo T.04		Reservado para uso futuro
	Posição:	25 a 39
	Tamanho:	15
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Campo reservado para uso futuro. Deve apresentar sempre o valor 0000000000000000
	Obrigatório:	
Campo T.05		Valor Total – Documentos Recebidos
	Posição:	40 a 54
	Tamanho:	15
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Soma total dos valores dos documentos declarados.
	Obrigatório:	Sim
Campo T.06		Reservado para uso futuro
	Posição:	55 a 69
	Tamanho:	15
	Tipo:	Numérico
	Conteúdo:	Campo reservado para uso futuro. Deve apresentar sempre o valor 0000000000000000
	Obrigatório:	
Campo T.07		Espaço Reservado para Uso Futuro
	Posição:	70 a 401
	Tamanho:	332
	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Deverá apresentar 332 espaços em branco
	Obrigatório:	
Campo T.08		Final do Registro
	Posição:	402 a 402
	Tamanho:	1

	Tipo:	Caractere
	Conteúdo:	Caractere identificador de fim de registro. Deve ser representado por um ponto final ‘.’
	Obrigatório:	Sim

Arquivo com Separador de Campo (CSV)

Este formato de arquivo utiliza o símbolo de “;” (ponto-e-vírgula) para separar cada uma das informações enviadas para processamento. O layout dos dados é descrito a seguir:

Cabeçalho

O cabeçalho do arquivo CSV deverá ser composto da indicação das seguintes informações:

- Inscrição Municipal do Contribuinte
- CNPJ (quando pessoa Jurídica)
- CPF (quando pessoa Física)
- Mês de referência dos Documentos
- Exercício de referência dos Documentos

No arquivo, os campos acima deverão ser separados por ‘;’.

[Inscrição Municipal];[CNPJ];[CPF];[Mês];[Exercício];

999915;04512732000145;;12;2017

Onde:

999915 – Inscrição Municipal

04512732000145 – CNPJ do Contribuinte

; - CPF do Contribuinte (não informado por se tratar de PJ)

12 – Mês de referência dos Lançamentos Bancários

2017 – Exercício de referência dos Lançamentos Bancários

Mesmo quando não informado um determinado valor, o símbolo ‘;’ referente ao mesmo deverá ser considerado.

No exemplo acima, nota-se que não foi informado o CPF do contribuinte (trata-se de pessoa jurídica), porém o separador ‘;’ referente ao mesmo foi considerado.

Detalhe

O detalhe do arquivo CSV deverá ser composto das informações referentes a cada um dos documentos que serão importados de acordo com seu tipo. As linhas de detalhe deverão ser compostas das seguintes informações:

Para Documentos Recebidos (TIPO DR)

- Identificador do tipo de registro (DR)
 - Tipo do Documento
 - Serie do Documento
 - Número do Documento
 - Data de Emissão
 - Indicativo de Retenção (S ou N)
 - Código do Serviço (informado no padrão Grupo.Atividade. Ex. 10.01, 7.02)
 - Valor da Nota (deverá ser utilizado o ‘.’ como separador decimal. Ex. 1500.23)
-

-
- Inscrição Municipal do Prestador (quando inscrito em Osasco)
 - CNPJ do prestador (quando PJ)
 - CPF do prestador (quando PF)
 - Nome do prestador
 - Alíquota Simples Nacional (valor da alíquota compreendido entre 2% e 5% a ser informado somente quando o prestador do serviço estiver enquadrado no Simples Nacional no formato 000. Ex. 200 para 2%, 258 para 2,58%, etc.).

Exemplo:

NOV2018.CSV

```
1 9999149999;999999999999962;;01;2018;
2 DR;NF;A;901;06/01/2018;S;11.01;1000;;;03049732000164;;TOMADOR PESSOA JURIDICA;
3 DR;NF;B;902;06/01/2018;N;3.04;1000;;;87120364987;TOMADOR PESSOA FISICA;
4 DR;NF;B;903;06/01/2018;N;1.01;1000;9958521;;;TOMADOR INSCRITO NO MUNICIPIO;
5 DR;NF;A;018;19/01/2018;S;7.02;3950;;02135262000167;;ABC Construções;384
```

No exemplo acima:

Linha 1 → cabeçalho

Linha 2 → documento com CNPJ

Linha 3 → documento com CPF

Linha 4 → documento com Inscrição Municipal (Prestador inscrito em Osasco)

Linha 5 → documento com indicação de alíquota do simples nacional (3,84%)

Nota-se ainda que, nas linhas 2 e 5 houve a indicação de Substituição Tributária.

Para Documentos de Retenção (TIPO RT)

- Identificador do tipo de registro (RT)
- Tipo do Documento
- Serie do Documento
- Número do Documento
- Data de Emissão
- Código do Serviço (informado no padrão Grupo.Atividade. Ex. 10.01, 7.02)
- Valor da Nota (deverá ser utilizado o '.' como separador decimal. Ex. 1500.23)
- CNPJ do Tomador (quando PJ)
- CPF do Tomador (quando PF)
- Nome do Tomador

Exemplo:

JAN2019.CSV

```
1 00000;;87120364987;01;2019
2 RT;NF;A;1974;10/01/2019;16.01;1500.45;;03049732000164;;WILROGER CONSULTORIA LTDA
3 RT;NF;E;2182;11/01/2019;16.01;250.23;;90348681000176;;CHIES
4
```
