Manual de integração ao modelo NFS-e Nacional

Guia para utilização do Emissor Municipal via Web Service

Desenvolvido por Tiplan Tecnologia em Sistema de Informação. Todos os direitos reservados.

http://www.tiplan.com.br

Índice

ÍNDICE **2**

INTRODUÇÃO **3**

1) **WEB SERVICES** 3
- *API — Aderência Plena ao Padrão Nacional* *3*
- *WS — Módulo de Compatibilidade e Transição Gradual* *4*

2) **NÃO SERÁ MAIS ACEITO O ENVIO DE ARQUIVOS NO FORMATO TXT** 4

3) **EMISSÃO ONLINE** 4

1. API – ADERÊNCIA PLENA AO PADRÃO NACIONAL **5**
- *API Homologação: https://macaehomologacao.nfe.com.br/api/adn/dps/recepcao* *5*
- *API Produção: https://spe.macae.rj.gov.br/api/adn/dps/recepcao* *5*

2. WS — MÓDULO DE COMPATIBILIDADE (NOVOS CAMPOS) **6**

2.1. CONTEXTO DA ATUALIZAÇÃO 6
2.2. CAMPO: MOTIVONIFNAOINFORMADO 6
2.3. CAMPO: SITUACAOTRIBUTARIAPISCOFINS 7
2.4. CAMPO: OPERACAOUSOCONSUMOPESSOAL 8
2.5. CAMPO: OPERACAO 9
2.6. CAMPO: SITUACAOTRIBUTARIA (IBS/CBS) 10
2.7. CAMPO: CLASSIFICACAOTRIBUTARIA 10
2.8. ESTRUTURA XML ATUALIZADA - EXEMPLO COMPLETO 12
2.9. REGRAS DE VALIDAÇÃO 13
- *2.9.1. MotivoNifNaoInformado* *13*
- *2.9.2. SituacaoTributariaPISCOFINS* *13*
- *2.9.3. OperacaoUsoConsumoPessoal* *13*
- *2.9.4. Operacao* *13*
- *2.9.5. SituacaoTributaria e ClassificacaoTributaria* *13*

2.10. CONSIDERAÇÕES IMPORTANTES 13
2.10.1. Compatibilidade *13*
2.10.2. Documentação de Referência *13*
2.10.3. Schemas XML Atualizados *14*
2.10.4. Exemplos Atualizados *14*
2.11. RESUMO DAS ALTERAÇÕES 14
2.12. ENDEREÇOS DOS WEB SERVICES DE HOMOLOGAÇÃO E DE PRODUÇÃO: 14
- *WS Homologação: https://macaehomologacao.nfe.com.br/nfse/wsnacional2/nfse.asmx* *14*
- *WS Produção: https://spe.macae.rj.gov.br/nfse/wsnacional2/nfse.asmx* *14*

Introdução

Este documento tem como objetivo apresentar a definição das especificações e critérios técnicos necessários para utilização dos novos agrupamentos e campos do layout da Nota Fiscal de Serviço eletrônica – NFS-e padrão nacional relacionados à tributação do Imposto sobre Bens e Serviços – IBS, da Contribuição sobre Bens e Serviços – CBS e do Imposto Seletivo – IS incidentes nas operações de serviços, em atendimento às alterações previstas na Reforma Tributária do Consumo, conforme a Emenda Constitucional – EC nº 132, de 20 de dezembro de 2023.

Por meio de API e Web Service disponibilizados, as empresas poderão integrar seus próprios sistemas de informações ao Sistema de NFS-e da Prefeitura, que, por sua vez, fará a integração com o Ambiente de Dados Nacional (ADN). Dessa forma, será mantida a automatização dos processos de emissão, consulta e cancelamento da NFS-e, garantindo o atendimento às novas exigências da EC nº 132.

Considerações importantes acerca do Sistema de NFS-e da Prefeitura.

1) **Web Services**

Para assegurar a transição ao novo modelo, a Prefeitura disponibilizará duas opções de integração via API e Web Service, permitindo que os contribuintes escolham, de forma livre e a qualquer momento, o modelo que melhor se adeque às suas necessidades internas. Ambas as opções estarão alinhadas às novas exigências legislativas:

- **API — Aderência Plena ao Padrão Nacional**

A API está em conformidade integral com o schema definido pelo Comitê Gestor da NFS-e Nacional (CGNFS). Esta API adota o novo layout nacional em sua totalidade, ainda que a transmissão das informações pelo contribuinte continue sendo realizada por meio do sistema emissor próprio do Município, que atua como ponte operacional com o Ambiente de Dados Nacional (ADN). Como preconizado pelo Comitê Gestor da NFS-e, a API contempla alterações estruturais abrangentes, exigindo que o contribuinte envie um grande volume de dados, possibilitando a transmissão de uma ampla gama de informações. Embora demande adaptações mais profundas, atende a todas as potenciais necessidades dos contribuintes, oferecendo o mais alto nível de detalhamento e aderência às diretrizes do novo modelo nacional. Além disso, permite, por exemplo, que empresas que já utilizam esse layout para comunicação direta com o emissor nacional — em outro(s) município(s) — aproveitem a mesma estrutura de integração, mantendo a uniformidade técnica e a padronização de seus processos.

- **WS — Módulo de Compatibilidade e Transição Gradual**

O WS será disponibilizado como uma alternativa de implementação mais simples, mantendo o Web Service já utilizado no Município, conforme o padrão ABRASF 2.03, acrescido de apenas seis novos campos que garantem a compatibilidade com o Ambiente de Dados Nacional (ADN). Esta alternativa tem por objetivo absorver as transformações mais profundas introduzidas pela Reforma Tributária, funcionando como uma “barreira técnica” que permite uma transição suave e gradual para o novo modelo nacional. Dessa forma, o contribuinte não precisará, de imediato, realizar adaptações significativas em seus sistemas internos para atender às novas exigências, mantendo a continuidade operacional e reduzindo o impacto técnico durante o processo de adequação.

2) **Não será mais aceito o envio de arquivos no formato TXT.**

A comunicação entre sistemas passará a ocorrer exclusivamente por meio de Web Service, utilizando o arquivo XML.

3) **Emissão Online**

A emissão online continuará disponível normalmente, passando a incluir os campos adicionais mínimos necessários para garantir a compatibilidade com o Ambiente de Dados Nacional (ADN). O processo manterá as validações e regras de consistência já aplicáveis, assegurando continuidade operacional e, ao mesmo tempo, atendendo às novas exigências do modelo nacional.

1. API – Aderência Plena ao Padrão Nacional

As informações técnicas para adequação à API deverão ser consumidas diretamente no Portal da NFS-e Nacional[1], contudo, **o envio das informações no formato indicado no referido portal, deverá ser realizado nos endereços da Prefeitura**, conforme a seguir:

- **API Homologação: https://macaehomologacao.nfe.com.br/api/adn/dps/recepcao**
- **API Produção: https://spe.macae.rj.gov.br/api/adn/dps/recepcao**

O ambiente de homologação estará disponível a partir do dia 14/11/2025.

[1] https://www.gov.br/nfse/pt-br/biblioteca/documentacao-tecnica

2. WS — Módulo de Compatibilidade (novos campos)

2.1. Contexto da Atualização

Com a aprovação da Emenda Constitucional nº 132/2023 e da Lei Complementar nº 214/2025, o Brasil iniciou a transição para um novo modelo de tributação sobre o consumo, baseado no **IBS (Imposto sobre Bens e Serviços)** e **CBS (Contribuição sobre Bens e Serviços)**.

O Web Service foi disponibilizado como uma alternativa de implementação mais simples, mantendo a estrutura já utilizado no Município, conforme o **padrão ABRASF 2.03. Foram acrescentados apenas seis novos campos** para garantir a compatibilidade com o Ambiente de Dados Nacional (ADN), possibilitando a transmissão das informações mínimas necessárias exigidas pelo novo modelo tributário.

Todos os campos novos estão localizados no caminho base:

```
CompNfse → Nfse → InfNfse → DeclaracaoPrestacaoServico → InfDeclaracaoPrestacaoServico
```

2.2. Campo: MotivoNifNaoInformado

Localização completa:

```
CompNfse → Nfse → InfNfse → DeclaracaoPrestacaoServico →
InfDeclaracaoPrestacaoServico → Tomador → MotivoNifNaoInformado
```

Descrição: Motivo para não informação do NIF (Número de Identificação Fiscal) quando o tomador do serviço for estrangeiro.

Tipo: Numérico (1 dígito)

Obrigatoriedade: Opcional - informar apenas quando o tomador for pessoa física ou jurídica estrangeira e não possuir NIF.

Valores aceitos:

Código	Descrição
0	Não informado na nota de origem
1	Dispensado do NIF
2	Não exigência do NIF

Observações:

- O NIF é equivalente ao CPF/CNPJ nos demais países

- Cada país possui seu próprio sistema de identificação fiscal
- Alguns países não possuem sistema de identificação fiscal ou dispensam determinados contribuintes
- Este campo deve ser preenchido exclusivamente quando não for possível informar o NIF do tomador estrangeiro

Exemplo XML:

```
<Tomador>
  <RazaoSocial>Empresa Exterior Exemplo</RazaoSocial>
  <MotivoNifNaoInformado>1</MotivoNifNaoInformado>
  <Endereco>
    <CodigoPais>2496</CodigoPais>
  </Endereco>
</Tomador>
```

2.3. Campo: SituacaoTributariaPISCOFINS

Localização completa:

```
CompNfse → Nfse → InfNfse → DeclaracaoPrestacaoServico →
InfDeclaracaoPrestacaoServico → Servico → Valores → SituacaoTributariaPISCOFINS
```

Descrição: Código de Situação Tributária do PIS/COFINS (CST PIS/COFINS)

Tipo: Numérico (2 dígitos)
Obrigatoriedade: Opcional

Valores aceitos:

Código	Descrição
00	Nenhum
01	Operação Tributável com Alíquota Básica
02	Operação Tributável com Alíquota Diferenciada
03	Operação Tributável com Alíquota por Unidade de Medida de Produto
04	Operação Tributável monofásica - Revenda a Alíquota Zero
05	Operação Tributável por Substituição Tributária
06	Operação Tributável a Alíquota Zero

07	Operação Tributável da Contribuição
08	Operação sem Incidência da Contribuição
09	Operação com Suspensão da Contribuição

Observações:

- Este campo permite identificar a situação tributária do PIS e COFINS na operação
- Aplica-se aos tributos federais atualmente vigentes (período de transição)
- Deve ser utilizado conforme o regime de apuração da empresa (cumulativo ou não cumulativo)

Exemplo XML:

```
<Valores>
    <ValorServicos>1000.00</ValorServicos>
    <SituacaoTributariaPISCOFINS>01</SituacaoTributariaPISCOFINS>
</Valores>
```

2.4. Campo: OperacaoUsoConsumoPessoal

Localização completa:

```
CompNfse → Nfse → InfNfse → DeclaracaoPrestacaoServico →
InfDeclaracaoPrestacaoServico → Servico → IBSCBS → OperacaoUsoConsumoPessoal
```

Descrição: Indica se a operação é de uso ou consumo pessoal, conforme definido no artigo 57 da Lei Complementar nº 214/2025.

Tipo: Numérico (1 dígito)

Obrigatoriedade: Obrigatório quando aplicável

Valores aceitos:

Código	Descrição
0	Não
1	Sim

Observações:

- São considerados de uso ou consumo pessoal: joias, pedras e metais preciosos, obras de arte, bebidas alcoólicas, derivados do tabaco, armas e munições, bens e serviços recreativos/esportivos/estéticos, bens imóveis residenciais, veículos (quando fornecidos a sócios, administradores, empregados)
- Operações de uso/consumo pessoal têm restrições quanto ao aproveitamento de créditos de IBS/CBS

Exemplo XML:

```
<IBSCBS>
    <OperacaoUsoConsumoPessoal>0</OperacaoUsoConsumoPessoal>
</IBSCBS>
```

2.5. Campo: Operacao

Localização completa:

```
CompNfse → Nfse → InfNfse → DeclaracaoPrestacaoServico →
InfDeclaracaoPrestacaoServico → Servico → IBSCBS → Operacao
```

Descrição: Código indicador da operação de fornecimento de serviço, conforme tabela "código indicador de operação".

Tipo: Alfanumérico (tamanho variável)

Obrigatoriedade: Obrigatório

Valores aceitos: Conforme Anexo VII - IndOp_IBSCBS da Nota Técnica SE/CGNFS-e nº 003/2025

Observações:

- A tabela completa de códigos está disponível no portal da NFS-e Nacional
- Este código é baseado no artigo 11 da Lei Complementar nº 214/2025
- Identifica a natureza da operação para fins de aplicação do IBS e CBS

Exemplo XML:

```
<IBSCBS>
    <Operacao>01</Operacao>
    <OperacaoUsoConsumoPessoal>0</OperacaoUsoConsumoPessoal>
</IBSCBS>
```

2.6. Campo: SituacaoTributaria (IBS/CBS)

Localização completa:

```
CompNfse → Nfse → InfNfse → DeclaracaoPrestacaoServico →
InfDeclaracaoPrestacaoServico → Servico → IBSCBS → ValoresTributos → SituacaoTributari
```

Descrição: Código de Situação Tributária do IBS e da CBS (CST-IBS/CBS)

Tipo: Numérico (3 dígitos)

Obrigatoriedade: Obrigatório

Valores aceitos (principais):

Código	Descrição
000	Tributação Integral
200	Alíquota Reduzida (inclusive zero)
300	Isenção
400	Imunidade
500	Não incidência
600	Suspensão

Observações:

- Indica o tipo de tributação aplicada ao item no contexto dos novos tributos (IBS e CBS)
- Diferente do CST tradicional, utiliza 3 dígitos
- Deve ser utilizado em conjunto com o campo ClassificacaoTributaria (cClassTrib)
- A tabela completa está disponível no Portal Nacional da NF-e

2.7. Campo: ClassificacaoTributaria

Localização completa:

```
CompNfse → Nfse → InfNfse → DeclaracaoPrestacaoServico →
InfDeclaracaoPrestacaoServico → Servico → IBSCBS → ValoresTributos → ClassificacaoTrib
```

Descrição: Código de Classificação Tributária do IBS e da CBS (cClassTrib)

Tipo: Numérico (6 dígitos)

Obrigatoriedade: Obrigatório

Estrutura: Os três primeiros dígitos são idênticos ao CST-IBS/CBS (SituacaoTributaria) **Valores aceitos:**

Conforme tabela cClassTrib disponível no Portal Nacional da NF-e

Observações:

- Complementa o CST-IBS/CBS, detalhando a situação tributária específica
- Identifica exatamente qual incentivo ou benefício está sendo aplicado
- Por exemplo: CST 200 (alíquota reduzida) pode ter diferentes cClassTrib dependendo do tipo de redução
- É vinculado à Lei Complementar nº 214/2025 e suas disposições sobre IBS e CBS
- Pode indicar percentuais de redução de alíquota associados

Exemplo XML:

```
  <ValoresTributos>
       <SituacaoTributaria>000</SituacaoTributaria>
       <ClassificacaoTributaria>000001</ClassificacaoTributaria>
</ValoresTributos>
```

2.8. Estrutura XML Atualizada - Exemplo Completo

```
<CompNfse>
  <Nfse>
    <InfNfse>
      <DeclaracaoPrestacaoServico>
        <InfDeclaracaoPrestacaoServico>
          <!-- Informações do Tomador -->
          <Tomador>
            <RazaoSocial>Nome do Tomador</RazaoSocial>
            <!-- NOVO CAMPO: Motivo NIF Não Informado -->
            <MotivoNifNaoInformado>1</MotivoNifNaoInformado>
            <Endereco>
            </Endereco>
          </Tomador>
          <Servico>
            <Valores>
              <ValorServicos>1000.00</ValorServicos>
              <!-- NOVO CAMPO: Situação Tributária PIS/COFINS -->
              <SituacaoTributariaPISCOFINS>01</SituacaoTributariaPISCOFINS>
            </Valores>
            <IBSCBS>
              <!-- NOVO CAMPO: Operação Uso Consumo Pessoal -->
              <OperacaoUsoConsumoPessoal>0</OperacaoUsoConsumoPessoal>
              <!-- NOVO CAMPO: Código Indicador de Operação -->
              <Operacao>01</Operacao>
              <ValoresTributos>
                <!-- NOVO CAMPO: Situação Tributária IBS/CBS -->
                <SituacaoTributaria>000</SituacaoTributaria>
                <!-- NOVO CAMPO: Classificação Tributária -->
                <ClassificacaoTributaria>000001</ClassificacaoTributaria>
              </ValoresTributos>
            </IBSCBS>
          </Servico>
        </InfDeclaracaoPrestacaoServico>
      </DeclaracaoPrestacaoServico>
    </InfNfse>
  </Nfse>
</CompNfse>
```

2.9. Regras de Validação

- **2.9.1. MotivoNifNaoInformado**

- Informar apenas quando o tomador for estrangeiro (país diferente do Brasil)
- Não informar quando o tomador for brasileiro (usar CPF/CNPJ)
- Validar consistência com o país informado no endereço do tomador

- **2.9.2. SituacaoTributariaPISCOFINS**

- Campo opcional - não é obrigatório para todas as operações
- Quando informado, deve estar de acordo com o regime tributário do prestador
- Validar código dentro da tabela de CST PIS/COFINS

- **2.9.3. OperacaoUsoConsumoPessoal**

- Obrigatório quando aplicável
- Impacta no cálculo de créditos de IBS/CBS

- **2.9.4. Operacao**

- Campo obrigatório no grupo IBSCBS
- Deve constar na tabela de indicadores de operação (Anexo VII)

- **2.9.5. SituacaoTributaria e ClassificacaoTributaria**

- Ambos obrigatórios no grupo ValoresTributos
- Os 3 primeiros dígitos do cClassTrib devem coincidir com o CST-IBS/CBS

2.10. Considerações Importantes

2.10.1. Compatibilidade

- A inclusão destes campos mantém compatibilidade com o padrão ABRASF 2.03.
- Sistemas que ainda não implementaram os novos campos continuarão funcionando até 31/12/2025.

2.10.2. Documentação de Referência

Consulte os seguintes documentos para informações complementares:

- Manual ABRASF 2.03 - https://abrasf.org.br/biblioteca/arquivos-publicos/nfs-e/versao-2-03
- Portal NFS-e Nacional – No endereço https://www.gov.br/nfse/pt-br:
  - ✓ Nota Técnica SE/CGNFS-e nº 004/2025: Versão e do layout RTC
  - ✓ Anexo VII - IndOp_IBSCBS: Tabela de indicadores de operação
  - ✓ Portal Nacional da NF-e: Tabelas CST-IBS/CBS e cClassTrib

2.10.3. Schemas XML Atualizados

Os schemas XML atualizados com os novos campos estarão disponíveis em:

https://macaehomologacao.nfe.com.br/Ajuda/manuais.aspx

https://spe.macae.rj.gov.br/Ajuda/manuais.aspx

2.10.4. Exemplos Atualizados

Novos exemplos de mensagens XML incluindo os campos da Reforma Tributária estarão disponíveis em:

https://macaehomologacao.nfe.com.br/Ajuda/manuais.aspx

https://spe.macae.rj.gov.br/Ajuda/manuais.aspx

2.11. Resumo das Alterações

Campo	Localização	Obrigatoriedade	Finalidade
MotivoNifNaoInformado	Tomador	Opcional	Justificar ausência de NIF em tomadores estrangeiros
SituacaoTributariaPISCOFINS	Servico → Valores	Opcional	Informar CST de PIS/COFINS
OperacaoUsoConsumoPessoal	Servico → IBSCBS	Obrigatório	Identificar operações de uso/consumo pessoal
Operacao	Servico → IBSCBS	Obrigatório	Código indicador da operação
SituacaoTributaria	Servico → IBSCBS → ValoresTributos	Obrigatório	CST do IBS/CBS
ClassificacaoTributaria	Servico → IBSCBS → ValoresTributos	Obrigatório	Classificação tributária detalhada IBS/CBS

2.12. Endereços dos Web Services de homologação e de produção:

- **WS Homologação:** https://macaehomologacao.nfe.com.br/nfse/wsnacional2/nfse.asmx
- **WS Produção:** https://spe.macae.rj.gov.br/nfse/wsnacional2/nfse.asmx

O ambiente de homologação estará disponível a partir do dia 14/11/2025.