

## CONVERSÃO DE RPS EM NFS-E

### Sumário

Objetivo .....	2
Versão.....	2
Público-alvo .....	2
Vigência .....	2
Geração do Arquivo .....	2
Formato do Arquivo.....	2
Transmissão do Arquivo .....	3
Layout do arquivo para transmissão .....	3
Estrutura do arquivo.....	4
Transmissão e Acompanhamento do arquivo .....	14
Exemplos.....	16

## Objetivo

Este manual tem por finalidade apresentar e regulamentar os procedimentos necessários à conversão de **Recibos Provisórios de Serviços (RPS)** em **Nota Fiscal de Serviços Eletrônica (NFS-e)**, em conformidade com as disposições da **Reforma Tributária do Consumo (RTC)**, mediante o envio de arquivo eletrônico de dados.

O arquivo eletrônico deverá conter todas as informações relativas ao RPS indispensáveis à geração da NFS-e e deverá atender rigorosamente aos padrões e formatos estabelecidos pela Prefeitura do Município de Osasco.

Ficam expressamente descontinuadas as variações e os modelos de arquivos anteriormente utilizados (Modelos I a VIII), os quais não serão mais aceitos para fins de importação e conversão.

O arquivo a ser utilizado no processo de importação e conversão deverá estar no formato CSV, sendo que cada campo de informação deverá ser delimitado por ponto e vírgula (;).

## Versão

1.01 – Janeiro/2026

Alterações:

- Inclusão do Campo 53 – “Tipo do Cancelamento” para indicação do tipo de cancelamento que será realizado quando enviado RPS para o cancelamento de uma NFS-e já emitida. O tipo indicará se o cancelamento será Normal ou para Substituição da NFS-e.
- Inclusão do Campo 54 – “Valor COFINS Próprio” para indicação, quando necessário, do valor do COFINS não retido (Próprio) para definição da base de cálculo do IVA.
- Inclusão do Campo 55 – “Valor PIS Próprio” para indicação, quando necessário, do valor do PIS não retido (Próprio) para definição da base de cálculo do IVA.

## Público-alvo

Este documento é destinado aos contribuintes do município de Osasco emissores de NFS-e que geram suas notas de serviço através da importação de arquivos de RPS (Recibo Provisório de Serviço) no formato CSV.

## Vigência

Informamos que, a exemplo do que vem ocorrendo em outros municípios, a emissão de Notas Fiscais de Serviços Eletrônicas (NFS-e) por meio da importação de arquivos de Recibos Provisórios de Serviços (RPS) será descontinuada a partir **de 1º de janeiro de 2027**, podendo tal prazo ser antecipado em razão da edição de decreto municipal ou de outro ato normativo que venha a dispor em sentido equivalente.

Dessa forma, recomenda-se que sejam iniciadas, com a devida antecedência, as adequações necessárias para a emissão das Notas Fiscais de Serviços Eletrônicas (NFS-e) por meio do consumo de **Web Service**, conforme especificações técnicas constantes nos manuais disponibilizados no portal oficial da Nota Fiscal Eletrônica do Município de Osasco:

<https://nfe.osasco.sp.gov.br/EissnfeWebApp/Portal/Manuais.aspx>

## Geração do Arquivo

O arquivo de Recibos Provisórios de Serviços (RPS) deverá ser gerado no formato e na estrutura adequados (CSV), a partir do sistema de gestão empresarial (ERP) ou de qualquer outro sistema de controle interno utilizado pelo contribuinte.

As informações relativas aos Recibos Provisórios de Serviços deverão ser devidamente registradas no sistema do contribuinte, o qual, mediante comando específico, deverá possibilitar a geração do arquivo de RPS contendo os dados dos recibos a serem convertidos em Nota Fiscal de Serviços Eletrônica (NFS-e).

O controle sequencial e numérico dos Recibos Provisórios de Serviços é de inteira responsabilidade do emissor, não sendo permitida, em nenhuma hipótese, a utilização de numeração duplicada.

Os contribuintes que utilizarem equipamentos automáticos para a emissão de recibos, tais como sistemas de estacionamentos, deverão informar um código único de identificação para cada equipamento emissor, conforme especificado no Campo 41 do layout descrito neste manual.

A adaptação, atualização e manutenção dos sistemas necessários à geração dos arquivos de RPS são de responsabilidade exclusiva do contribuinte.

## Formato do Arquivo

O arquivo deverá ser gerado no formato **CSV**, no qual cada valor deverá estar separado pelo símbolo “;” (**ponto e vírgula**).

Para que seja aceito pelo sistema no momento da transmissão, o arquivo deverá atender **obrigatoriamente** às seguintes características:

- O nome do arquivo deverá possuir a extensão “**.CSV**”, por exemplo: *RPS-Janeiro.CSV*.
- O arquivo deverá estar codificado em **UTF-8**, a fim de permitir o correto reconhecimento de caracteres específicos da língua portuguesa (ç, ã, ó, é, ê, entre outros).
- Todos os campos deverão estar separados exclusivamente pelo símbolo “;”.
- Cada quebra de linha será considerada como o **término de um registro** e o **íncio de um novo**. Dessa forma, a quebra de linha (ENTER) deverá ser inserida **somente após o preenchimento completo dos dados de cada recibo**.
- Não deverão ser utilizados **separadores de milhar** nem **pontos decimais** nos campos que representam valores, tais como valor do recibo, alíquota, impostos adicionais, entre outros.
- O sistema **desconsiderará** qualquer caractere ou conjunto de caracteres que ultrapasse o **tamanho máximo definido** para cada campo, conforme especificado no layout do arquivo.
- A linha de Cabeçalho deverá possuir, obrigatoriamente, 5 campos
- As linhas de Dados (referentes a cada recibo a ser convertido) deverão possuir, obrigatoriamente, 52 campos.
- A quantidade de campos das linhas de Dados poderá aumentar conforme necessidade de atendimento a novas regras e normas impostas pela Reforma Tributária do Consumo no decorrer de sua implantação.
- Todos os campos previstos no modelo deverão estar representados na linha, **mesmo quando não houver valor a ser informado**.

Exemplo: Valor01;Valor02;;Valor04

Observa-se que o terceiro campo não possui valor, porém o respectivo separador “;” deve ser mantido.

- Cada recibo deverá conter um **número sequencial**, utilizado para controle do processamento e para a exibição de eventuais mensagens de erro.
- O arquivo poderá ter, no máximo, 25.000 recibos para conversão.
- **Não deverá ser informado o ponto e vírgula (;) após o último campo de cada linha.**

**Exemplos:**

“H;01/01/2026;31/01/2026;;99999999999962” — **correto**

“H;01/01/2026;31/01/2026;;99999999999962;” — **incorreto**

- O arquivo não deverá ser aberto e salvo no MS-EXCEL pois perderá zeros à esquerda e números grandes como, por exemplo, CNPJ e CPF serão convertidos em formato científico.
- Para abrir o arquivo utilize editores de texto como, por exemplo: Bloco de Notas ou Notepad++.

## Transmissão do Arquivo

A transmissão do arquivo será permitida **exclusivamente aos contribuintes previamente autorizados a emitir Nota Fiscal de Serviço Eletrônica (NFS-E)**, não sendo necessária qualquer autorização adicional específica para o envio de Recibos Provisórios de Serviços (RPS).

O envio deverá ser realizado por meio da opção “**IMPORTAR RECIBOS PROVISÓRIOS**”, disponível no menu “**NOTAS FISCAIS ELETRÔNICAS**” na tela principal do Sistema de Emissão de Notas Fiscais Eletrônicas do Município de Osasco.

O acompanhamento do processamento da transmissão poderá ser efetuado na própria tela de importação, mediante a utilização do botão “**ATUALIZAR**”.

Caso a tela de acompanhamento seja encerrada ou haja necessidade de consultar o status da transmissão após a conclusão do processo, o contribuinte deverá acessar a opção “**HISTÓRICO DE IMPORTAÇÃO DE RPS**”, também disponível no menu “**NOTAS FISCAIS ELETRÔNICAS**”.

Durante o processamento de um arquivo transmitido, **não será permitida a importação de novo arquivo nem a emissão de outras notas fiscais pelo sistema, pelo APP Mobile ou pelo Web Service**, até que o processamento do arquivo enviado esteja integralmente concluído.

De acordo com a legislação municipal vigente (Decreto Nº 14.010 Art. 10º), o **prazo máximo para conversão** de recibos emitidos referentes a serviços prestados em um determinado mês é o **dia 05 do mês subsequente**.

Expirado o prazo legal, o contribuinte deverá requerer, através de processo administrativo, autorização para a conversão dos recibos.

## Layout do arquivo para transmissão

As tabelas a seguir especificam todos os campos necessários à conversão do RPS em NFS-E definindo seus tipos, tamanhos, obrigatoriedades e ordem que deverão aparecer no arquivo.

Os arquivos CSV deverão apresentar dois tipos de registro distintos:

- Cabeçalho (Header)
- Linha de Dados (RPS propriamente dito)

## Estrutura do arquivo

### Linha Cabeçalho

Esta linha deverá apresentar o período de emissão dos recibos, a identificação do contribuinte emissor dos recibos e o indicativo de arquivo enviado para teste ou não.

<b>Estrutura da Linha Cabeçalho</b>	
Ordem	Características do Campo
Campo 01	<p>Nome: Tipo do Registro Tamanho Máx.: 01 Tipo: Texto Obrigatório: Sim Valor Padrão: 'H' Descrição: Neste campo deverá ser informada a letra 'H' de forma que o sistema entenda tratar-se do cabeçalho do arquivo.</p>
Campo 02	<p>Nome: Data de Início Tamanho Máx.: 10 Tipo: Texto Obrigatório: Sim Formato: [dd/mm/aaaa] Descrição: Data inicial do período dentro do qual foram emitidos os recibos que estão sendo transmitidos. Esta data deverá ser maior ou igual à data da autorização para emissão de NFS-E do contribuinte.</p>
Campo 03	<p>Nome: Data de Término Tamanho Máx.: 10 Tipo: Texto Obrigatório: Sim Formato: [dd/mm/aaaa] Descrição: Data final do período dentro do qual foram emitidos os recibos que estão sendo transmitidos. Esta data deverá ser maior ou igual à data de Início definida no Campo 02. O período informado poderá contemplar, no máximo, um mês completo (30 ou 31 dias).</p>
Campo 04	<p>Nome: Indicativo de Arquivo de Testes (Homologação) Tamanho Máx.: 01 Tipo: Texto Obrigatório: Não Valores: 'T' ou deixado em branco Descrição: Quando se tratar de transmissão de arquivo para teste este campo deverá apresentar a letra 'T'. Neste caso, o sistema irá apenas validar a estrutura e formatos de dados do arquivo. Nenhuma Nota Fiscal será gerada. Este campo deverá ser deixado em branco para transmissões oficiais.</p>
Campo 05	<p>Nome: Identificação do Prestador (CNPJ ou CPF) Tamanho Máx.: 14 Tipo: Numérico Obrigatório: Não</p>

	Formato: [00000000000000] ou [000000000000] Descrição: Este campo deverá apresentar o CNPJ ou o CPF do emissor do recibo provisório. Deverão ser informados apenas os números que compõem o CNPJ/CPF, inclusive zeros à esquerda de forma que o campo sempre apresente 14 dígitos para o CNPJ ou 11 dígitos para o CPF.
--	--

**Exemplos:**

- Cabeçalho sem indicação de teste (Campo 04 é branco) e emissor CNPJ  
H;01/01/2026;31/01/2026;99999999999999
- Cabeçalho sem indicação de teste (Campo 04 é branco) e emissor CNPJ  
H;01/01/2026;31/01/2026;888888888888
- Cabeçalho com indicação de teste (Campo 04 igual a T)  
H;01/01/2026;31/01/2026;T;99999999999999

Importante observar que nas linhas de exemplo, após o último campo **não** é informado o símbolo ‘;’.

**Linha de Dados**

Esta linha deverá apresentar todos os dados individuais dos recibos que deverão ser convertidos em NFS-E.

Cada linha deverá possuir, obrigatoriamente, 52 campos podendo esta quantidade aumentar conforme novas imposições da Reforma Tributária do Consumo (RTC).

<b>Estrutura da Linha Cabeçalho</b>	
Ordem	Características do Campo
Campo 01	Nome: Tipo do Registro Tamanho Máx.: 01 Tipo: Texto Obrigatório: Sim Valor Padrão: ‘D’ Descrição: Neste campo deverá ser informada a letra ‘D’ de forma que o sistema entenda tratar-se de uma linha de dados.
Campo 02	Nome: Sequência Numérica da Linha Tamanho Máx.: 06 Tipo: Numérico Obrigatório: Sim Formato: [000000] Descrição: Sequência numérica iniciando em 000001 sendo incrementada conforme novas linhas de dados forem inseridas no arquivo. (000001, 000002, 000003, ..., 00000N)
Campo 03	Nome: Número do Recibo Tamanho Máx.: 20 Tipo: Numérico Obrigatório: Sim Formato: [000000000000000000000000] Descrição: Número do recibo emitido pelo Contribuinte. O controle da sequência numérica do recibo é de responsabilidade exclusiva do contribuinte e não poderá ser repetida.
Campo 04	Nome: Data de Emissão Tamanho Máx.: 10 Tipo: Texto Obrigatório: Sim Formato: [dd/mm/aaaa]

	<p><b>Descrição:</b> Data de emissão do recibo. Esta data deverá estar compreendida no período informado no cabeçalho do arquivo e deverá ser maior ou igual à data da autorização para emissão de NF-E concedida pela prefeitura ao contribuinte.</p>
Campo 05	<p><b>Nome:</b> Situação do Recibo  <b>Tamanho Máx.:</b> 01  <b>Tipo:</b> Texto  <b>Obrigatório:</b> Sim  <b>Valores:</b> 'N' ou 'C' (sempre em caixa alta)</p> <p><b>Descrição:</b> Indica se o recibo que está sendo transmitido é um recibo 'Normal' (N) ou é um recibo 'Cancelado' (C). O cancelamento de um recibo somente poderá ser enviado quando a nota fiscal eletrônica referente ao recibo já estiver gerada e dentro do prazo legal para cancelamento.</p>
Campo 06	<p><b>Nome:</b> Valor do Recibo  <b>Tamanho Máx.:</b> 15  <b>Tipo:</b> Numérico  <b>Obrigatório:</b> Sim  <b>Formato:</b> [000000000000000]</p> <p><b>Descrição:</b> Valor do recibo apresentando, no máximo, 15 dígitos sem a indicação de separadores de milhar e centavos. Obrigatoriamente deverá apresentar um valor maior que zero.</p> <p><b>Exemplos:</b>  Para o valor 12.535,19 considerar 1253519  Para o valor 1.000,00 considerar 100000</p>
Campo 07	<p><b>Nome:</b> Código do Serviço (Atividade Comercial)  <b>Tamanho Máx.:</b> 5  <b>Tipo:</b> Texto  <b>Obrigatório:</b> Sim  <b>Formato:</b> [00.00] ou [0.00]</p> <p><b>Descrição:</b> Identificação do código de serviço de acordo com a lista de atividades comerciais da prefeitura. Deverão ser informados apenas códigos de serviço associados ao contribuinte e vigentes à data da emissão do recibo.</p> <p><b>Exemplos:</b> 1.02; 4.23; 8.02; 10.01; 12.17; 15.01; 16.01</p>
Campo 08	<p><b>Nome:</b> Indicador de Substituição Tributária  <b>Tamanho Máx.:</b> 01  <b>Tipo:</b> Texto  <b>Obrigatório:</b> Sim  <b>Valores:</b> 'S' ou 'N' (sempre em caixa alta)</p> <p><b>Descrição:</b> Indica se o ISS será recolhido no local da prestação do serviço. A indicação do valor 'S' somente será aceita quando o Código do Serviço indicado no Campo 07 permitir o uso de substituição tributária conforme definições no Artigo 69º da Lei Complementar Nº 404 de 2022.</p> <p>Nos casos de emissão para Tomador Estrangeiro onde o resultado do serviço ocorrer no exterior, deve-se indicar 'S' para que o sistema entenda que não haverá incidência de ISS.</p>
Campo 09	<p><b>Nome:</b> CPF do Tomador  <b>Tamanho Máx.:</b> 11  <b>Tipo:</b> Numérico</p> <p><b>Obrigatório:</b> Sim, quando não for informado o CNPJ no campo 10 e não se tratar de serviço prestado para tomador estrangeiro.</p>

	<p>Formato: [000000000000]</p> <p>Descrição: Quando preenchido, este campo deverá apresentar o CPF do tomador do serviço caso o mesmo seja Pessoa Física. Deverão ser informados apenas os números que compõem o CPF, inclusive zeros à esquerda de forma que o campo, quando informado, sempre apresente 11 dígitos. Nenhum valor deverá ser apresentado neste campo quando o Campo 10 apresentar valor.</p>
Campo 10	<p>Nome: CNPJ do Tomador</p> <p>Tamanho Máx.: 14</p> <p>Tipo: Alfanumérico</p> <p>Obrigatório: Sim, quando não for informado o CPF no campo 09 e não se tratar de serviço prestado para tomador estrangeiro.</p> <p>Formato: [0000000000000000]</p> <p>Descrição: Quando preenchido este campo deverá apresentar o CNPJ do tomador do serviço caso o mesmo seja Pessoa Jurídica. Deverão ser informados apenas os números que compõem o CNPJ, inclusive zeros à esquerda de forma que o campo, quando informado, sempre apresente 14 dígitos. Nenhum valor deverá ser apresentado neste campo quando o Campo 09 apresentar valor ou se tratar de serviço prestado para tomador estrangeiro.</p>
Campo 11	<p>Nome: Nome/Razão Social do Tomador</p> <p>Tamanho Máx.: 100</p> <p>Tipo: Texto</p> <p>Obrigatório: Sim, exceto quando se tratar de tomador estrangeiro.</p> <p>Descrição: Nome ou Razão Social do tomador do serviço.</p>
Campo 12	<p>Nome: Tipo do Logradouro</p> <p>Tamanho Máx.: 10</p> <p>Tipo: Texto</p> <p>Obrigatório: Sim, exceto quando se tratar de tomador estrangeiro.</p> <p>Descrição: Tipo do logradouro do endereço do tomador do serviço.</p> <p>Exemplo: Rua; Av.; Pça; Rod.; Alameda; etc.</p>
Campo 13	<p>Nome: Nome do Logradouro</p> <p>Tamanho Máx.: 60</p> <p>Tipo: Texto</p> <p>Obrigatório: Sim, exceto quando se tratar de tomador estrangeiro.</p> <p>Descrição: Definição do nome do logradouro do endereço do tomador do serviço.</p>
Campo 14	<p>Nome: Número</p> <p>Tamanho Máx.: 10</p> <p>Tipo: Texto</p> <p>Obrigatório: Sim, exceto quando se tratar de tomador estrangeiro.</p> <p>Descrição: Definição do número, no logradouro, onde está domiciliado o tomador do serviço. Poderá ser informado o valor 'S/N' ou 'SN' para indicar a não existência do número do endereço.</p>
Campo 15	<p>Nome: Complemento</p> <p>Tamanho Máx.: 25</p> <p>Tipo: Texto</p> <p>Obrigatório: Não</p> <p>Descrição: Definição do complemento do endereço do tomador do serviço (quando houver)</p>
Campo 16	<p>Nome: Bairro</p> <p>Tamanho Máx.: 40</p>

	<p>Tipo: Texto Obrigatório: Não Descrição: Definição do bairro onde o tomador do serviço está domiciliado</p>
Campo 17	<p>Nome: Cidade Tamanho Máx.: 50 Tipo: Texto Obrigatório: Sim, exceto quando se tratar de tomador estrangeiro. Descrição: Definição da Cidade onde o tomador do serviço está domiciliado.</p>
Campo 18	<p>Nome: UF (Estado) Tamanho Máx.: 02 Tipo: Texto Obrigatório: Sim, exceto quando se tratar de tomador estrangeiro. Descrição: Definição da Sigla do Estado onde o tomador do serviço está domiciliado.</p>
Campo 19	<p>Nome: CEP Tamanho Máx.: 08 Tipo: Texto Obrigatório: Sim, exceto quando se tratar de tomador estrangeiro. Formato: [00000000] Descrição: Definição do código do CEP de domicílio do tomador do serviço. Deverão ser informados somente os números inclusive zeros à esquerda.</p>
Campo 20	<p>Nome: E-Mail Tamanho Máx.: 200 Tipo: Texto Obrigatório: Não Descrição: Definição do endereço de E-Mail do tomador do serviço para o qual o link para acesso à nota fiscal será enviado. O envio somente será realizado quando houver a indicação do endereço de e-mail. Quando não for indicar o endereço para envio, deixe o campo vazio e sem espaços em branco. Para enviar a nota para mais que um endereço de e-mail, separe os endereços utilizando vírgula (,). Exemplo: "tomador1@provedor.com.br, tomador2@provedor.com.br"</p>
Campo 21	<p>Nome: Código de Autenticidade Tamanho Máx.: 10 Tipo: Texto Obrigatório: Sim Descrição: Código randômico gerado pelo contribuinte contendo até 10 caracteres (letras e números) de forma a garantir a unicidade do RPS e para utilização pelo tomador do serviço para verificar a autenticidade do recibo e ter acesso à NF-E que foi gerada em substituição ao mesmo. Opcionalmente, pode-se definir o código de autenticidade igual ao número do recibo.</p>
Campo 22	<p>Nome: Discriminação do Serviço Tamanho Máx.: 2650 Tipo: Texto Obrigatório: Não Descrição: Espaço reservado para a descrição textual do serviço e indicação de informações adicionais à nota.</p>
Campo 23	<p>Nome: Valor de Dedução/Abatimento Tamanho Máx.: 15</p>

	<p><b>Tipo:</b> Numérico  <b>Obrigatório:</b> Sim  <b>Formato:</b> Não informar separador de milhar ou decimal. Ex. para '250,35' informar '25035'.  <b>Descrição:</b> Valor a ser deduzido/abatido do valor do serviço para a definição da base de cálculo. Este campo poderá ser preenchido somente quando:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ O contribuinte emissor da nota possuir autorização da Secretaria de Finanças para dedução do valor do serviço através de Regimes Especiais;</li> <li>▪ O código do serviço prestado for 7.02 ou 7.05 (segmento de Construção Civil) com indicativo de Substituição Tributária e o local da prestação do serviço for Fora do Município de Osasco.</li> </ul> <p>Para os contribuintes e situações que não se encaixam nas regras acima o campo deverá apresentar o valor 0 (zero).</p>
Campo 24	<p><b>Nome:</b> Valor da Alíquota Especial do Simples Nacional  <b>Tamanho Máx.:</b> 3  <b>Tipo:</b> Numérico  <b>Obrigatório:</b> Sim (quando o Prestador estiver enquadrado no Simples Nacional na data de emissão do Recibo)  <b>Descrição:</b> O valor de alíquota especial somente deverá ser utilizado quando o Prestador do Serviço, na data de emissão do recibo, for Optante do Simples Nacional. Somente valores compreendidos entre 2,00% e 5,00% serão aceitos desde que estejam de acordo com o formato esperado.  Se o Prestador não estiver enquadrado no Simples Nacional na data de emissão do recibo, este campo deverá ser deixado em branco.  <b>Exemplos:</b>  2,00% → 200  2,13% → 213  3,53% → 353</p>
Campo 25	<p><b>Nome:</b> Imposto IR  <b>Tamanho Máx.:</b> 18  <b>Tipo:</b> Numérico  <b>Obrigatório:</b> Não  <b>Formato:</b> Não informar separador de milhar ou decimal. Ex. para '250,35' informar '25035'.  <b>Descrição:</b> Campo para informação do valor do IR conforme Lei 12.741/12. O cálculo do valor do imposto é de responsabilidade do emissor da nota.</p>
Campo 26	<p><b>Nome:</b> Imposto INSS  <b>Tamanho Máx.:</b> 18  <b>Tipo:</b> Numérico  <b>Obrigatório:</b> Não  <b>Formato:</b> Não informar separador de milhar ou decimal. Ex. para '250,35' informar '25035'.  <b>Descrição:</b> Campo para informação do valor do INSS conforme Lei 12.741/12. O cálculo do valor do imposto é de responsabilidade do emissor da nota.</p>
Campo 27	<p><b>Nome:</b> Imposto COFINS  <b>Tamanho Máx.:</b> 18  <b>Tipo:</b> Numérico  <b>Obrigatório:</b> Não  <b>Formato:</b> Não informar separador de milhar ou decimal. Ex. para '250,35' informar '25035'.  <b>Descrição:</b> Campo para informação do valor do COFINS Retido.</p>
Campo 28	<p><b>Nome:</b> Imposto PIS/PASEP</p>

	<p>Tamanho Máx.: 18          Tipo: Numérico          Obrigatório: Não          Formato: Não informar separador de milhar ou decimal. Ex. para '250,35' informar '25035'.          Descrição: Campo para informação do valor do Pis/Pasep Retido.</p>
Campo 29	<p>Nome: Imposto CSLL          Tamanho Máx.: 18          Tipo: Numérico          Obrigatório: Não          Formato: Não informar separador de milhar ou decimal. Ex. para '250,35' informar '25035'.          Descrição: Campo para informação do valor do CSLL conforme Lei 12.741/12. O cálculo do valor do imposto é de responsabilidade do emissor da nota.</p>
Campo 30	<p>Nome: Outros Impostos          Tamanho Máx.: 18          Tipo: Numérico          Obrigatório: Não          Formato: Não informar separador de milhar ou decimal. Ex. para '250,35' informar '25035'.          Descrição: Campo para informação do valor de Outros Impostos. O cálculo do valor do imposto é de responsabilidade do emissor da nota. Este campo não poderá ser utilizado para informação do imposto ISS pois este é calculado e apresentado na nota pelo próprio sistema.</p>
Campo 31	<p>Nome: Nome do Tomador Estrangeiro          Tamanho Máx.: 100          Tipo: Texto          Descrição: Nome do tomador do serviço quando se tratar de tomador domiciliado fora do país.          Quando não informado, deve-se indicar apenas o símbolo ";" sem a indicação de espaços em branco. Quando informado, os campos referentes aos dados do tomador nacional (Campos 09 a 19) não deverão apresentar valores.</p>
Campo 32	<p>Nome: Endereço do Tomador Estrangeiro          Tamanho Máx.: 100          Tipo: Texto          Obrigatório: Não          Descrição: Endereço do Tomador de Serviço quando o mesmo estiver domiciliado fora do país.          Somente poderá ser informado quando houver a indicação do nome do tomador estrangeiro no Campo 31. Quando não informado, deve-se indicar apenas o símbolo ";" sem a indicação de espaços em branco. Quando informado, os campos referentes aos dados do tomador nacional (Campos 09 a 19) não deverão apresentar valores.</p>
Campo 33	<p>Nome: Cidade do Tomador Estrangeiro          Tamanho Máx.: 50          Tipo: Texto          Obrigatório: Não          Descrição: Cidade do Tomador de Serviço quando o mesmo estiver domiciliado fora do país.          Somente poderá ser informado quando houver a indicação do nome do tomador estrangeiro no Campo 31. Quando não informado, deve-se indicar apenas o símbolo ";" sem a indicação de espaços em branco. Quando informado, os campos referentes aos dados do tomador nacional (Campos 09 a 19) não deverão apresentar valores.</p>
Campo 34	<p>Nome: País do Tomador Estrangeiro</p>

	<p>Tamanho Máx.: 50          Tipo: Texto          Obrigatório: Não          Descrição: País do Tomador de Serviço quando o mesmo estiver domiciliado fora do país. Somente poderá ser informado quando houver a indicação do nome do tomador estrangeiro no Campo 31. Quando não informado, deve-se indicar apenas o símbolo ";" sem a indicação de espaços em branco. Quando informado, os campos referentes aos dados do tomador nacional (Campos 09 a 19) não deverão apresentar valores.</p>
Campo 35	<p>Nome: Endereço da Prestação do Serviço          Tamanho Máx.: 200          Tipo: Texto          Obrigatório: Sim (em conformidade com a Reforma Tributária do Consumo)          Descrição: Endereço do local onde o serviço está sendo prestado.</p>
Campo 36	<p>Nome: CEP do Endereço da Prestação do Serviço          Tamanho Máx.: 08          Tipo: Texto          Obrigatório: Sim (em conformidade com a Reforma Tributária do Consumo)          Descrição: CEP do Endereço do local onde o serviço está sendo prestado.</p>
Campo 37	<p>Nome: Cidade do Endereço da Prestação do Serviço          Tamanho Máx.: 100          Tipo: Texto          Obrigatório: Sim (em conformidade com a Reforma Tributária do Consumo)          Descrição: Cidade do Endereço do local onde o serviço está sendo prestado.</p>
Campo 38	<p>Nome: Estado do Endereço da Prestação do Serviço          Tamanho Máx.: 02          Tipo: Texto          Obrigatório: Sim (em conformidade com a Reforma Tributária do Consumo)          Descrição: Estado do Endereço do local onde o serviço está sendo prestado.</p>
Campo 39	<p>Nome: Número do CEI/CNO da Obra          Tamanho Máx.: 12          Tipo: Texto          Obrigatório: Não          Formato: 000000000000          Descrição: Indicação do número do CEI/CNO para identificação da obra quando da emissão de notas com base nos códigos de serviço 7.02 ou 7.05. Quando não houver, deixar o campo em branco.</p>
Campo 40	<p>Nome: Número da Nota Substituída          Tamanho Máx.: 9          Tipo: Numérico          Obrigatório: Não          Descrição: Indicação do número da nota a ser substituída pela nota que está sendo gerada. A nota substituída deverá estar emitida no sistema e CANCELADA. Quando não houver, deixar o campo em branco.</p>
Campo 41	<p>Nome: Equipamento Emissor de RPS          Tamanho Máx.: 5</p>

	<p>Tipo: Alfanumérico Obrigatório: Não Descrição: Identificação do equipamento emissor do RPS para evitar duplicidade numérica quando os recibos forem emitidos por mais que um equipamento distinto. Exemplo, cupons de estacionamento.</p>
Campo 42	<p>Nome: Código da Obra Tamanho Máx.: 10 Tipo: Numérico Obrigatório: Não Descrição: Código identificador da obra realizada no Município de Osasco previamente cadastrada no Módulo de Construção Civil pelo Tomador do Serviço quando da emissão de notas com base nos códigos de serviço 7.02 ou 7.05. Quando a obra for realizada fora do município de Osasco deixar o campo em branco. O Código da Obra é gerado no momento do cadastro da mesma no módulo de construção civil.</p>
Campo 43	<p>Nome: CDC da Obra Tamanho Máx.: 10 Tipo: Numérico Obrigatório: Não Descrição: CDC da obra realizada no Município de Osasco previamente cadastrada no Módulo de Construção Civil pelo Tomador do Serviço quando da emissão de notas com base nos códigos de serviço 7.02 ou 7.05. Quando a obra for realizada fora do município de Osasco ou não existir um CDC para a mesma deixar o campo em branco.</p>
Campo 44	<p>Nome: Código do Município do Tomador Tamanho Máx.: 7 Tipo: Numérico Obrigatório: Sim (quando houver indicação do tomador Nacional) Descrição: Código do município indicado no endereço do tomador (campo 17) segundo tabela oficial de Municípios no IBGE.</p>
Campo 45	<p>Nome: Código NBS Tamanho Máx.: 12 Tipo: Texto Obrigatório: Sim (em conformidade com a Reforma Tributária do Consumo) Formato: [0.0000.00.00] Exemplo: 1.1502.10.00 Descrição: Código NBS (Nomenclatura Brasileira de Serviços) associado ao código de serviço indicado.</p>
Campo 46	<p>Nome: Classificação Tributária Tamanho Máx.: 6 Tipo: Numérico Obrigatório: Sim (em conformidade com a Reforma Tributária do Consumo) Formato: [000000] Exemplo: 200046 Descrição: Código da Classificação Tributária associada ao Código NBS indicado no Campo 45.</p>
Campo 47	<p>Nome: Código Indicador de Operação Tamanho Máx.: 6 Tipo: Numérico Obrigatório: Sim (em conformidade com a Reforma Tributária do Consumo)</p>

	<p>Formato: [000000] Exemplo: 020201</p> <p>Descrição: Código do Indicador de Operação associado ao código de Classificação Tributária indicado no Campo 46.</p>
Campo 48	<p>Nome: Código Indicativo do Local de Incidência</p> <p>Tamanho Máx.: 1</p> <p>Tipo: Numérico</p> <p>Obrigatório: Sim (em conformidade com a Reforma Tributária do Consumo)</p> <p>Formato: [0] Exemplo: 3</p> <p>Descrição: Código Indicativo do Local de Incidência dos Impostos sendo:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1 – Domicílio principal do Adquirente/Tomador</li> <li>2 – Local da entrega ou disponibilização do Serviço</li> <li>3 – Local da Prestação do Serviço</li> <li>4 – Local do Evento</li> <li>5 – Local do Imóvel</li> <li>6 – Local de incidência do IBS</li> <li>7 – Via explorada</li> </ul>
Campo 49	<p>Nome: Código do Município onde o Serviço foi Prestado (Local da Prestação do Serviço)</p> <p>Tamanho Máx.: 7</p> <p>Tipo: Numérico</p> <p>Obrigatório: Sim (quando houver indicação do Local da Prestação do Serviço)</p> <p>Descrição: Código do município indicado no endereço do local onde o serviço foi prestado (campo 37) segundo tabela oficial de Municípios no IBGE.</p>
Campo 50	<p>Nome: Bairro referente ao Local da Prestação do Serviço</p> <p>Tamanho Máx.: 50</p> <p>Tipo: Texto</p> <p>Obrigatório: Sim (quando houver indicação do Local da Prestação do Serviço)</p> <p>Descrição: Nome do bairro onde o serviço foi prestado</p>
Campo 51	<p>Nome: Número referente ao Local da Prestação do Serviço</p> <p>Tamanho Máx.: 10</p> <p>Tipo: Texto</p> <p>Obrigatório: Sim (quando houver indicação do Local da Prestação do Serviço)</p> <p>Descrição: Número do Endereço onde o serviço foi prestado. Quando não existir, informar "S/N"</p>
Campo 52	<p>Nome: Complemento do Endereço referente ao Local da Prestação do Serviço</p> <p>Tamanho Máx.: 25</p> <p>Tipo: Texto</p> <p>Obrigatório: Não</p> <p>Descrição: Complemento do Endereço onde o serviço foi prestado.</p>
Campo 53	<p>Nome: Tipo do Cancelamento da NFS-e</p> <p>Tamanho Máx.: 1</p> <p>Tipo: Texto</p> <p>Obrigatório: Sim (quando o Campo 05 apresentar valor igual a 'C' deverá apresentar 'N' ou 'S')</p> <p>Descrição: Quando enviado cancelamento de NFS-e via RPS, este campo indicará se a NFSe terá um cancelamento (N)ormal ou se será um cancelamento para (S)ubstituição. Quando indicado 'S' significa que uma Nota Substituta será emitida. Quando indicado 'N' significar que não haverá um a</p>

	nota substituta para a nota cancelada. Esta informação é necessária para encaminhamento à Receita Federal pois, se a NFS-e for cancelada sem a indicação de que será substituída, a receita não aceitará a nota substituta. Deve-se mandar valor em branco quando não se tratar de cancelamento.
Campo 54	<p>Nome: Valor COFINS Próprio          Tipo: Numérico          Obrigatório: Não</p> <p>Descrição: Campo para indicação do valor do COFINS próprio que será utilizado no cômputo da base de cálculo do IVA para cálculo do IBS/CBS. Deverá ser indicado sem separador de milhar ou decimal.</p> <p>Exemplo: para R\$ 354,18 informar 35418.</p>
Campo 55	<p>Nome: Valor PIS Próprio          Tipo: Numérico          Obrigatório: Não</p> <p>Descrição: Campo para indicação do valor do PIS próprio que será utilizado no cômputo da base de cálculo do IVA para cálculo do IBS/CBS. Deverá ser indicado sem separador de milhar ou decimal.</p> <p>Exemplo: para R\$ 95,00 informar 9500.</p>

## Transmissão e Acompanhamento do arquivo

Para realizar a transmissão do arquivo, acesse o sistema com o usuário que possui permissão para emissão de NF-E e, no menu ‘Notas Fiscais’, escolha a opção ‘Importar Arquivo de RPS’.

Na tela que será exibida (vide imagem abaixo) clique no botão ‘Escolher Arquivo’ para localizar, em seu computador, o arquivo CSV a ser transmitido.

⇒ Importação de Arquivo de RPS

O processo de transmissão e conversão de RPS em NF-E poderá levar alguns minutos. Enquanto o processamento de um arquivo estiver sendo executado nenhum outro arquivo poderá ser transmitido. Aguarde até que o processamento esteja concluído com “sucesso” para enviar outros arquivos.

**ATENÇÃO:** Notas sem a identificação do Tomador de Serviço não poderão ser canceladas após o prazo previsto no art. 16 do Decreto nº 11.549/17 por não preencherem o requisito contido no art. 4º, inciso VI do referido decreto.

Selezione o arquivo para Transmissão e clique em “Transmitir”

Nenhum arquivo escolhido

Depois de localizado e selecionado o arquivo clique em Transmitir

⇒ Importação de Arquivo de RPS

O processo de transmissão e conversão de RPS em NF-E poderá levar alguns minutos. Enquanto o processamento de um arquivo estiver sendo executado nenhum outro arquivo poderá ser transmitido. Aguarde até que o processamento esteja concluído com “sucesso” para enviar outros arquivos.

**ATENÇÃO:** Notas sem a identificação do Tomador de Serviço não poderão ser canceladas após o prazo previsto no art. 16 do Decreto nº 11.549/17 por não preencherem o requisito contido no art. 4º, inciso VI do referido decreto.

Selezione o arquivo para Transmissão e clique em “Transmitir”

Nenhum arquivo escolhido

Clique no botão “Atualizar” para verificar a situação atual do processamento. Este procedimento deve ser realizado até que a situação do arquivo seja igual a “Processamento Concluído”.

Status da Transmissão	Última atualização em 26/12/2025 às 10:35
Período: Prestador: Empresa de Testes II	Data e Hora do Envio: 26/12/2025 10:35:46
Situação: <b>Carregando Arquivo</b> Arquivo aguardando inicio do processamento	Identificador: 697486

O processamento do arquivo será iniciado e toda a estrutura do arquivo assim como regras de negócios serão validadas.

Clique, de tempos em tempos, no botão ‘Atualizar’ para que a situação do processamento seja apresentada na tela.

Quando o processamento estiver concluído o sistema apresentará o resultado que poderá indicar que os dados foram processados com sucesso ou que os mesmos não foram processados devido a erros encontrados.

Quando processados com **Sucesso**, serão apresentadas as quantidades de recibos processados e notas geradas bem como opção para visualização das notas geradas (botão ‘Notas Geradas’) e emissão do comprovante de transmissão de RPS (link).

**⇒ Importação de Arquivo de RPS**

O processo de transmissão e conversão de RPS em NF-E poderá levar alguns minutos. Enquanto o processamento de um arquivo estiver sendo executado nenhum outro arquivo poderá ser transmitido. Aguarde até que o processamento esteja concluído com "sucesso" para enviar outros arquivos.

**ATENÇÃO:** Notas sem a identificação do Tomador de Serviço não poderão ser canceladas após o prazo previsto no art. 16 do Decreto nº 11.549/17 por não preencherem o requisito contido no art. 4º, inciso VI do referido decreto.

Selecione o arquivo para Transmissão e clique em "Transmitir"

Nenhum arquivo escolhido

Clique no botão "Atualizar" para verificar a situação atual do processamento. Este procedimento deve ser realizado até que a situação do arquivo seja igual a "Processamento Concluído".

Status da Transmissão

Última atualização em 26/12/2025 às 10:40

Período:01/12/2025 a 22/12/2025  
Prestador: Empresa de Testes II

Data e Hora do Envio:26/12/2025 10:40:21  
Usuário: help\_empresa

Identificador: 697487

Situação: **Recibos convertidos com Sucesso!**

As Notas Fiscais foram geradas com sucesso e já estão disponíveis para pesquisa e impressão.

Resumo:	Qtde de RPS Enviados	Qtde de Notas Geradas	Qtde de Canceladas	Notas Geradas
	1	1	0	
Recibo Inicial	Recibo Final	Nota Inicial	Nota Final	
55443313	55443313	40222	40222	

[Clique aqui para visualizar e imprimir o Comprovante de Transmissão de RPS](#)

Ao clicar em 'Notas Geradas', será apresentada a lista das notas que foram geradas a partir dos recibos enviados e, para cada nota, estará disponível link (no número da nota) para a visualização da mesma.

**⇒ Importação de Arquivo : Lista de Notas Fiscais Geradas**

As notas listadas abaixo foram geradas a partir do arquivo **Novo2.csv;189.33.65.158** transmitido em **26/12/2025 10:40:21**. Clique sobre o número da NF-E para visualizar e imprimir.

Nº de Notas Geradas **1**

Nº de Notas Canceladas **0**

Mostrar **10** registros por página

Nº RECIBO	DATA	Nº DA NOTA	VALOR (R\$)	TOMADOR SERVIÇO
55443313	15/12/2025	<a href="#">40222</a>	10.000,00	Nome Tomador

Mostrando de 1 até 1 de 1 registros

[Primeiro](#) [Anterior](#) [1](#) [Seguinte](#) [Último](#)

Quando o processamento for concluído com Erros, será apresentada a quantidade de erros encontrados e botão de acesso para a visualização da lista de erros.

**⇒ Importação de Arquivo de RPS**

O processo de transmissão e conversão de RPS em NF-E poderá levar alguns minutos. Enquanto o processamento de um arquivo estiver sendo executado nenhum outro arquivo poderá ser transmitido. Aguarde até que o processamento esteja concluído com "sucesso" para enviar outros arquivos.

**ATENÇÃO:** Notas sem a identificação do Tomador de Serviço não poderão ser canceladas após o prazo previsto no art. 16 do Decreto nº 11.549/17 por não preencherem o requisito contido no art. 4º, inciso VI do referido decreto.

Selecione o arquivo para Transmissão e clique em "Transmitir"

Nenhum arquivo escolhido

Clique no botão "Atualizar" para verificar a situação atual do processamento. Este procedimento deve ser realizado até que a situação do arquivo seja igual a "Processamento Concluído".

Status da Transmissão

Última atualização em 26/12/2025 às 10:38

Período:01/12/2025 a 22/12/2025  
Prestador: Empresa de Testes II

Data e Hora do Envio:26/12/2025 10:35:46  
Usuário: help\_empresa

Identificador: 697486

Situação: **Validação do Arquivo concluída. ERROS foram encontrados**

**ATENÇÃO:** As Notas NÃO foram geradas porque existem erros no arquivo transmitido. Verifique a Lista de Erros e os corrija antes de realizar uma nova transmissão

Resumo:	Qtde de RPS Enviados	Qtde de RPS Corretos	Qtde de RPS com Erros	Lista de Erros
	0	0	1	

Ao ser acessada a lista de erros o sistema apresentará cada um dos recibos que apresentaram erros juntamente com a descrição do erro e dica para a solução do problema

<b>Importação de Arquivo : Lista de Erros Encontrados</b>			
Os erros listados abaixo foram encontrados no arquivo <b>Novo2.csv;189.33.65.158</b> transmitido em <b>26/12/2025 10:35:46</b> . Verifique e corrija cada um dos erros indicados antes de realizar uma nova transmissão de dados.			
<b>Foram encontradas 1 ocorrência(s) de erro(s)</b>			
Mostrar <b>10</b> registros por página			
SEQUÊNCIA	Nº RECIBO	ERRO ENCONTRADO	SOLUÇÃO
1	55443312	O número do recibo informado já existe para o equipamento informado	Informar um número de recibo superior ao ultimo informado considerando equipamento se necessário
Mostrando de 1 até 1 de 1 registros			
<a href="#">Primeiro</a> <a href="#">Anterior</a> <a href="#">1</a> <a href="#">Seguinte</a> <a href="#">Último</a>			

Deve-se realizar a correção de todos os recibos que apresentaram erros e realizar uma nova transmissão.

## Exemplos

Os exemplos a seguir apresentam dados hipotéticos para envio do arquivo de RPS para conversão em NFS-E.

### Linha Cabeçalho

Campo	Nome	Valor	Obs.
01	Tipo do Registro	H	
02	Data de Início	01/01/2026	
03	Data de Término	31/01/2026	
04	Indicativo de 'Teste'	[branco]	'T' quando teste
05	Identificação do Prestador	9999999999999999	CNPJ

### No arquivo CSV

H;01/01/2026;31/01/2026;;9999999999999999

### Linha de Dados 1 – Tomador de Osasco – Serviço prestado em Osasco

Campo	Nome	Valor	Obs.
01	Tipo do Registro	D	
02	Sequência Numérica	000001	
03	Número do Recibo	0000000099	
04	Data de Emissão	05/01/2026	
05	Situação do Recibo	N	'N': Normal
06	Valor do Recibo	1253519	R\$ 12.535,19
07	Código do Serviço	1.01	
08	Indicador de ST	N	Subst. Tributária (ST)
09	Tomador - CPF		Tomador PF
10	Tomador – CNPJ	5555555555555	Tomador PJ
11	Tomador - Nome	Nome ou Razão Social do Tomador	
12	End. Tomador – Tipo	Av.	Tipo do Logradouro
13	End. Tomador – Logr.	São João	Nome do Logradouro
14	End. Tomador – Nº	548	Número do Endereço
15	End. Tomador – Compl.	Sala 221	Complemento
16	End. Tomador – Bairro	Centro	
17	End. Tomador – Cidade	Osasco	
18	End. Tomador – UF	SP	
19	End. Tomador – CEP	06050000	Somente números
20	Tomador – Email	<a href="mailto:tomador@email.com.br">tomador@email.com.br</a>	
21	Código Autenticidade	HJUKM45	
22	Discriminação Serviço	Criação do site da empresa	

23	Vlr. Dedução	0	
24	Vlr. Alíquota SN		[branco]
25	Vlr. IRRF	0	
26	Vlr. INSS	0	
27	Vlr. COFINS Retido	37606	R\$ 376,06
28	Vlr. PIS Retido	8148	R\$ 81,48
29	Vlr. CSLL	0	
30	Vlr. Outros Impostos	0	
31	Tom. Estrang. – Nome		[branco]
32	Tom. Estrang. – End.		[branco]
33	Tom. Estrang. – Cidade		[branco]
34	Tom. Estrang. – País		[branco]
35	Local Prest. – End.	Rua Ibiúna	
36	Local Prest. – CEP.	06270000	
37	Local Prest. – Cidade	Osasco	
38	Local Prest. – Estado	SP	
39	CEI/CNO da Obra		[branco]
40	Nº NF Substituída		[branco]
41	Eqpto. Emissor RPS	EQP01	
42	Código da Obra		[branco]
43	CDC da Obra		[branco]
44	Cód. Mun. End. Tom.	3534401	Osasco
45	Cód. NBS	1.1502.10.00	
46	Cód. Classif. Tribut.	000001	
47	Cód. Ind. Operação	100301	
48	Cód. Local Incidência	3	
49	Cód. Mun. Local Prest.	3534401	Osasco
50	Bairro Local Prest.	Vila Yara	
51	Número Local Prest.	535	
52	Compl. Local Prest.	Bloco C	
53	Tipo Cancelamento		[branco] Campo 5 = 'N'
54	COFINS Próprio	0	
55	PIS Próprio	0	

No arquivo CSV

D;1;000000099;05/01/2026;N;1253519;1.01;N;;5555555555555555;Nome ou Razão Social do Tomador;Av.;São João; 548;Sala 221;Centro;Osasco;SP;06050000;tomador@email.com.br;HJUKM45;Criação do site da empresa;0;;0;0;37606;8148;0;0;;;;Rua Ibiúna;06270000;Osasco ;SP;;EQP01;;3534401; 1.1502.10.00; 000001; 100301;3; 3534401;Vila Yara;535;Bloco C;;0;0

OBS. O exemplo acima deverá ser considerado em uma única linha no arquivo CSV.

**Linha de Dados 2 – Tomador de São Paulo – Serviço prestado em São Paulo**

Campo	Nome	Valor	Obs.
01	Tipo do Registro	D	
02	Sequência Numérica	000002	
03	Número do Recibo	0000000100	
04	Data de Emissão	05/01/2026	
05	Situação do Recibo	N	'N': Normal
06	Valor do Recibo	1253519	R\$ 12.535,19
07	Código do Serviço	1.01	

08	Indicador de ST	N	Subst. Tributária (ST)
09	Tomador - CPF		Tomador PF
10	Tomador – CNPJ	88888888888888	Tomador PJ
11	Tomador - Nome	Nome ou Razão Social do Tomador	
12	End. Tomador – Tipo	Al.	Tipo do Logradouro
13	End. Tomador – Logr.	Lorena	Nome do Logradouro
14	End. Tomador – Nº	215	Número do Endereço
15	End. Tomador – Compl.		Complemento
16	End. Tomador – Bairro	Jardim Paulista	
17	End. Tomador – Cidade	São Paulo	
18	End. Tomador – UF	SP	
19	End. Tomador – CEP	01424000	Somente números
20	Tomador – Email	<a href="mailto:tomador@email.com.br">tomador@email.com.br</a>	
21	Código Autenticidade	HJUKM46	
22	Discriminação Serviço	Criação do site da empresa	
23	Vlr. Dedução	0	
24	Vlr. Alíquota SN		[branco]
25	Vlr. Imposto IR	0	
26	Vlr. Imposto INSS	0	
27	Vlr. Imposto COFINS	0	
28	Vlr. Imposto PIS	0	
29	Vlr. Imposto CSLL	0	
30	Vlr. Imposto OUTROS	0	
31	Tom. Estrang. – Nome		[branco]
32	Tom. Estrang. – End.		[branco]
33	Tom. Estrang. – Cidade		[branco]
34	Tom. Estrang. – País		[branco]
35	Local Prest. – End.	Alameda Lorena	
36	Local Prest. – CEP.	01424000	
37	Local Prest. – Cidade	São Paulo	
38	Local Prest. – Estado	SP	
39	CEI/CNO da Obra		[branco]
40	Nº NF Substituída		[branco]
41	Eqpto. Emissor RPS		[branco]
42	Código da Obra		[branco]
43	CDC da Obra		[branco]
44	Cód. Mun. End. Tom.	3550308	Osasco
45	Cód. NBS	1.1502.90.00	
46	Cód. Classif. Tribut.	200044	
47	Cód. Ind. Operação	100301	
48	Cód. Local Incidência	3	
49	Cód. Mun. Local Prest.	3550308	Osasco
50	Bairro Local Prest.	Jd. Paulista	
51	Número Local Prest.	215	
52	Compl. Local Prest.		[branco]
53	Tipo Cancelamento		[branco] Campo 5 = 'N'
54	COFINS Próprio	18500	R\$ 185,00
55	PIS Próprio	3548	R\$ 35,48

**No arquivo CSV**

D;2;0000000100;05/01/2026;N;1253519;1.01;N;;5555555555555555;Nome ou Razão Social do Tomador;Al.; Lorena;215;;Jardim Paulista;São Paulo;SP;01424000;tomador@email.com.br;HJUKM46;Criação do site da empresa;0;0;0;0;0;0;;;;;Alameda Lorena;01424000;São Paulo;SP;;;;;3550308;1.1502.90.00; 200044; 100301;3; 3550308;Jd. Paulista;215;;18500;3548

*OBS. O exemplo acima deverá ser considerado em uma única linha no arquivo CSV.*

**Linha de Dados 3 – Tomador Estrangeiro – Serviço prestado no Exterior**

Campo	Nome	Valor	Obs.
01	Tipo do Registro	D	
02	Sequência Numérica	000003	
03	Número do Recibo	0000000101	
04	Data de Emissão	05/01/2026	
05	Situação do Recibo	N	'N': Normal
06	Valor do Recibo	1000000	R\$ 10.000,00
07	Código do Serviço	1.01	
08	Indicador de ST	N	Subst. Tributária (ST)
09	Tomador - CPF		[branco]
10	Tomador – CNPJ		[branco]
11	Tomador - Nome		[branco]
12	End. Tomador – Tipo		[branco]
13	End. Tomador – Logr.		[branco]
14	End. Tomador – Nº		[branco]
15	End. Tomador – Compl.		[branco]
16	End. Tomador – Bairro		[branco]
17	End. Tomador – Cidade		[branco]
18	End. Tomador – UF		[branco]
19	End. Tomador – CEP		[branco]
20	Tomador – Email	taxes@cybertronic.com	
21	Código Autenticidade	HJUKM47	
22	Discriminação Serviço	Criação do site da empresa	
23	Vlr. Dedução	0	
24	Vlr. Alíquota SN		[branco]
25	Vlr. Imposto IR	0	
26	Vlr. Imposto INSS	0	
27	Vlr. Imposto COFINS	0	
28	Vlr. Imposto PIS	0	
29	Vlr. Imposto CSLL	0	
30	Vlr. Imposto OUTROS	0	
31	Tom. Estrang. – Nome	Cybertronic INC.	
32	Tom. Estrang. – End.	13031 W Jefferson Blvd	
33	Tom. Estrang. – Cidade	Los Angeles	
34	Tom. Estrang. – País	Estados Unidos	
35	Local Prest. – End.	13031 W Jefferson Blvd	
36	Local Prest. – CEP.	90094	
37	Local Prest. – Cidade	Los Angeles	
38	Local Prest. – Estado	CA	
39	CEI/CNO da Obra		[branco]
40	Nº NF Substituída		[branco]
41	Eqpto. Emissor RPS		[branco]

42	Código da Obra		[branco]
43	CDC da Obra		[branco]
44	Cód. Mun. End. Tom.	0000000	Exterior
45	Cód. NBS	1.1502.90.00	
46	Cód. Classif. Tribut.	200044	
47	Cód. Ind. Operação	100301	
48	Cód. Local Incidência	3	
49	Cód. Mun. Local Prest.	0000000	Exterior
50	Bairro Local Prest.	Playa Vista	
51	Número Local Prest.	13031	
52	Compl. Local Prest.	Suite 200	
53	Tipo Cancelamento		[branco] Campo 5 = 'N'
54	COFINS Próprio	0	
55	PIS Próprio	0	

#### No arquivo CSV

D;3;0000000101;05/01/2026;N;1000000;1.01;N;;;;;; taxes@cybertronic.com;HJUKM47;Criação do site da empresa;0;;0;0;0;0;0;Cybertronic INC.; 13031 W Jefferson Blvd;Los Angeles;Estados Unidos;13031 W Jefferson Blvd;90094;Los Angeles;CA;;;;0000000;1.1502.90.00;200044;100301;3;0000000; Playa Vista;13031;Suite 200;;0;0

OBS. O exemplo acima deverá ser considerado em uma única linha no arquivo CSV.

#### Arquivo Completo

```
H;01/01/2026;31/01/2026;;9999999999999999
D;1;0000000099;05/01/2026;N;1253519;1.01;N;;55555555555555;Nome ou Razão Social do Tomador;Av.;São João; 548;Sala 221;Centro;Osasco;SP;06050000;tomador@email.com.br;HJUKM45;Criação do site da empresa; 0;;0;0;37606;8148;0;0;;;;Rua Ibiúna;06270000;Osasco ;SP;;EQP01;;;3534401; 1.1502.10.00; 000001; 100301;3; 3534401;Vila Yara;535;Bloco C;;0;0
D;2;0000000100;05/01/2026;N;1253519;1.01;N;;55555555555555;Nome ou Razão Social do Tomador;Al.; Lorena;215;;Jardim Paulista;São Paulo;SP;01424000;tomador@email.com.br;HJUKM46;Criação do site da empresa;0;;0;0;0;0;0;0;;;;Alameda Lorena;01424000;São Paulo;SP;;;;;3550308;1.1502.90.00; 200044; 100301;3; 3550308;Jd. Paulista;215;;18500;3548
D;3;0000000101;05/01/2026;N;1000000;1.01;N;;;;;; taxes@cybertronic.com;HJUKM47;Criação do site da empresa;0;;0;0;0;0;0;Cybertronic INC.; 13031 W Jefferson Blvd;Los Angeles;Estados Unidos;13031 W Jefferson Blvd;90094;Los Angeles;CA;;;;0000000;1.1502.90.00;200044;100301;3;0000000; Playa Vista;13031;Suite 200;;0;0
```

#### Cancelamento

##### Linha de Dados 1 – Cancelamento do Recibo 100 (NFS-e já gerada)

Campo	Nome	Valor	Obs.
01	Tipo do Registro	D	
02	Sequência Numérica	000001	
03	Número do Recibo	0000000100	
04	Data de Emissão	05/01/2026	
05	Situação do Recibo	C	'C': Cancelado
06	Valor do Recibo	1253519	R\$ 12.535,19
07	Código do Serviço	1.01	
08	Indicador de ST	N	Subst. Tributária (ST)
09	Tomador - CPF		Tomador PF
10	Tomador – CNPJ	88888888888888	Tomador PJ
11	Tomador - Nome	Nome ou Razão Social do Tomador	
12	End. Tomador – Tipo	Al.	Tipo do Logradouro
13	End. Tomador – Logr.	Lorena	Nome do Logradouro
14	End. Tomador – Nº	215	Número do Endereço

15	End. Tomador – Compl.		Complemento
16	End. Tomador – Bairro	Jardim Paulista	
17	End. Tomador – Cidade	São Paulo	
18	End. Tomador – UF	SP	
19	End. Tomador – CEP	01424000	Somente números
20	Tomador – Email	<a href="mailto:tomador@email.com.br">tomador@email.com.br</a>	
21	Código Autenticidade	HJUKM46	
22	Discriminação Serviço	Criação do site da empresa	
23	Vlr. Dedução	0	
24	Vlr. Alíquota SN		[branco]
25	Vlr. Imposto IR	0	
26	Vlr. Imposto INSS	0	
27	Vlr. Imposto COFINS	0	
28	Vlr. Imposto PIS	0	
29	Vlr. Imposto CSLL	0	
30	Vlr. Imposto OUTROS	0	
31	Tom. Estrang. – Nome		[branco]
32	Tom. Estrang. – End.		[branco]
33	Tom. Estrang. – Cidade		[branco]
34	Tom. Estrang. – País		[branco]
35	Local Prest. – End.	Alameda Lorena	
36	Local Prest. – CEP.	01424000	
37	Local Prest. – Cidade	São Paulo	
38	Local Prest. – Estado	SP	
39	CEI/CNO da Obra		[branco]
40	Nº NF Substituída		[branco]
41	Eqpto. Emissor RPS		[branco]
42	Código da Obra		[branco]
43	CDC da Obra		[branco]
44	Cód. Mun. End. Tom.	3550308	Osasco
45	Cód. NBS	1.1502.90.00	
46	Cód. Classif. Tribut.	200044	
47	Cód. Ind. Operação	100301	
48	Cód. Local Incidência	3	
49	Cód. Mun. Local Prest.	3550308	Osasco
50	Bairro Local Prest.	Jd. Paulista	
51	Número Local Prest.	215	
52	Compl. Local Prest.		[branco]
53	Tipo Cancelamento	S	'S' terá NFS substituta
54	COFINS Próprio	18500	R\$ 185,00
55	PIS Próprio	3548	R\$ 35,48

No arquivo CSV

H;01/01/2026;31/01/2026;;9999999999999999  
D;1;0000000100;05/01/2026;C;1253519;1.01;N;;55555555555555;Nome ou Razão Social do Tomador;Al.; Lorena;215;;Jardim Paulista;São Paulo;SP;01424000;tomador@email.com.br;HJUKM46;Criação do site da empresa;0;;0;0;0;0;0;;;;;Alameda Lorena;01424000;São Paulo;SP;;;;;3550308;1.1502.90.00; 200044; 100301;3; 3550308;Jd. Paulista;215;;\$;18500;3548

Emissão da NFS-e Substituta

**Linha de Dados 1 – O Recibo 100 gerou a NFS-e 535 que foi cancelada no envio anterior e será substituída pela nota gerada a partir do recibo 103 (abaixo)**

Campo	Nome	Valor	Obs.
01	Tipo do Registro	D	
02	Sequência Numérica	000001	
03	Número do Recibo	0000000103	
04	Data de Emissão	05/01/2026	
05	Situação do Recibo	N	'N': Normal
06	Valor do Recibo	1000000	R\$ 10.000,00
07	Código do Serviço	1.01	
08	Indicador de ST	N	Subst. Tributária (ST)
09	Tomador - CPF		Tomador PF
10	Tomador – CNPJ	11111111111111	Tomador PJ
11	Tomador - Nome	Nome ou Razão Social do Tomador	
12	End. Tomador – Tipo	Al.	Tipo do Logradouro
13	End. Tomador – Logr.	Lorena	Nome do Logradouro
14	End. Tomador – Nº	215	Número do Endereço
15	End. Tomador – Compl.		Complemento
16	End. Tomador – Bairro	Jardim Paulista	
17	End. Tomador – Cidade	São Paulo	
18	End. Tomador – UF	SP	
19	End. Tomador – CEP	01424000	Somente números
20	Tomador – Email	<a href="mailto:tomador@email.com.br">tomador@email.com.br</a>	
21	Código Autenticidade	HJUKM46	
22	Discriminação Serviço	Criação do site da empresa	
23	Vlr. Dedução	0	
24	Vlr. Alíquota SN		[branco]
25	Vlr. Imposto IR	0	
26	Vlr. Imposto INSS	0	
27	Vlr. Imposto COFINS	0	
28	Vlr. Imposto PIS	0	
29	Vlr. Imposto CSLL	0	
30	Vlr. Imposto OUTROS	0	
31	Tom. Estrang. – Nome		[branco]
32	Tom. Estrang. – End.		[branco]
33	Tom. Estrang. – Cidade		[branco]
34	Tom. Estrang. – País		[branco]
35	Local Prest. – End.	Alameda Lorena	
36	Local Prest. – CEP.	01424000	
37	Local Prest. – Cidade	São Paulo	
38	Local Prest. – Estado	SP	
39	CEI/CNO da Obra		[branco]
40	Nº NF Substituída	<b>535</b>	[branco]
41	Eqpto. Emissor RPS		[branco]
42	Código da Obra		[branco]
43	CDC da Obra		[branco]
44	Cód. Mun. End. Tom.	3550308	Osasco
45	Cód. NBS	1.1502.90.00	

46	Cód. Classif. Tribut.	200044	
47	Cód. Ind. Operação	100301	
48	Cód. Local Incidência	3	
49	Cód. Mun. Local Prest.	3550308	Osasco
50	Bairro Local Prest.	Jd. Paulista	
51	Número Local Prest.	215	
52	Compl. Local Prest.		[branco]
53	Tipo Cancelamento		[branco]
54	COFINS Próprio	0	
55	PIS Próprio	0	

No arquivo CSV

```
H;01/01/2026;31/01/2026;;9999999999999999
D;1;0000000100;05/01/2026;N;1000000;1.01;N;;11111111111111;Nome ou Razão Social do Tomador;Al.; Lorena;215;;Jardim
Paulista;São Paulo;SP;01424000;tomador@email.com.br;HJUKM46;Criação do site da empresa;0;;0;0;0;0;0;;;;
Alameda
Lorena;01424000;São Paulo;SP;;535;;;3550308;1.1502.90.00; 200044; 100301;3; 3550308;Jd. Paulista;215;;0;0
```